

证券代码：301172

证券简称：君逸数码

公告编号：2023-022

四川君逸数码科技股份有限公司

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	46,602,757.35	56,887,144.87	56,887,144.87	-18.08%	253,891,772.53	251,199,948.91	251,199,948.91	1.07%
归属于上市公司股东的净利润(元)	13,105,472.76	13,504,228.34	13,504,228.34	-2.95%	43,542,016.35	41,560,993.47	41,560,993.47	4.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	12,344,298.60	13,476,585.26	13,476,585.26	-8.40%	41,393,305.93	40,667,643.24	40,667,643.24	1.78%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	32,025,348.37	54,836,068.07	54,836,068.07	41.60%
基本每股收益(元/股)	0.12	0.15	0.15	-20.00%	0.44	0.45	0.45	-2.22%
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.15	0.15	-20.00%	0.44	0.45	0.45	-2.22%
加权平均净资产收益率	1.14%	2.77%	2.77%	-1.63%	5.87%	8.78%	8.78%	-2.91%
		本报告期末	上年度末			本报告期末比上年度末增减		
			调整前	调整后		调整后		
总资产(元)		1,774,728,305.70	916,887,997.54	917,112,036.37		93.51%		
归属于上市公司股东的所有者权益(元)		1,428,133,456.44	524,946,695.99	524,946,695.99		172.05%		

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“16 号解释”)(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定,对于在首次施行 16 号解释

的财务报表列报最早期间的期初至 16 号解释施行日之间发生的适用 16 号解释的上述单项交易，本公司按照 16 号解释的规定进行追溯调整。

（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）	0.00	-1,604.59	
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）	906,400.00	2,313,400.00	本期收到了上市后备奖励、知识产权和保护资金、科技项目创新资金的政府补助
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	0.00	225,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,891.85	-8,891.66	
减：所得税影响额	134,333.99	379,193.33	
合计	761,174.16	2,148,710.42	--

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、经营活动产生的现金流量净额年初至报告期末比上年同期增加 2,281.07 万元，增加 41.60%，主要系本期销售回款较上年同期增加所致；
- 2、总资产本期期末比年初增加 85,761.63 万元，增加 93.51%，主要系本期公司首发上市募集到资金所致；
- 3、归属于上市公司股东的所有者权益本期期末比年初增加 90,318.68 万元，增加 172.05%，主要系本期公司首发上市募集到资金所致；

- 4、货币资金本期期末比年初增加 88,432.12 万元，增加 317.26%，主要系本期收到首发上市募集资金所致；
- 5、应收票据本期期末比年初增加 142.50 万元，增加 100.00%，主要系本期收到客户开具的票据所致；
- 6、预付账款本期期末比年初增加 610.37 万元，增加 245.01%，主要系本期向供应商预付款项增加所致；
- 7、其他流动资产本期期末比年初增加 542.54 万元，增加 169.30%，主要系本期收到的进项税额尚未进行认证所致；
- 8、使用权资产本期期末比年初减少 174.84 万元，减少 85.90%，主要系租赁的房屋临近到期所致；
- 9、应付票据本期期末比年初减少 2,099.21 万元，减少 61.85%，主要系本期兑付票据所致；
- 10、应付职工薪酬本期期末比年初减少 319.96 万元，减少 40.68%，主要系上年末的年终奖在本期支付所致；
- 11、应交税费本期期末比年初减少 907.18 万元，减少 87.58%，主要系上年末的应交税费在本期支付所致；
- 12、其他应付款本期期末比年初增加 1758.13 万元，增加 1,129.93%，主要系本期宣告发放现金股利 1,848.00 万元所致；
- 13、一年内到期的非流动负债本期期末比年初减少 121.50 万元，减少 86.28%，主要系待支付的租金减少所致；
- 14、租赁负债本期期末比年初减少 17.01 万元，减少 77.16%，主要系待支付的租金减少所致；
- 15、递延所得税负债本期期末比年初减少 18.90 万元，减少 84.37%，主要系因租赁产生的递延所得税负债减少所致；
- 16、股本本期期末比年初增加 3,080.00 万元，增加 33.33%，主要系本期公司首发上市增发了新股所致；
- 17、资本公积本期期末比年初增加 84,732.47 万元，增加 690.35%，主要系公司首发上市募集资金取得的股本溢价所致；
- 18、财务费用本期比上年同期降低 354.11 万元，降低 248.25%，主要系本期首发上市募集到较多的资金产生的利息收入增加所致；
- 19、其他收益本期比上年同期增加 311.80 万元，增加 1,514.84%，主要系本期收到的政府补助增加所致；
- 20、投资收益本期比上年同期减少 65.52 万元，减少 74.44%，主要系本期通过增多了现金管理，减少了对外投资；
- 21、信用减值损失本期比上年同期增加 938.89 万元，增加 88.23%，主要系本期根据坏账准备计提政策对应收款项计提的坏账准备增加所致；
- 22、资产减值损失本期比上年同期减少 115.55 万元，减少 31.13%，主要系本期质保金回款，对应坏账准备减少所致；
- 23、营业外支出本期比上年同期增加 2.13 万元，主要系本期其他支出增加所致；

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	19,390	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
曾立军	境内自然人	32.61%	40,180,000	40,180,000		
成都高新投资集团有限公司	国有法人	12.50%	15,400,000	15,400,000		
曾海涛	境内自然人	7.98%	9,826,800	9,826,800		
郭晋	境内自然人	6.70%	8,254,400	8,254,400		
杜晓峰	境内自然人	2.27%	2,800,000	2,800,000		
北京泓石资本管理股份有限公司—北京泓石股权投资管理中心（有限合伙）	其他	1.62%	2,000,000	2,000,000		
孙琦	境内自然人	1.54%	1,900,000	1,900,000		
成都高投创业投资有限公司	国有法人	1.48%	1,820,000	1,820,000		
成都蓉兴创业投资有限公司	国有法人	1.14%	1,400,000	1,400,000		
姜锋	境内自然人	1.11%	1,370,000	1,260,000		
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	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
中信证券股份有限公司	997,530	人民币普通股	997,530			
香港中央结算有限公司	322,463	人民币普通股	322,463			
光大证券股份有限公司	232,806	人民币普通股	232,806			
华泰证券股份有限公司	217,032	人民币普通股	217,032			
平安证券股份有限公司	206,865	人民币普通股	206,865			
朱绍陵	203,700	人民币普通股	203,700			
中国国际金融股份有限公司	166,898	人民币普通股	166,898			
#黄健	160,700	人民币普通股	160,700			
何鸣峰	158,400	人民币普通股	158,400			
刘晓捷	158,000	人民币普通股	158,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东曾海涛为曾立军之弟。 2、成都高投创业投资有限公司为成都高新投资集团有限公司全资二级子公司，两者构成一致行动人关系。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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
曾立军	40,180,000	0	0	40,180,000	首发限售股	2026/7/26
成都高新投资集团有限公司	15,400,000	0	0	15,400,000	首发限售股	2024/7/26
曾海涛	9,826,800	0	0	9,826,800	首发限售股	2026/7/26
郭晋	8,254,400	0	0	8,254,400	首发限售股	2024/7/26
杜晓峰	2,800,000	0	0	2,800,000	首发限售股	2024/7/26
北京泓石资本管理股份有限公司—北京泓石股权投资管理中心（有限合伙）	2,000,000	0	0	2,000,000	首发限售股	2024/7/26
孙琦	1,900,000	0	0	1,900,000	首发限售股	2024/7/26
成都高投创业投资有限公司	1,820,000	0	0	1,820,000	首发限售股	2024/7/26
成都蓉兴创业投资有限公司	1,400,000	0	0	1,400,000	首发限售股	2024/7/26
姜锋	1,260,000	0	0	1,260,000	首发限售股	2024/7/26
首次公开发行前其他限售股份	7,558,800	0	0	7,558,800	首发限售股	2024/7/26
首次公开发行战略配售限售股份	0	0	1,580,274	1,580,274	参与首次公开发行战略配售形成的首发后限售股	2024/7/26
首次公开发行网下发行限售股份	0	0	1,554,557	1,554,557	首发后限售股	2024/1/26
合计	92,400,000	0	3,134,831	95,534,831	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

2023年6月7日，中国证券监督管理委员会公布《关于同意四川君逸数码科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司首次公开发行股票的注册申请获得中国证券监督管理委员会批准。

2023年7月17日，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,080.00万股，发行价格为人民币31.33元/股。

2023年7月26日，公司股票于深圳证券交易所创业板上市。

2023年9月14日，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2023年半年度利润分配预案的议案》。具体分配方案如下：以公司总股本123,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元人民币（含税），共计派发现金红利18,480,000元（含税）。本次分派对象为：截止2023年10月17日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东。公司公告已于2023年10月10日披露（公告编号：2023-018）。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：四川君逸数码科技股份有限公司

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	1,163,061,816.30	278,740,595.48
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	1,425,000.00	
应收账款	354,313,959.45	360,787,383.83
应收款项融资		
预付款项	8,594,908.86	2,491,238.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,729,816.50	9,143,425.66
其中：应收利息	256,438.36	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	152,594,772.58	180,831,841.90
合同资产	31,319,349.62	27,613,943.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,629,889.02	3,204,505.10
流动资产合计	1,729,669,512.33	862,812,933.82
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	3,100,504.02	3,234,898.41
固定资产	811,218.59	662,286.60
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	287,071.43	2,035,516.66
无形资产	877,096.37	1,172,835.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,687,760.05	28,074,572.57
其他非流动资产	16,295,142.91	19,118,993.23
非流动资产合计	45,058,793.37	54,299,102.55
资产总计	1,774,728,305.70	917,112,036.37

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	12,948,580.26	33,940,726.33
应付账款	80,468,152.24	103,571,900.24
预收款项		
合同负债	225,982,288.45	231,592,782.95
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	4,665,447.43	7,865,096.25
应交税费	1,286,965.14	10,358,739.41
其他应付款	19,137,285.39	1,555,959.95
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	18,480,000.00	0.00
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	193,155.63	1,408,154.37
其他流动负债		
流动负债合计	344,681,874.54	390,293,359.50
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	50,362.29	220,477.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,827,588.76	1,427,464.33
递延收益		
递延所得税负债	35,023.67	224,038.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,912,974.72	1,871,980.88
负债合计	346,594,849.26	392,165,340.38
所有者权益：		
股本	123,200,000.00	92,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	970,063,003.22	122,738,259.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,184,765.88	33,788,003.18
一般风险准备		
未分配利润	298,685,687.34	276,020,433.69
归属于母公司所有者权益合计	1,428,133,456.44	524,946,695.99
少数股东权益		
所有者权益合计	1,428,133,456.44	524,946,695.99
负债和所有者权益总计	1,774,728,305.70	917,112,036.37

法定代表人：曾立军

主管会计工作负责人：杨代群

会计机构负责人：雷鸣

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	253,891,772.53	251,199,948.91
其中：营业收入	253,891,772.53	251,199,948.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	185,309,175.92	190,185,966.86
其中：营业成本	159,240,169.00	164,734,885.24
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	1,248,969.96	1,247,523.20
销售费用	8,145,118.26	7,044,539.87
管理费用	10,512,118.78	9,411,072.88
研发费用	11,130,327.26	9,174,362.30
财务费用	-4,967,527.34	-1,426,416.63
其中：利息费用	122,046.66	104,588.89
利息收入	5,576,542.95	1,780,733.25
加：其他收益	3,323,819.27	205,829.20
投资收益（损失以“-”号填列）	225,000.00	880,166.14
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）	-20,029,931.77	-10,641,002.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,556,261.56	-3,711,777.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	8,254.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,545,222.55	47,755,451.89
加：营业外收入	10,849.76	9,858.42
减：营业外支出	21,346.01	4.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,534,726.30	47,765,305.72

列)		
减：所得税费用	5,992,709.95	6,204,312.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,542,016.35	41,560,993.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,542,016.35	41,560,993.47
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）	43,542,016.35	41,560,993.47
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	43,542,016.35	41,560,993.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	43,542,016.35	41,560,993.47
（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	0.44	0.45
（二）稀释每股收益	0.44	0.45

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：曾立军

主管会计工作负责人：杨代群

会计机构负责人：雷鸣

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	223,643,625.74	203,794,001.96
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	1,010,419.27	114,182.32
收到其他与经营活动有关的现金	8,985,082.41	6,145,358.12
经营活动现金流入小计	233,639,127.42	210,053,542.40
购买商品、接受劳务支付的现金	189,582,139.13	201,489,255.61
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	28,082,285.47	26,837,094.44
支付的各项税费	24,573,719.24	30,536,618.52
支付其他与经营活动有关的现金	23,426,331.95	6,026,641.90
经营活动现金流出小计	265,664,475.79	264,889,610.47
经营活动产生的现金流量净额	-32,025,348.37	-54,836,068.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	225,000.00	880,166.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	84,070.80
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	20,225,400.00	130,964,236.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	351,464.03	365,813.84
投资支付的现金	585,393,344.00	250,000,000.00
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	585,744,808.03	250,365,813.84
投资活动产生的现金流量净额	-565,519,408.03	-119,401,576.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	899,353,169.80	
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	899,353,169.80	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,843.05	99,498.22
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	21,470,625.77	1,461,063.57
筹资活动现金流出小计	21,587,468.82	1,560,561.79
筹资活动产生的现金流量净额	877,765,700.98	-1,560,561.79
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	280,220,944.58	-175,798,206.76
加：期初现金及现金等价物余额	278,732,144.31	282,703,314.65
六、期末现金及现金等价物余额	558,953,088.89	106,905,107.89

（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

调整情况说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行 16 号解释（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，对于在首次施行 16 号解释的财务报表列报最早期间的期初至 16 号解释施行日之间发生的适用 16 号解释的上述单项交易，本公司按照 16 号解释的规定进行追溯调整。

（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。

四川君逸数码科技股份有限公司董事会
2023 年 10 月 25 日