



# 北京晓程科技股份有限公司

## 2020 年第三季度报告

2020-050

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。

公司负责人程毅、主管会计工作负责人周劲松及会计机构负责人(会计主管人员)薛华丽声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告，主要是由于中审众环注册地在湖北武汉，项目组成员均居住武汉，因新冠肺炎的疫情影响，未能在有效时间内到达晓程科技位于南非和加纳的境外组成部分开展现场审计工作，截止到 2019 年年报披露日，受海外疫情的影响南非和加纳均采取了不同程度的戒严与封城，中审众环工作人员无法去加纳、南非现场开展审计工作。

目前，公司正积极与审计机构进行沟通，争取尽快开展审计工作，消除不利影响。如果审计机构不能如期到达境外组成部分完成审计工作，公司不排除更换会计师事务所的可能。

## 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）	1,202,795,070.24	1,239,004,520.97	-2.92%	
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,031,443,184.47	1,027,315,929.11	0.40%	
	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）	50,105,735.01	113.10%	130,256,284.32	98.90%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	682,932.42	-84.02%	4,308,691.38	110.32%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	647,502.40	-79.29%	3,882,484.55	109.02%
经营活动产生的现金流量净额 （元）			78,688,851.47	362.66%
基本每股收益（元/股）	0.0025	-83.97%	0.0157	110.33%
稀释每股收益（元/股）	0.0025	-83.97%	0.0157	110.33%
加权平均净资产收益率	0.07%	-0.32%	0.42%	4.13%

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）	152,996.80	
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）	42,650.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	264,281.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,279.60	

减：所得税影响额	51,081.35	
少数股东权益影响额（税后）	17,919.45	
合计	426,206.83	--

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	55,953	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
程毅	境内自然人	20.67%	56,644,800	46,260,000	质押	34,392,500
					冻结	2,250,000
任艳萍	境内自然人	0.55%	1,496,800			
王博渊	境内自然人	0.38%	1,043,000			
韩安在	境内自然人	0.34%	920,000			
张雪来	境内自然人	0.33%	895,687			
吴福航	境外自然人	0.30%	819,200			
陈正忠	境内自然人	0.26%	700,000			
莫贤屏	境内自然人	0.25%	685,150			
刘月明	境内自然人	0.24%	657,500			
余文兵	境内自然人	0.21%	587,150			
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			
程毅	10,384,800	人民币普通股	10,384,800			
任艳萍	1,496,800	人民币普通股	1,496,800			
王博渊	1,043,000	人民币普通股	1,043,000			

韩安在	920,000	人民币普通股	920,000
张雪来	895,687	人民币普通股	895,687
吴福航	819,200	人民币普通股	819,200
陈正忠	700,000	人民币普通股	700,000
莫贤屏	685,150	人民币普通股	685,150
刘月明	657,500	人民币普通股	657,500
余文兵	587,150	人民币普通股	587,150
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东不存在关联关系或一致行动。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

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

1、资产负债表项目				单位：元
项 目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	变动比例(%)	变动原因
货币资金	70,638,311.73	47,854,317.25	47.61%	主要是本期加纳黄金销售收入增加所致
交易性金融资产	-	459,617.83	100.00%	主要是本期银行理财产品到期赎回所致
预付账款	8,060,857.45	4,286,053.32	88.07%	主要是本期预付供应商货款增加所致
其他流动资产	782,289.75	225,901.10	246.30%	主要是本期增值税进项税金增加所致
其他权益工具投资	1,779,070.59	935,403.78	90.19%	主要是本期权益工具公允价值变动增加所致
在建工程	-	24,686,818.56	-100.00%	主要是本期金矿项目在建工程转固所致
短期借款	40,000,000.00	60,000,000.00	-33.33%	主要是本期归还贷款所致
应付职工薪酬	1,846,358.27	2,891,230.25	-36.14%	主要是本期应付员工工资减少所致
其他应付款	11,398,467.85	45,831,036.58	-75.13%	主要是本期归还短期拆借资金所致
一年内到期的非流动负债	9,905,600.45	15,220,799.85	-34.92%	主要是本期将在一年内到期的长期借款减少所致
长期借款	5,250,183.12	10,147,200.46	-48.26%	主要是本期偿还借款本金及利息所致
2、利润表项目				单位：元
项 目	2020 年 1-9 月	2019 年 1-9 月	变动比例(%)	变动原因
营业收入	130,256,284.32	65,489,332.56	98.90%	本期加纳黄金销售收入增加所致
研发费用	4,532,513.26	6,924,781.95	-34.55%	主要是本期研发支出减少所致
财务费用	41,094,366.07	-11,765,276.82	449.29%	主要是本期汇兑损失增加所致
其他收益	50,521.40	766,500.00	-93.41%	主要是本期政府补助减少所致
投资收益	-	95,024.66	-100.00%	主要是本期银行理财产品收益减少所致
公允价值变动收益	264,281.23	641,441.21	-58.80%	主要是本期交易性金融资产公允价值变动所致
信用减值损失	27,736,869.03	-21,067,913.90	231.65%	主要是本期坏账损失转回所致
资产处置收益	152,996.80	-22,185.74	789.62%	主要是本期处置资产收益增加所致
所得税费用	419,344.82	2,316,206.67	-81.90%	主要是本期递延所得税费用减少所致

3、现金流量表项目				单位：元
项 目	2020 年 1-9 月	2019 年 1-9 月	变动比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	78,688,851.47	-29,957,875.25	362.66%	本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	11,716,039.57	5,069,954.90	131.09%	本期收回以前年度支付的购建其他长期资产的现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-68,860,062.98	-43,047,250.78	-59.96%	主要是本期取得借款收到的现金减少所致

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

(一) 我公司于2019年11月28日收到加纳国家电力公司(以下简称“ECG”)指定第三方律师发送的关于双方同意降损项目谈判结果的确认函, ECG董事会已经初步确认并接受9200万美元作为全资子公司晓程加纳电力公司(以下简称“BXC”)终止《降低线损与相关电网改造项目》的全部及最终结算金额。

目前, 因受到新型冠状病毒肺炎疫情的影响, 截止到公告日公司还未收到ECG出具的具体付款计划支付方式等相关细节的文件或说明, 公司已经积极与加纳财政部沟通应收账款情况, 将于收到签署的正式书面文件或说明后履行披露义务。如果今年内没有具体的回款措施, 公司保留以法律途径解决该事项的权利。

(二) 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2019年年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告, 主要是由于中审众环注册地在湖北武汉, 项目组成员均居住武汉, 因新冠肺炎的疫情影响, 未能在有效时间内到达晓程科技位于南非和加纳的境外组成部分开展现场审计工作, 截止到2019年年报披露日, 受海外疫情的影响南非和加纳均采取了不同程度的戒严与封城, 中审众环工作人员无法去加纳、南非现场开展审计工作。

目前, 公司正积极与审计机构进行沟通, 争取尽快开展审计工作, 消除不利影响。如果审计机构不能如期到达境外组成部分完成审计工作, 公司不排除更换会计师事务所的可能。

(三) 公司于2014年12月与南非Emfuleni市政府(以下简称“E市”或“E市政府”)签署了《采购智能计量设备公私合作伙伴关系协议》。因E市政府公共建设部门领导更换频率较高, 更换领导后政府部门对于结算不予配合, 经公司多次与对方沟通, 均没有取得新的进展, 公司向南非法院提起诉讼, 要求E市赔偿所有给公司造成的经济损失。

2020年9月18日一审判决公司胜诉, 一审判决后, 在法院还没有出具正式审判文件时, E市政府提出再审查上诉请求, 受疫情影响, 法院采取远程视频方式开庭, 经过多次时间调整, 于10月15日第二次开庭审理, 当庭法院判决驳回E市提出的相关请求, 10月21日公司收到法院一审正式判决签字文件。10月23日公司在交易所指定的网站上披露了诉讼的进展情况及结果。目前法院已经将E市名下的部分银行账户冻结, 同时有一部分款项已经汇入公司委托律师的信托账户, 如果E市不再提起上诉, 则判决将进入执行阶段。详情请见公司发布于巨潮资讯网上的《关于与南非Emfuleni市政府诉讼胜诉的公告》(公告编号: 2020-048)。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司与南非 Emfuleni 市政府就《采购智能计量设备公私合作伙伴关系协议》纠纷一案, 公司胜诉。	2020 年 10 月 23 日	发布于巨潮资讯网上的《关于与南非 Emfuleni 市政府诉讼胜诉的公告》公告编号: 2020-048

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：北京晓程科技股份有限公司

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	70,638,311.73	47,854,317.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		459,617.83
衍生金融资产		
应收票据	118,749.00	
应收账款	150,309,579.84	162,056,678.27
应收款项融资		
预付款项	8,060,857.45	4,286,053.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,489,445.67	2,688,194.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	137,654,168.85	142,715,269.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	48,764,942.51	49,954,331.35
其他流动资产	782,289.75	225,901.10
流动资产合计	418,818,344.80	410,240,362.96
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	290,317,314.01	297,398,224.11
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,779,070.59	935,403.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,462,138.21	6,923,470.16
固定资产	187,390,911.43	178,974,236.85
在建工程		24,686,818.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	193,825,166.60	202,764,926.99
开发支出		
商誉	6,895,414.14	7,063,594.97
长期待摊费用	8,789,267.00	9,178,764.77
递延所得税资产	61,261,320.43	62,475,987.09
其他非流动资产	27,256,123.03	38,362,730.73
非流动资产合计	783,976,725.44	828,764,158.01
资产总计	1,202,795,070.24	1,239,004,520.97
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	60,000,000.00
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		
应付账款	48,380,283.02	47,102,300.15
预收款项	271,814.11	289,848.38
合同负债		
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	1,846,358.27	2,891,230.25
应交税费	33,363,553.41	32,522,004.22
其他应付款	11,398,467.85	45,831,036.58
其中：应付利息	173,388.62	31,281.07
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	9,905,600.45	15,220,799.85
其他流动负债		
流动负债合计	145,166,077.11	203,857,219.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,250,183.12	10,147,200.46
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		
递延所得税负债	15,866,944.13	17,068,100.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,117,127.25	27,215,301.28
负债合计	166,283,204.36	231,072,520.71
所有者权益：		
股本	274,000,000.00	274,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	579,782,363.29	579,782,363.29
减：库存股		
其他综合收益	23,914,752.34	24,096,188.36

专项储备		
盈余公积	70,427,123.08	70,427,123.08
一般风险准备		
未分配利润	83,318,945.76	79,010,254.38
归属于母公司所有者权益合计	1,031,443,184.47	1,027,315,929.11
少数股东权益	5,068,681.41	-19,383,928.85
所有者权益合计	1,036,511,865.88	1,007,932,000.26
负债和所有者权益总计	1,202,795,070.24	1,239,004,520.97

法定代表人：程毅

主管会计工作负责人：周劲松

会计机构负责人：薛华丽

## 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	25,904,986.74	17,539,714.77
交易性金融资产		459,617.83
衍生金融资产		
应收票据	118,749.00	
应收账款	99,089,954.78	93,589,730.54
应收款项融资		
预付款项	7,520,171.68	3,910,388.28
其他应收款	40,073,330.47	49,740,985.69
其中：应收利息		
应收股利	5,919,206.16	5,247,416.78
存货	3,982,033.23	3,907,033.75
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	483,522.16	225,901.10
流动资产合计	177,172,748.06	169,373,371.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	662,900,373.04	662,900,373.04
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	25,577,342.16	27,518,614.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,691,682.91	2,448,128.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,789,267.00	9,178,764.77
递延所得税资产	104,471,836.21	115,585,105.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	803,430,501.32	817,630,986.24
资产总计	980,603,249.38	987,004,358.20
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,983,536.28	8,643,174.34
预收款项	59,678.02	61,998.02
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费		33,427.01
其他应付款	31,648,040.32	45,810,254.81
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	82,691,254.62	114,548,854.18

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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	82,691,254.62	114,548,854.18
所有者权益：		
股本	274,000,000.00	274,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	581,772,932.90	581,772,932.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,427,123.08	70,427,123.08
未分配利润	-28,288,061.22	-53,744,551.96
所有者权益合计	897,911,994.76	872,455,504.02
负债和所有者权益总计	980,603,249.38	987,004,358.20

### 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	50,105,735.01	23,513,174.33
其中：营业收入	50,105,735.01	23,513,174.33
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	59,344,950.94	22,786,713.75
其中：营业成本	17,631,971.77	25,133,482.65
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	3,140.20	110,774.01
销售费用	788,980.85	426,999.18
管理费用	9,726,148.21	7,689,211.51
研发费用	1,500,967.32	2,954,524.92
财务费用	29,693,742.59	-13,528,278.52
其中：利息费用	4,586,869.85	3,126,314.98
利息收入	33,984.40	26,967.43
加：其他收益	9,766.05	580,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		28,536.99
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）		311,766.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25,427,678.23	776,321.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,922.09	84,447.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,225,150.44	2,507,533.31
加：营业外收入	-1.91	6,481.50
减：营业外支出		1,777.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,225,148.53	2,512,237.50
减：所得税费用	6,416.13	442,842.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,218,732.40	2,069,394.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,218,732.40	2,069,394.70
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	682,932.42	4,273,965.02
2.少数股东损益	15,535,799.98	-2,204,570.32
六、其他综合收益的税后净额	-13,807,642.16	16,149,866.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,545,528.59	15,613,125.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	807,669.08	
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	807,669.08	
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	-14,353,197.67	15,613,125.55
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	-14,353,197.67	15,613,125.55
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-262,113.57	536,740.93
七、综合收益总额	2,411,090.24	18,219,261.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,862,596.17	19,887,090.57
归属于少数股东的综合收益总额	15,273,686.41	-1,667,829.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0025	0.0156
（二）稀释每股收益	0.0025	0.0156

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：程毅

主管会计工作负责人：周劲松

会计机构负责人：薛华丽

#### 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	9,069,866.97	8,317,270.31
减：营业成本	6,411,639.85	6,310,338.20
税金及附加	3,140.20	1,218.20
销售费用	782,020.85	406,381.09
管理费用	2,560,183.24	2,444,558.04
研发费用	1,490,904.96	2,873,500.26
财务费用	30,502,160.98	-21,539,207.40
其中：利息费用	1,029,055.55	1,821,718.29
利息收入	10,043.85	10,593.67
加：其他收益	9,766.05	
投资收益（损失以“－”号填列）		

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）	34,465,248.69	-15,938,426.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,518.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,794,831.63	1,892,573.63
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,794,831.63	1,892,573.63
减：所得税费用	5,169,787.31	-2,390,763.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,374,955.68	4,283,337.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,374,955.68	4,283,337.60
（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	-3,374,955.68	4,283,337.60
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	130,256,284.32	65,489,332.56
其中：营业收入	130,256,284.32	65,489,332.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	131,423,958.24	86,119,675.67
其中：营业成本	54,202,945.39	51,489,629.30
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	250,207.90	250,673.41
销售费用	2,189,447.67	1,959,866.01
管理费用	29,154,477.95	37,260,001.82
研发费用	4,532,513.26	6,924,781.95
财务费用	41,094,366.07	-11,765,276.82
其中：利息费用	10,810,220.93	8,377,528.41
利息收入	102,119.87	214,109.21
加：其他收益	50,521.40	766,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		95,024.66
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）	264,281.23	641,441.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	27,736,869.03	-21,067,913.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	152,996.80	-22,185.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,036,994.54	-40,217,476.88
加：营业外收入	27,408.20	76,280.60
减：营业外支出		60,805.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,064,402.74	-40,202,001.87
减：所得税费用	419,344.82	2,316,206.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,645,057.92	-42,518,208.54
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	26,645,057.92	-42,518,208.54
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	4,308,691.38	-41,739,425.40
2.少数股东损益	22,336,366.54	-778,783.14
六、其他综合收益的税后净额	1,934,807.69	13,587,142.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-181,436.02	14,046,163.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	866,535.96	
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	866,535.96	
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	-1,047,971.98	14,046,163.01
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	-1,047,971.98	14,046,163.01
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,116,243.71	-459,020.14
七、综合收益总额	28,579,865.61	-28,931,065.67

归属于母公司所有者的综合收益总额	4,127,255.36	-27,693,262.39
归属于少数股东的综合收益总额	24,452,610.25	-1,237,803.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0157	-0.1523
（二）稀释每股收益	0.0157	-0.1523

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：程毅

主管会计工作负责人：周劲松

会计机构负责人：薛华丽

## 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	18,282,820.75	18,934,193.61
减：营业成本	12,440,652.29	14,541,315.93
税金及附加	139,648.76	139,299.40
销售费用	2,180,187.67	1,547,728.06
管理费用	7,737,182.65	11,387,600.46
研发费用	4,486,816.54	6,613,813.31
财务费用	25,803,195.61	-17,120,713.17
其中：利息费用	5,972,460.03	5,316,874.55
利息收入	64,472.61	181,772.32
加：其他收益	50,116.05	186,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	264,281.23	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	70,734,080.19	-19,870,270.32

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	75.03	10,518.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,543,689.73	-17,848,102.49
加：营业外收入	26,070.00	69,799.10
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,569,759.73	-17,778,303.39
减：所得税费用	11,113,268.99	-1,091,055.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,456,490.74	-16,687,248.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,456,490.74	-16,687,248.25
（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	25,456,490.74	-16,687,248.25
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	178,679,368.67	65,806,098.05
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	1,131,486.97	2,028,088.62
收到其他与经营活动有关的现金	991,930.36	20,412,143.20
经营活动现金流入小计	180,802,786.00	88,246,329.87
购买商品、接受劳务支付的现金	52,373,218.66	56,344,514.90

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	22,306,605.21	21,628,373.29
支付的各项税费	443,312.46	3,690,348.27
支付其他与经营活动有关的现金	26,990,798.20	36,540,968.66
经营活动现金流出小计	102,113,934.53	118,204,205.12
经营活动产生的现金流量净额	78,688,851.47	-29,957,875.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	264,281.23	95,024.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	283,860.84	2,298,523.68
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	14,142,970.11	
投资活动现金流入小计	14,691,112.18	6,393,548.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,975,072.61	1,323,593.44
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,975,072.61	1,323,593.44
投资活动产生的现金流量净额	11,716,039.57	5,069,954.90
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	35,000,000.00	93,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	93,000,000.00
偿还债务支付的现金	66,201,602.95	112,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,236,460.03	24,047,250.78
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	36,422,000.00	
筹资活动现金流出小计	108,860,062.98	136,047,250.78
筹资活动产生的现金流量净额	-68,860,062.98	-43,047,250.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,435,981.48	3,250,237.19
五、现金及现金等价物净增加额	26,980,809.54	-64,684,933.94
加：期初现金及现金等价物余额	43,657,502.19	89,815,973.77
六、期末现金及现金等价物余额	70,638,311.73	25,131,039.83

## 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	82,950,110.88	15,176,655.62
收到的税费返还	1,131,486.97	2,028,088.62
收到其他与经营活动有关的现金	35,304,843.22	9,827,813.30
经营活动现金流入小计	119,386,441.07	27,032,557.54
购买商品、接受劳务支付的现金	13,181,217.65	45,817,404.63
支付给职工以及为职工支付的	8,399,527.57	10,549,278.10

现金		
支付的各项税费	196,721.71	3,292,366.48
支付其他与经营活动有关的现金	42,759,565.57	9,272,770.41
经营活动现金流出小计	64,537,032.50	68,931,819.62
经营活动产生的现金流量净额	54,849,408.57	-41,899,262.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	264,281.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	
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	14,142,970.11	
投资活动现金流入小计	14,407,451.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,896.99	220,462.23
投资支付的现金		
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	12,896.99	220,462.23
投资活动产生的现金流量净额	14,394,554.35	-220,462.23
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	35,000,000.00	93,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	93,000,000.00
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	112,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,236,460.03	9,468,487.63
支付其他与筹资活动有关的现金	36,422,000.00	
筹资活动现金流出小计	97,658,460.03	121,468,487.63

筹资活动产生的现金流量净额	-57,658,460.03	-28,468,487.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	972,293.64	6,932,323.81
五、现金及现金等价物净增加额	12,557,796.53	-63,655,888.13
加：期初现金及现金等价物余额	13,347,190.21	79,920,315.37
六、期末现金及现金等价物余额	25,904,986.74	16,264,427.24

## 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	47,854,317.25	47,854,317.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	459,617.83	459,617.83	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	162,056,678.27	162,056,678.27	
应收款项融资			
预付款项	4,286,053.32	4,286,053.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,688,194.60	2,688,194.60	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	142,715,269.24	142,715,269.24	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	49,954,331.35	49,954,331.35	
其他流动资产	225,901.10	225,901.10	
流动资产合计	410,240,362.96	410,240,362.96	
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	297,398,224.11	297,398,224.11	
长期股权投资			
其他权益工具投资	935,403.78	935,403.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,923,470.16	6,923,470.16	
固定资产	178,974,236.85	178,974,236.85	
在建工程	24,686,818.56	24,686,818.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	202,764,926.99	202,764,926.99	
开发支出			
商誉	7,063,594.97	7,063,594.97	
长期待摊费用	9,178,764.77	9,178,764.77	
递延所得税资产	62,475,987.09	62,475,987.09	
其他非流动资产	38,362,730.73	38,362,730.73	
非流动资产合计	828,764,158.01	828,764,158.01	
资产总计	1,239,004,520.97	1,239,004,520.97	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
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			
应付账款	47,102,300.15	47,102,300.15	
预收款项	289,848.38	289,848.38	
合同负债			
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	2,891,230.25	2,891,230.25	
应交税费	32,522,004.22	32,522,004.22	
其他应付款	45,831,036.58	45,831,036.58	
其中：应付利息	31,281.07	31,281.07	
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	15,220,799.85	15,220,799.85	
其他流动负债			
流动负债合计	203,857,219.43	203,857,219.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	10,147,200.46	10,147,200.46	
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			
递延所得税负债	17,068,100.82	17,068,100.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,215,301.28	27,215,301.28	

负债合计	231,072,520.71	231,072,520.71	
所有者权益：			
股本	274,000,000.00	274,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	579,782,363.29	579,782,363.29	
减：库存股			
其他综合收益	24,096,188.36	24,096,188.36	
专项储备			
盈余公积	70,427,123.08	70,427,123.08	
一般风险准备			
未分配利润	79,010,254.38	79,010,254.38	
归属于母公司所有者权益合计	1,027,315,929.11	1,027,315,929.11	
少数股东权益	-19,383,928.85	-19,383,928.85	
所有者权益合计	1,007,932,000.26	1,007,932,000.26	
负债和所有者权益总计	1,239,004,520.97	1,239,004,520.97	

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	17,539,714.77	17,539,714.77	
交易性金融资产	459,617.83	459,617.83	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	93,589,730.54	93,589,730.54	
应收款项融资			
预付款项	3,910,388.28	3,910,388.28	
其他应收款	49,740,985.69	49,740,985.69	
其中：应收利息			
应收股利	5,247,416.78	5,247,416.78	
存货	3,907,033.75	3,907,033.75	
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	225,901.10	225,901.10	
流动资产合计	169,373,371.96	169,373,371.96	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	662,900,373.04	662,900,373.04	
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	27,518,614.55	27,518,614.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,448,128.68	2,448,128.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,178,764.77	9,178,764.77	
递延所得税资产	115,585,105.20	115,585,105.20	
其他非流动资产			
非流动资产合计	817,630,986.24	817,630,986.24	
资产总计	987,004,358.20	987,004,358.20	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,643,174.34	8,643,174.34	
预收款项	61,998.02	61,998.02	
合同负债			

应付职工薪酬			
应交税费	33,427.01	33,427.01	
其他应付款	45,810,254.81	45,810,254.81	
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	114,548,854.18	114,548,854.18	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	114,548,854.18	114,548,854.18	
所有者权益：			
股本	274,000,000.00	274,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	581,772,932.90	581,772,932.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,427,123.08	70,427,123.08	

未分配利润	-53,744,551.96	-53,744,551.96	
所有者权益合计	872,455,504.02	872,455,504.02	
负债和所有者权益总计	987,004,358.20	987,004,358.20	

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。

北京晓程科技股份有限公司

2020 年 10 月 30 日