



深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020-066

2020 年 10 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人陈坤江、主管会计工作负责人黄敏及会计机构负责人(会计主管人员)李丹声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	425,386,875.96	488,422,957.50	-12.91%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	293,019,140.90	307,673,646.25	-4.76%	
	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）	38,462,666.42	-15.93%	92,798,099.16	-12.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,923,360.52	74.96%	-14,748,500.49	50.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,694,527.31	81.30%	-16,995,438.82	48.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,862,901.55	195.60%	-7,439,123.63	-189.14%
基本每股收益（元/股）	-0.0071	74.99%	-0.0357	50.76%
稀释每股收益（元/股）	-0.0071	74.99%	-0.0357	50.76%
加权平均净资产收益率	-0.95%	1.20%	-4.91%	0.71%

是  否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0071	-0.0357

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-105,383.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,441,053.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-333,396.78	
债务重组损益	-373,868.07	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,000.00	
减：所得税影响额	393,575.08	
少数股东权益影响额（税后）	2,891.77	
合计	2,246,938.33	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,573	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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈坤江	境内自然人	24.76%	102,290,668	78,191,976	质押	37,194,275
黄超	境内自然人	1.83%	7,542,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.74%	7,202,340			
黎虹	境内自然人	1.45%	5,970,000			
夏慧敏	境内自然人	0.99%	4,090,000			
杨林弟	境内自然人	0.74%	3,043,900			
褚雯丽	境内自然人	0.71%	2,952,800			
孟鹰	境内自然人	0.46%	1,907,300			
吴为才	境内自然人	0.41%	1,700,200			
叶萍	境内自然人	0.39%	1,628,100			
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			
陈坤江	24,098,692	人民币普通股	24,098,692			
黄超	7,542,000	人民币普通股	7,542,000			

中央汇金资产管理有限责任公司	7,202,340	人民币普通股	7,202,340
黎虹	5,970,000	人民币普通股	5,970,000
夏慧敏	4,090,000	人民币普通股	4,090,000
杨林弟	3,043,900	人民币普通股	3,043,900
褚雯丽	2,952,800	人民币普通股	2,952,800
孟鹰	1,907,300	人民币普通股	1,907,300
吴为才	1,700,200	人民币普通股	1,700,200
叶萍	1,628,100	人民币普通股	1,628,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、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

## 3、限售股份变动情况

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### 一、资产负债表项目大幅变动的情况及原因

- 1、货币资金期末余额1,433.26万元,较年初下降58.94%，主要是报告期支付货款较多所致；
- 2、应收款项融资报告期末余额496.91万元，较年初下降61.68%，主要是本报告期银行承兑汇票背书转让或贴现所致；
- 3、预付款项报告期末余额818.01万元，较年初上升45.03%，主要是预付的设备款增加所致；
- 4、其他流动资产报告期末余额358.12万元，较年初下降50.18%，主要是本报告期增值税留抵税额减少所致；
- 5、开发支出报告期末余额0万元，较年初下降100.00%，主要是处于开发阶段的项目结项，取得知识产权计入无形资产，同时报告期无新增的需资本化的研发项目所致；
- 6、长期待摊费用报告期末277.10万元，较年初上升347.68%，主要是公司更换办公地址重新装修、待摊费用增加所致；
- 7、短期借款报告期末余额1,000.00万元，较年初下降66.67%，主要是偿还银行到期贷款所致；
- 8、应付票据报告期末余额691.80万元，较年初增长了697.46%，主要是由于本报告期承兑汇票结算业务增加所致；
- 9、应付账款报告期末余额2,775.07万元，较年初下降了60.38%，主要是由于本报告期支付供应商货款增加所致；
- 10、应付职工薪酬报告期末余额304.60万元，较年初下降了46.89%，主要是由于公司精简人员编制，总体薪酬下降所致；

##### 二、利润表项目大幅变动的情况及原因

- 1、报告期内，营业税金及附加14.77万元，较上年同期下降53.16%，主要是报告期内对出口免抵退部分计提附加税减少所致；
- 2、报告期内，研发费用1,599.91万元，较上年同期下降33.84%，主要是公司于2019年通过优化组织结构、精简人员，对研发战略进行调整，2020年前三季度研发投入较2019年同期有较大幅度下降，同时2020年受新冠疫情影响，费用也相应有所减少所致；

- 3、报告期内，其他收益365.56万元，较上年同期下降8.27%，主要是由于本报告期确认为当期损益的政府补助减少所致；
- 4、报告期内，信用减值损失888.14万元，较上年同期上升52.92%，主要是报告期内收回的账龄较长的应收款增加，冲回坏账增加所致；
- 5、报告期内，资产减值损失0.00万元，较上年同期下降100.00%，主要是报告期内未发生资产减值所致；
- 6、报告期内，资产处置收益-5.70万元，较上年同期下降625.64%，主要是报告期内因公司搬迁处置固定资产损失增加所致；
- 7、报告期内，营业外支出10.87万元，较上年同期下降87.80%，主要是去年同期发生债务重组损失所致；

### 三、现金流量表大幅变动的情况及原因

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-743.91万元，较上年同期下降189.14%，主要是受新冠肺炎疫情影响，导致公司生产经营停滞较长时间，报告期收入下降以及部分客户付款延迟所致；
- 2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额183.64万元，较上年同期上升108.11%，主要是去年同期偿还到期借款较多所致。

## 二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）优朋普乐股权回购事项

2016年9月19日，公司召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于股份受让和增资北京优朋普乐科技有限公司的议案》，同意公司与北京优朋普乐公司、邵以丁、合华汇智签订《深圳市佳创视讯技术股份有限公司关于对北京优朋普乐科技有限公司之出资协议》，同意公司以现金形式合计出资人民币1亿元，通过股份受让及增资的方式，持有优朋普乐4.7180%股权。根据优朋普乐在2017年经营业绩的完成情况，经协议各方友好协商，并经公司第四届董事会第七次会议审议通过，公司与邵以丁、优朋普乐及合华汇智签署了《股份回购协议》，同意优朋普乐大股东邵以丁按《回购协议》约定的方式、价格等回购公司持有的优朋普乐的所有股份，邵以丁已按《股份回购协议》第二条第3款的约定，于2018年4月12日前将第一期股份回购价款共计2,301,460.27元，足额支付至公司指定的账户。根据《回购协议》

的约定，邵以丁应于2018年7月31日前支付第二期股份回购价款，并于2018年9月30日前支付第三期股份回购价款，截止目前公司仍未收到上述两期回购款。

2019年5月16日，公司收到优朋普乐出具给公司的承诺函，承诺其自本承诺函出具之日起六个月内支付公司股权回购款本金3,000万，公司于5月17日收到优朋普乐开具的金额为1,000万元，到期时间为2019年8月16日的商业承兑汇票用于支付回购款，但由于其资金紧张，到期未予兑付，承诺函亦未予履行。公司与优朋普乐多次催收，优朋普乐同意开立共管账户，用于部分客户应收账款的回款，共管账户于2019年10月25日开立完成，2019年12月31日共管账户收到50万元，公司于2020年1月2日收到其从共管账户支付的50万股权回购款。

由于优朋普乐股权回购款回款不及预期，公司已向广东省深圳市中级人民法院提起了诉讼申请，并已收到《受理案件通知书》【（2020）粤03民初4208号】（公告编号：2020-065），公司将持续高度关注邵以丁及优朋普乐公司股权回购事项，在合法合规的前提下，采取多种措施，向邵以丁及优朋普乐催收其逾期未付的股份回购款，要求其履行协议中的相关义务及违约责任，维护上市公司及投资者利益。

## （二）天柏宽带网络技术（北京）有限公司注销事项

公司于2019年12月13日召开第四届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意注销公司全资子公司天柏宽带网络技术（北京）有限公司并授权公司经营层依法办理相关清算和注销手续。目前相关清算和注销手续正在办理中。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

## 四、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末可能出现以下应披露业绩预告的情形：不适用

## 五、报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

## 六、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2020 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	14,332,601.37	34,908,122.55
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		
应收账款	202,627,942.27	220,515,943.01
应收款项融资	4,969,100.99	12,968,250.00
预付款项	8,180,130.93	5,640,451.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,343,291.45	7,160,866.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	65,604,282.85	75,229,598.21
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	3,581,209.41	7,187,637.70
流动资产合计	306,638,559.27	363,610,869.60
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		500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,172,010.70	9,751,071.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,637,347.74	20,813,972.73
开发支出		4,358,748.53
商誉	64,631,423.96	64,631,423.96
长期待摊费用	2,770,986.05	618,960.02
递延所得税资产	23,536,548.24	24,137,910.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	118,748,316.69	124,812,087.90
资产总计	425,386,875.96	488,422,957.50
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	30,000,000.00
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	6,917,999.78	867,508.86
应付账款	27,750,711.84	70,037,953.99
预收款项		5,369,255.60
合同负债	4,531,318.95	
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	3,046,022.71	5,734,948.95
应交税费	1,158,127.10	1,628,966.37
其他应付款	74,003,739.48	61,452,314.15
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	127,407,919.86	175,090,947.92
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,099,805.24	3,713,182.20
递延所得税负债	478,650.05	538,481.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,578,455.29	4,251,663.49
负债合计	130,986,375.15	179,342,611.41
所有者权益：		
股本	413,100,000.00	413,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87
减：库存股		

其他综合收益	-82,913,529.62	-83,007,524.76
专项储备		
盈余公积	26,139,152.78	26,139,152.78
一般风险准备		
未分配利润	-159,792,173.13	-145,043,672.64
归属于母公司所有者权益合计	293,019,140.90	307,673,646.25
少数股东权益	1,381,359.91	1,406,699.84
所有者权益合计	294,400,500.81	309,080,346.09
负债和所有者权益总计	425,386,875.96	488,422,957.50

法定代表人：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：李丹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	7,670,981.36	29,822,163.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	205,416,564.12	218,922,707.78
应收款项融资	4,969,100.99	6,641,550.00
预付款项	7,763,945.49	5,447,301.30
其他应收款	8,933,305.54	7,635,341.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货	49,556,747.68	59,877,085.01
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	1,381,589.23	4,917,093.94
流动资产合计	285,692,234.41	333,263,242.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款	11,577,170.00	13,952,400.00
长期股权投资	221,761,956.90	221,761,956.90
其他权益工具投资		500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,957,216.95	6,498,010.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,002,394.21	13,074,658.45
开发支出		4,358,748.53
商誉		
长期待摊费用	2,308,134.29	25,931.18
递延所得税资产	23,495,389.09	24,075,467.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	278,102,261.44	284,247,172.48
资产总计	563,794,495.85	617,510,414.93
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,917,999.78	867,508.86
应付账款	33,746,458.79	74,738,865.20
预收款项		7,651,410.25
合同负债	4,514,922.95	
应付职工薪酬	2,239,273.22	4,440,232.86
应交税费	616,959.39	205,992.97
其他应付款	107,200,826.12	90,381,261.84
其中：应付利息		
应付股利		
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	165,236,440.25	208,285,271.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,919,903.92	3,493,485.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,919,903.92	3,493,485.13
负债合计	168,156,344.17	211,778,757.11
所有者权益：		
股本	413,100,000.00	413,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87
减：库存股		
其他综合收益	-82,875,000.00	-82,875,000.00
专项储备		
盈余公积	26,139,152.78	26,139,152.78
未分配利润	-57,211,691.97	-47,118,185.83
所有者权益合计	395,638,151.68	405,731,657.82
负债和所有者权益总计	563,794,495.85	617,510,414.93

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	38,462,666.42	45,752,005.68
其中：营业收入	38,462,666.42	45,752,005.68

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	46,975,205.78	55,254,349.04
其中：营业成本	29,685,639.64	34,437,932.16
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	43,872.39	227,306.02
销售费用	5,309,763.99	5,840,491.14
管理费用	5,223,162.23	6,591,790.79
研发费用	5,442,306.23	7,952,614.76
财务费用	1,270,461.30	204,214.17
其中：利息费用	1,055,654.72	324,237.14
利息收入	15,012.31	18,915.51
加：其他收益	527,577.50	382,755.25
投资收益（损失以“-”号填列）		-218,679.88
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）	5,477,394.73	65,026.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,797,592.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,384.95	16,217.44

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,523,952.08	-13,054,616.33
加：营业外收入		
减：营业外支出	107,619.49	152,641.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,631,571.57	-13,207,257.83
减：所得税费用	307,732.96	207,841.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,939,304.53	-13,415,099.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,939,304.53	-13,415,099.58
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.归属于母公司所有者的净利润	-2,923,360.52	-11,672,877.23
2.少数股东损益	-15,944.01	-1,742,222.35
六、其他综合收益的税后净额	192,289.17	13,888.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	192,289.17	13,888.15
（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	192,289.17	13,888.15
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	192,289.17	13,888.15
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	-2,747,015.36	-13,401,211.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,731,071.35	-11,658,989.08
归属于少数股东的综合收益总额	-15,944.01	-1,742,222.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0071	-0.0283
（二）稀释每股收益	-0.0071	-0.0283

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：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：李丹

#### 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	34,605,910.59	37,173,299.29
减：营业成本	28,722,563.99	32,869,806.38
税金及附加	17,281.75	188,461.09
销售费用	4,744,837.88	4,610,345.82
管理费用	4,073,419.43	3,797,332.99
研发费用	4,341,618.69	5,188,446.74
财务费用	1,445,280.01	207,308.89
其中：利息费用	1,253,938.75	324,237.14
利息收入	34,308.19	9,798.93
加：其他收益	319,958.55	361,715.51
投资收益（损失以“－”号填列）	3,000,000.00	2,900,000.00
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		
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）	3,292,193.21	2,258.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,384.95	55,749.78
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-2,143,324.35	-6,368,679.10
加：营业外收入		
减：营业外支出	78,194.31	152,641.50
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-2,221,518.66	-6,521,320.60
减：所得税费用	168,672.26	-19,641.85
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,390,190.92	-6,501,678.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,390,190.92	-6,501,678.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	-2,390,190.92	-6,501,678.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、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	92,798,099.16	105,761,859.22
其中：营业收入	92,798,099.16	105,761,859.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	118,896,603.48	144,274,162.14
其中：营业成本	68,322,794.39	76,567,884.53
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	147,674.81	315,290.63
销售费用	16,238,875.74	18,598,023.61
管理费用	15,368,695.70	20,595,586.07
研发费用	15,999,098.52	24,183,518.25

财务费用	2,819,464.32	4,013,859.05
其中：利息费用	2,720,437.22	4,173,090.01
利息收入	69,446.81	108,934.75
加：其他收益	3,655,593.02	5,922,149.98
投资收益（损失以“-”号填列）		-242,025.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,346.04
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）	8,881,435.47	5,807,925.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,797,592.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-57,004.74	10,844.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,618,480.57	-30,811,000.97
加：营业外收入	15,000.00	
减：营业外支出	108,665.34	890,358.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,712,145.91	-31,701,359.38
减：所得税费用	1,061,694.51	1,356,719.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,773,840.42	-33,058,079.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,773,840.42	-33,058,079.15
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.归属于母公司所有者的净利润	-14,748,500.49	-29,970,171.92
2.少数股东损益	-25,339.93	-3,087,907.23
六、其他综合收益的税后净额	93,995.14	12,987.35

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	93,995.14	12,987.35
（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	93,995.14	12,987.35
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	93,995.14	12,987.35
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	-14,679,845.28	-33,045,091.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,654,505.35	-29,957,184.57
归属于少数股东的综合收益总额	-25,339.93	-3,087,907.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0357	-0.0725
（二）稀释每股收益	-0.0357	-0.0725

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：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：李丹

## 6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	78,249,138.11	88,659,884.65
减：营业成本	64,298,332.94	72,922,654.40
税金及附加	73,177.68	214,959.59
销售费用	13,910,377.60	14,896,162.96
管理费用	11,298,068.87	12,259,970.36
研发费用	11,968,648.32	15,152,041.18
财务费用	2,868,261.19	4,035,670.69
其中：利息费用	2,795,469.42	4,173,090.01
利息收入	105,491.37	75,180.59
加：其他收益	2,704,132.72	4,966,111.73
投资收益（损失以“-”号填列）	8,000,000.00	13,876,653.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,346.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	6,046,505.05	5,807,778.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-30,143.16	50,299.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,447,233.88	-6,120,730.94
加：营业外收入	12,000.00	
减：营业外支出	78,194.31	890,349.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,513,428.19	-7,011,080.53
减：所得税费用	580,077.95	914,692.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,093,506.14	-7,925,773.23

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	-10,093,506.14	-7,925,773.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 7、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	142,535,567.27	190,664,046.67
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	2,252,118.18	3,119,019.15
收到其他与经营活动有关的现金	7,137,374.95	8,090,071.53
经营活动现金流入小计	151,925,060.40	201,873,137.35
购买商品、接受劳务支付的现金	99,388,503.02	127,735,193.29
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,222,145.78	38,258,396.17
支付的各项税费	1,842,381.11	10,319,349.64
支付其他与经营活动有关的现金	25,911,154.12	28,133,034.57
经营活动现金流出小计	159,364,184.03	204,445,973.67
经营活动产生的现金流量净额	-7,439,123.63	-2,572,836.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000.00	1,266,113.58
取得投资收益收到的现金		148.38
处置固定资产、无形资产和其他	217,500.00	79,127.50

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	717,500.00	1,345,389.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,519,677.80	6,999,510.83
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	14,035,786.86	11,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,555,464.66	17,999,510.83
投资活动产生的现金流量净额	-14,837,964.66	-16,654,121.37
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	49,159,304.17	51,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	49,159,304.17	51,400,000.00
偿还债务支付的现金	45,259,304.17	69,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,328,742.50	4,304,279.12
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	-265,167.37	335,187.34
筹资活动现金流出小计	47,322,879.30	74,039,466.46
筹资活动产生的现金流量净额	1,836,424.87	-22,639,466.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-134,857.76	-117,669.56
五、现金及现金等价物净增加额	-20,575,521.18	-41,984,093.71
加：期初现金及现金等价物余额	34,908,122.55	53,360,903.88
六、期末现金及现金等价物余额	14,332,601.37	11,376,810.17

## 8、母公司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	114,426,930.07	171,377,946.50
收到的税费返还	2,252,118.18	2,597,704.82
收到其他与经营活动有关的现金	3,958,060.11	5,902,269.29
经营活动现金流入小计	120,637,108.36	179,877,920.61
购买商品、接受劳务支付的现金	97,365,144.52	132,483,037.15
支付给职工以及为职工支付的现金	22,854,068.67	23,125,371.06
支付的各项税费	166,552.74	6,874,544.96
支付其他与经营活动有关的现金	18,792,618.02	20,058,200.74
经营活动现金流出小计	139,178,383.95	182,541,153.91
经营活动产生的现金流量净额	-18,541,275.59	-2,663,233.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,673,130.00	3,931,000.00
取得投资收益收到的现金	8,000,000.00	13,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,500.00	78,056.00
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	12,680,630.00	17,909,056.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,382,759.80	5,958,144.30
投资支付的现金	2,900,000.00	1,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,035,786.86	11,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,318,546.66	18,008,144.30
投资活动产生的现金流量净额	-5,637,916.66	-99,088.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	51,575,304.17	62,900,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	51,575,304.17	62,900,000.00
偿还债务支付的现金	47,339,304.17	89,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,205,686.64	4,304,279.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,544,990.81	94,054,279.12
筹资活动产生的现金流量净额	2,030,313.36	-31,154,279.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,302.90	3,737.56
五、现金及现金等价物净增加额	-22,151,181.79	-33,912,863.16
加：期初现金及现金等价物余额	29,822,163.15	38,563,214.75
六、期末现金及现金等价物余额	7,670,981.36	4,650,351.59

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	34,908,122.55	34,908,122.55	
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			
应收账款	220,515,943.01	220,515,943.01	
应收款项融资	12,968,250.00	12,968,250.00	
预付款项	5,640,451.60	5,640,451.60	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	7,160,866.53	7,160,866.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	75,229,598.21	75,229,598.21	
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	7,187,637.70	7,187,637.70	
流动资产合计	363,610,869.60	363,610,869.60	
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	500,000.00	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,751,071.86	9,751,071.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,813,972.73	20,813,972.73	
开发支出	4,358,748.53	4,358,748.53	
商誉	64,631,423.96	64,631,423.96	
长期待摊费用	618,960.02	618,960.02	
递延所得税资产	24,137,910.80	24,137,910.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	124,812,087.90	124,812,087.90	
资产总计	488,422,957.50	488,422,957.50	

流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
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	867,508.86	867,508.86	
应付账款	70,037,953.99	70,037,953.99	
预收款项	5,369,255.60		-5,369,255.60
合同负债		5,369,255.60	5,369,255.60
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	5,734,948.95	5,734,948.95	
应交税费	1,628,966.37	1,628,966.37	
其他应付款	61,452,314.15	61,452,314.15	
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	175,090,947.92	175,090,947.92	
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			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,713,182.20	3,713,182.20	
递延所得税负债	538,481.29	538,481.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,251,663.49	4,251,663.49	
负债合计	179,342,611.41	179,342,611.41	
所有者权益：			
股本	413,100,000.00	413,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87	
减：库存股			
其他综合收益	-83,007,524.76	-83,007,524.76	
专项储备			
盈余公积	26,139,152.78	26,139,152.78	
一般风险准备			
未分配利润	-145,043,672.64	-145,043,672.64	
归属于母公司所有者权益合计	307,673,646.25	307,673,646.25	
少数股东权益	1,406,699.84	1,406,699.84	
所有者权益合计	309,080,346.09	309,080,346.09	
负债和所有者权益总计	488,422,957.50	488,422,957.50	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	29,822,163.15	29,822,163.15	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	218,922,707.78	218,922,707.78	
应收款项融资	6,641,550.00	6,641,550.00	

预付款项	5,447,301.30	5,447,301.30	
其他应收款	7,635,341.27	7,635,341.27	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	59,877,085.01	59,877,085.01	
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	4,917,093.94	4,917,093.94	
流动资产合计	333,263,242.45	333,263,242.45	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	13,952,400.00	13,952,400.00	
长期股权投资	221,761,956.90	221,761,956.90	
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,498,010.38	6,498,010.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,074,658.45	13,074,658.45	
开发支出	4,358,748.53	4,358,748.53	
商誉			
长期待摊费用	25,931.18	25,931.18	
递延所得税资产	24,075,467.04	24,075,467.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计	284,247,172.48	284,247,172.48	
资产总计	617,510,414.93	617,510,414.93	
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	867,508.86	867,508.86	
应付账款	74,738,865.20	74,738,865.20	
预收款项	7,651,410.25		-7,651,410.25
合同负债		7,651,410.25	7,651,410.25
应付职工薪酬	4,440,232.86	4,440,232.86	
应交税费	205,992.97	205,992.97	
其他应付款	90,381,261.84	90,381,261.84	
其中：应付利息			
应付股利			
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	208,285,271.98	208,285,271.98	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,493,485.13	3,493,485.13	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,493,485.13	3,493,485.13	
负债合计	211,778,757.11	211,778,757.11	
所有者权益：			
股本	413,100,000.00	413,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87	
减：库存股			
其他综合收益	-82,875,000.00	-82,875,000.00	
专项储备			
盈余公积	26,139,152.78	26,139,152.78	
未分配利润	-47,118,185.83	-47,118,185.83	
所有者权益合计	405,731,657.82	405,731,657.82	
负债和所有者权益总计	617,510,414.93	617,510,414.93	

调整情况说明

## 2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

深圳市佳创视讯技术股份有限公司

法定代表人：陈坤江

2020 年 10 月 28 日