

公司代码：603927

公司简称：中科软

中科软科技股份有限公司 2020 年第三季度报告正文



一、重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人左春、主管会计工作负责人张志华及会计机构负责人(会计主管人员)杨培兰保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	5,339,062,146.70	5,128,338,645.70	4.11
归属于上市公司股东的净资产	2,000,443,261.14	2,024,477,866.72	-1.19
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增(%)
经营活动产生的现金流量净额	-925,313,803.09	-803,990,851.93	-
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增(%)
营业收入	3,632,024,695.64	3,512,530,382.63	3.40
归属于上市公司股东的净利润	205,324,621.26	159,880,784.42	28.42
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	198,520,014.12	154,271,052.92	28.68
加权平均净资产收益率(%)	10.20	13.67	减少 3.47 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.48426	0.37708	28.42
稀释每股收益(元/股)	0.48426	0.37708	28.42

非经常性损益项目和金额

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-285,148.26	-411,806.30	
计入当期损益的政府补助，但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	12,245.03	10,649,994.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,915,363.94	-2,075,275.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			

少数股东权益影响额（税后）			
所得税影响额	306,437.16	-1,358,305.78	
合计	-2,881,830.01	6,804,607.14	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		31,752				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
中国科学院软件研究所	99,411,840	23.45	99,411,840	无	0	国有法人
北京市海淀区国有资产 投资经营有限公司	63,653,040	15.01	0	无	0	国有法人
郭丹	20,160,000	4.75	0	无	0	境内自然人
孙朋	11,993,956	2.83	0	无	0	境内自然人
杨舒涵	8,620,404	2.03	0	无	0	境内自然人
程明荣	6,989,337	1.65	0	无	0	境内自然人
孙熙杰	6,540,040	1.54	0	无	0	境内自然人
邢立	5,059,022	1.19	0	无	0	境内自然人
谢中阳	4,404,946	1.04	0	无	0	境内自然人
左春	4,118,400	0.97	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
北京市海淀区国有资产投资经营有限 公司	63,653,040	人民币普通股	63,653,040			
郭丹	20,160,000	人民币普通股	20,160,000			
孙朋	11,993,956	人民币普通股	11,993,956			
杨舒涵	8,620,404	人民币普通股	8,620,404			
程明荣	6,989,337	人民币普通股	6,989,337			
孙熙杰	6,540,040	人民币普通股	6,540,040			
邢立	5,059,022	人民币普通股	5,059,022			
谢中阳	4,404,946	人民币普通股	4,404,946			
左春	4,118,400	人民币普通股	4,118,400			
张天伴	3,766,536	人民币普通股	3,766,536			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，软件所与其他股东之间不存在关联关系或者一致行动人的情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动人的情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件 股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

报表科目	2020年9月30日	2019年12月31日	增减变动额	较上年度末增 减变动率(%)
货币资金	1,675,149,618.17	2,855,009,645.26	-1,179,860,027.09	-41.33%
应收票据	10,088,068.67	27,256,340.62	-17,168,271.95	-62.99%
合同资产	951,367,935.86	-	951,367,935.86	-
其他流动资产	2,330,478.93	17,254,371.86	-14,923,892.93	-86.49%
长期股权投资	986,986.57	1,602,630.64	-615,644.07	-38.41%
应付票据	-	6,028,587.05	-6,028,587.05	-
预收账款	-	1,482,741,751.71	-1,482,741,751.71	-
合同负债	1,669,992,622.19	-	1,669,992,622.19	-
应交税费	25,850,619.71	39,481,151.44	-13,630,531.73	-34.52%
预计负债	11,779,796.00	-	11,779,796.00	-
递延收益	26,020,761.24	17,071,574.39	8,949,186.85	52.42%
递延所得税负债	1,580,452.62	2,757,604.96	-1,177,152.34	-42.69%
其他综合收益	889,729.92	1,875,717.12	-985,987.20	-52.57%

注：

①货币资金较上年度末变动较大，主要原因系公司客户回款存在季节性特征，客户前三季度回款占全年回款比例相对较低所致。

②应收票据较上年度末变动较大，主要原因系收到的部分票据在本期到期所致。

③合同资产较上年度末变动较大，主要原因系自2020年1月1日适用新收入准则起，本公司将客户尚未支付合同对价，但公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产所致。

④其他流动资产较上年度末变动较大，主要原因系预缴企业所得税、增值税减少所致。

⑤长期股权投资较上年度末变动较大，主要原因系联营企业亏损所致。

⑥应付票据较上年度末变动较大，主要原因系开出的银行承兑汇票在本期到期所致。

⑦预收账款较上年度末变动较大，主要原因系自2020年1月1日适用新收入准则起，本公司将预收账款余额重分类至合同负债所致。

⑧合同负债较上年度末变动较大，主要原因系自2020年1月1日适用新收入准则起，本公司将预收账款余额重分类至合同负债所致。

⑨应交税费较上年度末变动较大，主要原因系受增值税、企业所得税影响所致。

- ⑩预计负债较上年度末变动较大，主要原因系本年新增因诉讼产生的预计负债所致。
- ⑪递延收益较上年度末变动较大，主要原因系新增政府补助项目所致。
- ⑫递延所得税负债较上年度末变动较大，主要原因系以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异所致。
- ⑬其他综合收益较上年度末变动较大，主要原因系外币财务报表折算差异所致。

合并利润表

单位：元 币种：人民币

报表科目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减变动额	较上年同期增减变动率(%)
管理费用	53,533,478.90	39,422,841.73	14,110,637.17	35.79%
财务费用	-20,638,134.69	-12,081,871.65	-8,556,263.04	-
研发费用	561,393,915.06	405,424,190.93	155,969,724.13	38.47%
资产减值损失	-148,231.09	-1,342,434.28	1,194,203.19	-
信用减值损失	-13,202,653.80	-22,200,905.40	8,998,251.60	-
其他收益	27,889,783.67	14,435,473.76	13,454,309.91	93.20%
投资收益	-417,534.83	-44,024.10	-373,510.73	-
公允价值变动收益	-4,708,773.63	10,938,775.67	-15,647,549.30	-143.05%
资产处置收益	-411,806.30	-593,410.97	181,604.67	-
营业外收入	11,739,157.41	3,220,387.38	8,518,770.03	264.53%
所得税费用	22,206,844.84	14,876,445.32	7,330,399.52	49.28%
其他综合收益税后净额	-985,987.20	2,031,142.65	-3,017,129.85	-148.54%

注：

- ①管理费用较上年同期变动较大，主要原因系本期新增因诉讼产生的预计负债所致。
- ②财务费用较上年同期变动较大，主要原因系收到银行存款利息增加所致。
- ③研发费用较上年同期变动较大，主要原因系公司加大研发投入所致。
- ④资产减值损失较上年同期变动较大，主要原因系本期计提的存货跌价准备减少导致。
- ⑤信用减值损失较上年同期变动较大，主要原因系本期新增计提的应收账款及合同资产信用减值损失较去年同期减少所致。
- ⑥其他收益较上年同期变动较大，主要原因系本期收到的与日常经营活动有关的政府补助增加所致。
- ⑦投资收益较上年同期变动较大，主要原因系参股公司亏损导致。
- ⑧公允价值变动收益较上年同期变动较大，主要原因系参股公司亏损导致。
- ⑨资产处置收益较上年同期变动较大，主要原因系本期处置的固定资产减少所致。
- ⑩营业外收入较上年同期变动较大，主要原因系政府补贴增加所致。
- ⑪所得税费用较上年同期变动较大，主要原因系盈利较去年增加所致。
- ⑫其他综合收益税后净额较上年同期变动较大，主要原因系汇率变动所致。

合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

报表科目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减变动额	较上年同期增减变动率(%)
------	-----------	-----------	-------	---------------

投资活动产生的现金流量净额	-54,705,137.19	-14,724,497.25	-39,980,639.94	-
筹资活动产生的现金流量净额	-191,529,865.40	476,090,533.43	-667,620,398.83	-

注：

①投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大，主要原因系购置固定资产支付的现金增加所致。

②筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大，主要原因系去年公司上市募集资金所致。

3.2 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

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	中科软科技股份有限公司
法定代表人	左春
日期	2020 年 10 月 27 日