

证券代码：300729

证券简称：乐歌股份

公告编号：2022-124

债券代码：123072

债券简称：乐歌转债

乐歌人体工学科技股份有限公司

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）	763,700,178.73	8.63%	2,312,156,262.38	10.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,877,861.93	-29.57%	158,331,080.35	28.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,845,652.65	82.94%	65,883,140.37	-31.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	111,951,839.79	-4.98%
基本每股收益（元/股）	0.13	-42.60%	0.7200	4.35%
稀释每股收益（元/股）	0.13	-42.60%	0.7200	7.46%
加权平均净资产收益率	1.39%	-2.01%	7.78%	-2.76%
	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）	5,377,500,140.67	4,032,067,491.90	33.37%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,120,379,044.22	1,905,361,265.32	11.28%	

(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）	2,057,197.75	67,965,339.69	
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）	8,029,662.95	78,090,283.86	
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	-38,093,794.94	-31,180,739.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,090.24	-469,202.70	
减：所得税影响额	383,766.24	21,957,741.64	
合计	-28,967,790.72	92,447,939.98	--

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

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	变动比例	变动原因
交易性金融资产	253,539,231.81	60,386,900.00	319.86%	主要系本期增加浮动利率理财产品
预付款项	60,774,206.73	16,542,275.98	267.39%	主要系本期增加预付广告费及租金
长期应收款	13,305,660.56	10,070,602.02	32.12%	主要系增加境外租赁仓库的转租业务
长期股权投资	46,988,867.33	29,229,750.27	60.76%	主要系对外投资增加
投资性房地产	304,732,809.46	-	-	主要系海外自有仓库出租
在建工程	207,895,532.18	63,910,114.76	225.29%	主要系广西制造基地、总部大楼、海外仓建设投入
使用权资产	732,029,279.13	223,728,371.41	227.20%	主要系本期增加租赁海外仓库
递延所得税资产	44,397,375.51	27,597,779.87	60.87%	主要系本期未实现利润及公允价值变动损益增加所致
其他非流动资产	333,100,653.86	213,445,875.40	56.06%	主要系本期增加支付造船款项及境外土地款
短期借款	1,034,744,400.00	629,253,290.00	64.44%	主要系本期增加银行借款
其他应付款	35,308,650.60	15,520,378.06	127.50%	主要系公司业务增长
一年内到期的非流动负债	64,626,894.01	188,402,718.56	-65.70%	主要系本期归还一年内到期的短期借款
长期借款	640,968,056.00	287,930,264.57	122.61%	主要系本期增加银行借款
租赁负债	748,638,745.45	175,279,403.07	327.11%	主要系本期增加租赁海外仓库
其他综合收益	29,890,698.09	-48,647,362.42	161.44%	主要系汇率变动外币报表折算差额
项目	2022 年 1-3 季度	2021 年 1-3 季度	变动比例	变动原因
财务费用	9,728,209.74	39,794,694.01	-75.55%	主要系汇兑损失减少
其他收益	72,105,525.05	16,211,215.91	344.79%	主要系本期政府补助增加
投资收益	9,636,063.14	23,009,697.78	-58.12%	主要系远期锁汇交割收益减少
公允价值变动收益	-39,201,767.60	-9,992,640.00	-292.31%	主要系美金远期锁汇公允价值变动损失
信用减值损失	-782,963.49	-2,100,608.96	62.73%	主要系计提应收款减值
资产减值损失	-1,616,637.56	1,080,831.45	-249.57%	主要系计提存货跌价准备
资产处置收益	66,250,359.14	-829,083.73	8,090.79%	主要系海外仓库出售所致
营业外支出	1,012,405.50	1,462,848.43	-30.79%	主要系本期固定资产处置损失减少
所得税费用	38,310,540.37	10,543,263.76	263.37%	主要系利润增加

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		12,292		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	
宁波丽晶电子集团有限公司	境内非国有法人	23.03%	50,914,906.00	0	质押	22,500,000.00	
麗晶（香港）國際有限公司	境外法人	17.33%	38,308,483.00	0			
宁波聚才投资有限公司	境内非国有法人	7.00%	15,481,000.00	0			
项乐宏	境内自然人	3.00%	6,637,168.00	6,637,168.00			
姜艺	境内自然人	2.75%	6,070,403.00	4,552,802.00			
中国银行股份有限公司—嘉实领先优势混合型证券投资基金	其他	1.95%	4,316,419.00	0			
中保理想投资管理有限公司—理想资本消费无限 1 号私募证券投资基金	其他	1.21%	2,668,874.00	0			
宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—宁聚量化优选证券投资基金	其他	1.11%	2,460,000.00	0			
中国银行股份有限公司—嘉实沪港深精选股票型证券投资基金	其他	0.84%	1,850,482.00	0			
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	其他	0.76%	1,680,884.00	0			
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		
#宁波丽晶电子集团有限公司	50,914,906.00			人民币普通股	50,914,906.00		
麗晶（香港）國際有限公司	38,308,483.00			人民币普通股	38,308,483.00		
宁波聚才投资有限公司	15,481,000.00			人民币普通股	15,481,000.00		
中国银行股份有限公司—嘉实领先优势混合型证券投资基金	4,316,419.00			人民币普通股	4,316,419.00		
中保理想投资管理有限公司—理想资本消费无限 1 号私募证券投资基金	2,668,874.00			人民币普通股	2,668,874.00		
宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—宁聚量化优选证券投资基金	2,460,000.00			人民币普通股	2,460,000.00		

金			
中国银行股份有限公司—嘉实沪港深精选股票型证券投资基金	1,850,482.00	人民币普通股	1,850,482.00
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	1,680,884.00	人民币普通股	1,680,884.00
共青城胜恒投资管理有限公司—胜恒九重风控策略1期私募股权投资	1,659,292.00	人民币普通股	1,659,292.00
姜艺	1,517,601.00	人民币普通股	1,517,601.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	项乐宏、姜艺通过丽晶电子集团控制公司 23.03%的股份，公司董事长项乐宏通过丽晶国际控制公司 17.33%的股份，姜艺通过聚才投资控制公司 7.00%的股份，项乐宏个人直接持有公司 3.00%的股份，姜艺个人直接持有公司 2.75%的股份。项乐宏、姜艺夫妇通过丽晶国际、丽晶电子集团、聚才投资及项乐宏、姜艺个人直接持股合计控制公司 53.11%的股份，系公司的共同实际控制人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东宁波丽晶电子集团有限公司除通过普通证券账户持有 47,014,906 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,900,000 股，实际合计持有 50,914,906 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
项乐宏	6,637,168	0	0	6,637,168	向特定对象发行股票锁定股	2023 年 5 月 5 日
姜艺	4,552,802	0	0	4,552,802	高管锁定股	执行董监高限售规定
泮云萍	456,112	0	0	456,112	高管锁定股	执行董监高限售规定
朱伟	1,442,345	0	0	1,442,345	高管锁定股	执行董监高限售规定
孙海光	37,440	0	0	37,440	高管锁定股	执行董监高限售规定
李响	37,440	0	0	37,440	高管锁定股	执行董监高限售规定
顾朝丰	18,720	0	0	18,720	高管锁定股	执行董监高限售规定
邬啦	50,100	0	8,340	58,440	高管锁定股	执行董监高限售规定
郑祥明	117,000	0	0	117,000	高管锁定股	执行董监高限售规定
张信	16,234	0	0	16,234	高管锁定股	执行董监高限售规定
李妙	665,808	0	0	665,808	高管锁定股	执行董监高限售规定
傅凌志	392,476	0	0	392,476	高管锁定股	执行董监高限售规定
合计	14,423,645	0	8,340	14,431,985		

三、其他重要事项

适用 不适用

第三季度，公司实现营业收入 763,700,178.73 元，同比增长 8.63%；归属于上市公司股东的净利润 27,877,861.93 元，同比下降 29.57%，扣非后净利润 56,845,652.65 元，同比增长 82.94%，环比增长 375.15%。前三季度，公司实现营业收入 2,312,156,262.38 元，同比增长 10.10%；归属于上市公司股东的净利润 158,331,080.35 元，同比增长 28.12%。

2022 年上半年，公司扣非后利润受到海运价格严重高位以及汇率波动等不利因素的影响。报告期内，前述造成扣非后净利润阶段性下滑的不利因素已明显改善，主要表现为：海运价格大幅回落，美元兑人民币中间价显著回升。公司盈利环比大幅改善。未来公司将进一步拓宽海外销售渠道，着力加大潜在新兴市场的开拓力度，不断提升品牌溢价能力、提升产品定价系数、提升企业盈利能力。报告期内其他重要事项进展如下：

（一）公开发行可转换公司债券进展

2019 年 12 月 10 日，公司召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司〈公开发行可转换公司债券预案〉的议案》等议案，前述议案已经公司于 2020 年 1 月 13 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2022 年第三季度末，公司已完成可转债的发行、上市、第一期付息等事宜，具体详见公司 2019 年至 2022 年第三季度末临时公告及定期报告相关内容。

报告期内，公开发行可转换公司债券的进展情况如下：

1、2022 年 9 月 16 日，公司披露了《关于不向下修正“乐歌转债”转股价格的公告》。截至 2022 年 9 月 16 日，公司股票已出现在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85% 的情形，触发“乐歌转债”转股价格的向下修正条款。2022 年 9 月 16 日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于不向下修正“乐歌转债”转股价格的议案》，公司董事会决定本次不向下修正转股价格，且在未来六个月内（即 2022 年 9 月 17 日至 2023 年 3 月 16 日），如再次触发“乐歌转债”转股价格的向下修正条款，亦不提出向下修正方案。自 2023 年 3 月 17 日起算，若再次触发“乐歌转债”转股价格的向下修正条款，届时公司董事会将再次召开会议决定是否行使“乐歌转债”转股价格的向下修正权利。

2、报告期内，共有 70 张乐歌转债转换成公司股票，共计转股 142 股。

（二）2022 年度以简易程序向特定对象发行股票进展

1、公司于 2022 年 8 月 26 日召开第五届董事会第四次会议逐项审议通过了《关于公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》，公司以简易程序向特定对象发行股票预计募集资金总额不超过 30,000.00 万元（含），扣除发行费后的募集资金净额将用于越南福来思博智能家居产品工厂项目、线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目、补充流动资金。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 30 日披露的《2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案》等公告。

2、公司于 2022 年 10 月 13 日召开第五届董事会第七次会议审议通过《关于公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票竞价结果的议案》，公司向符合条件的特定对象发行股份数量为 18,050,541 股，发行价格为 16.62 元/股，募集资金合计为 299,999,991.42 元。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 13 日披露的《2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案（修订稿）》等公告。

（三）第二期员工持股计划进展

公司于 2022 年 5 月 31 日召开了第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，于 2022 年 6 月 21 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈乐歌人体工学科技股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈乐歌人体工学科技股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》等相关议案，同意公司实施第二期员工持股计划并授权董事会办理相关事宜。本期员工持股计划拟筹集资金总规模不超过 59,500,000 元，实际筹集资金 53,435,000 元，其中向员工筹集资金 31,435,000 元，通过融资方式筹集 22,000,000 元。

截至 2022 年 9 月 30 日，公司第二期员工持股计划已由“陕国投·乐歌股份第二期员工持股集合资金信托计划”通过二级市场集中竞价方式买入乐歌股份股票 1,286,536 股，占公司目前总股本 0.58%，成交金额为 23,658,110.50 元，成交均价 18.3890 元/股。

（四）2020 年股票期权激励计划事项

2020 年 6 月 12 日，公司召开了第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司〈2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。2020 年 6 月 30 日，公司召开 2020 年第三次临时股东大会，审议并通过了上述议案，自股票期权激励计划实施以来，公司完成了股票期权的授予、价格调整、回购注销，第一期行权等事宜，具体详见公司 2020 年至 2022 年三季度末临时公告及定期报告相关内容。

报告期内，股票期权激励计划实施情况如下：

1、2022 年 6 月 28 日，公司召开了第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划期权行权价格并注销部分股票期权的议案》，公司拟注销已获授但尚未行权的股票期权合计 71,916 份。2022 年 7 月 5 日，公司披露了《关于 2020 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权注销事宜已于 2022 年 7 月 5 日全部办理完成。

2、2022 年 7 月 6 日，公司披露了《关于 2020 年股票期权激励计划第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》，实际可行权期限为自 2022 年 7 月 11 日始至 2023 年 7 月 7 日止，自实际可行权日至 2022 年 9 月 30 日，各激励对象通过自主行权方式行权了 383,084 股。

3、2022 年 8 月 26 日，公司召开了第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于注销 2020 年股票期权激励计划第一个行权期满未行权股票期权的议案》及《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分离职激励对象已授予但尚未行权的股票期权的议案》，鉴于公司 2020 年股票期权激励计划第一个行权期已经届满，1 名激励对象可行权的 29,120 份股票期权在第一个行权期届满前未行权；同时原激励对象中有 1 名激励对象因个人原因离职，已经不符合激励条件，该离职人员已获授但尚未行权的股票期权共计 12,480 份；根据公司《2020 年股票期权激励计划（草案）》等相关规定公司需对上述激励对象已获授但尚未行权的合计 41,600 份期权进行注销。2022 年 9 月 29 日，公司披露了《关于 2020 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权注销事宜已于 2022 年 9 月 29 日全部办理完成。

（五）2021 年限制性股票激励计划事项

1、2021 年 8 月 9 日，公司召开了第四届董事会第三十一次会议及第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。2021 年 8 月 20 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议并通过了上述议案。

2、2021 年 8 月 20 日，公司第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。确定 2021 年 8 月 20 日为首次授予日，向符合条件的 203 名激励对象授予 336.70 万股第二类限制性股票。

3、2022 年 5 月 31 日，公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。董事会认为本次激励计划规定的预留授予条件已经成就，同意确定以 2022 年 5 月 31 日为预留授予日，授予 85 名激励对象 73.3 万股第二类限制性股票，授予价格由 11.26 元/股调整为 11.06 元/股。

上述内容详见公司披露的相关公告。

（六）公共海外仓建设事项

公司公共海外仓采用“合并小仓，建大仓”的方式滚动发展公共海外仓，基于公司整体战略规划和海外仓布局，通过较低成本购置土地同时出售小面积仓库逐步完成“小仓向大仓转移”的战略，详见公司于 2022 年 9 月 23 日披露的《关于境外孙公司拟出售部分海外仓的公告》、于 2022 年 8 月 30 日披露的《关于全资子公司对外投资暨购买土地建造海外仓的公告》、于 2022 年 10 月 18 日披露的《全资子公司对外投资暨购买的部分土地交割完成的进展公告》等。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：乐歌人体工学科技股份有限公司

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	1,668,674,850.27	1,505,340,709.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	253,539,231.81	60,386,900.00
衍生金融资产		
应收票据	184,812.79	
应收账款	167,596,200.37	198,909,850.82
应收款项融资		
预付款项	60,774,206.73	16,542,275.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,906,536.19	34,321,634.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	529,066,539.39	512,561,187.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,315,315.58	2,977,190.56
其他流动资产	55,826,787.49	52,072,772.68
流动资产合计	2,768,884,480.62	2,383,112,521.25
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	13,305,660.56	10,070,602.02
长期股权投资	46,988,867.33	29,229,750.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	304,732,809.46	
固定资产	671,628,760.49	835,712,170.52
在建工程	207,895,532.18	63,910,114.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	732,029,279.13	223,728,371.41
无形资产	239,579,811.56	225,451,422.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,956,909.97	19,808,884.31
递延所得税资产	44,397,375.51	27,597,779.87
其他非流动资产	333,100,653.86	213,445,875.40
非流动资产合计	2,608,615,660.05	1,648,954,970.65
资产总计	5,377,500,140.67	4,032,067,491.90
流动负债：		

短期借款	1,034,744,400.00	629,253,290.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	34,347,400.00	
衍生金融负债		
应付票据	140,743,905.14	112,840,299.01
应付账款	252,116,683.15	412,533,079.31
预收款项		
合同负债	56,767,098.87	77,388,881.97
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	54,583,372.45	54,828,406.27
应交税费	61,465,982.72	51,596,697.01
其他应付款	35,308,650.60	15,520,378.06
其中：应付利息		
应付股利	6,895,526.94	
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	64,626,894.01	188,402,718.56
其他流动负债	3,041,537.49	507,053.17
流动负债合计	1,737,745,924.43	1,542,870,803.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	640,968,056.00	287,930,264.57
应付债券	110,332,022.75	104,068,111.71
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	748,638,745.45	175,279,403.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,596,600.06	3,987,707.79
递延所得税负债	14,834,515.24	12,568,146.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,519,369,939.50	583,833,633.60
负债合计	3,257,115,863.93	2,126,704,436.96
所有者权益：		
股本	220,988,981.00	220,718,534.00
其他权益工具	37,656,497.80	37,661,008.92
其中：优先股		
永续债		
资本公积	977,451,721.02	956,304,133.69
减：库存股		
其他综合收益	29,890,698.09	-48,647,362.42
专项储备		
盈余公积	60,321,936.94	60,321,936.94
一般风险准备		
未分配利润	794,069,209.37	679,003,014.19
归属于母公司所有者权益合计	2,120,379,044.22	1,905,361,265.32
少数股东权益	5,232.52	1,789.62
所有者权益合计	2,120,384,276.74	1,905,363,054.94
负债和所有者权益总计	5,377,500,140.67	4,032,067,491.90

法定代表人：项乐宏

主管会计工作负责人：朱伟

会计机构负责人：梅智慧

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	2,312,156,262.38	2,100,063,495.83
其中：营业收入	2,312,156,262.38	2,100,063,495.83
利息收入	0.00	
已赚保费	0.00	
手续费及佣金收入	0.00	
二、营业总成本	2,227,417,333.55	1,998,236,547.27
其中：营业成本	1,412,878,716.08	1,283,981,765.06
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	12,500,619.19	10,386,133.20
销售费用	584,053,799.95	479,687,019.74
管理费用	109,199,376.47	99,661,076.12
研发费用	99,056,612.12	84,725,859.14
财务费用	9,728,209.74	39,794,694.01
其中：利息费用	45,376,293.25	32,339,713.46
利息收入	20,405,250.67	20,121,652.08
加：其他收益	72,105,525.05	16,211,215.91
投资收益（损失以“-”号填列）	9,636,063.14	23,009,697.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-99,945.78	-487,517.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-39,201,767.60	-9,992,640.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-782,963.49	-2,100,608.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,616,637.56	1,080,831.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	66,250,359.14	-829,083.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	191,129,507.51	129,206,361.01
加：营业外收入	6,527,961.61	6,270,511.85
减：营业外支出	1,012,405.50	1,462,848.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号	196,645,063.62	134,014,024.43

填列)		
减：所得税费用	38,310,540.37	10,543,263.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,334,523.25	123,470,760.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	158,334,523.25	123,470,760.67
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）	158,331,080.35	123,583,980.64
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,442.90	-113,219.97
六、其他综合收益的税后净额	78,538,060.51	1,104,091.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	78,538,060.51	1,104,091.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	78,538,060.51	1,104,091.08
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	78,538,060.51	1,104,091.08
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	236,872,583.76	124,574,851.75
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	236,869,140.86	124,688,071.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额	3,442.90	-113,219.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7200	0.6900
（二）稀释每股收益	0.7200	0.6700

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：项乐宏

主管会计工作负责人：朱伟

会计机构负责人：梅智慧

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	2,168,869,431.56	1,949,854,358.84
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	137,974,267.11	157,390,108.56
收到其他与经营活动有关的现金	168,872,346.56	48,698,635.36
经营活动现金流入小计	2,475,716,045.23	2,155,943,102.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,321,463,637.09	1,069,442,531.64
客户贷款及垫款净增加额	0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	
拆出资金净增加额	0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	
支付保单红利的现金	0.00	
支付给职工及为职工支付的现金	314,803,286.78	283,722,139.65
支付的各项税费	161,358,150.13	156,805,938.51
支付其他与经营活动有关的现金	566,139,131.44	528,154,060.21
经营活动现金流出小计	2,363,764,205.44	2,038,124,670.01
经营活动产生的现金流量净额	111,951,839.79	117,818,432.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	195,795,280.55	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,471,706.95	21,641,779.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,223,070.09	716,043.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,628,479.78	2,708,434.19
投资活动现金流入小计	203,118,537.37	50,066,257.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	335,135,846.51	261,756,720.71
投资支付的现金	403,433,982.63	
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	9,886,168.79	67,269,573.90
投资活动现金流出小计	748,455,997.93	329,026,294.61
投资活动产生的现金流量净额	-545,337,460.56	-278,960,036.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,079,254.40	691,943,393.38
其中：子公司吸收少数股东投资	0.00	

收到的现金		
取得借款收到的现金	1,635,155,904.66	864,506,992.60
收到其他与筹资活动有关的现金	9,938,614.53	52,114,460.00
筹资活动现金流入小计	1,669,173,773.59	1,608,564,845.98
偿还债务支付的现金	988,682,716.75	653,669,886.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,087,014.49	38,267,079.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	151,800,686.99	92,164,263.87
筹资活动现金流出小计	1,196,570,418.23	784,101,229.70
筹资活动产生的现金流量净额	472,603,355.36	824,463,616.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,612,387.66	-12,241,237.26
五、现金及现金等价物净增加额	50,830,122.25	651,080,775.08
加：期初现金及现金等价物余额	1,065,171,323.71	438,571,894.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,116,001,445.96	1,089,652,669.66

（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。

乐歌人体工学科技股份有限公司董事会
2022 年 10 月 28 日