

上海北特科技股份有限公司

关于前期会计差错更正的公告（补充稿）

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 本次前期会计差错更正将对公司前期的定期报告进行部分追溯调整，追溯调整后将导致公司 2018 年度归母净利润增加 3,759,791.11 元，2019 年度归母净利润减少 2,578,646.35 元，各期调整事项对各期财务状况及经营成果不构成重大影响。
- 本次上海光裕各项更正事项及相关业绩承诺补偿事项均为跨期影响，因此公司认为上海光裕更正调整事项并不影响公司对上海光裕对赌期的业绩完成情况作出的结论。

一、本次会计差错更正概述

上海北特科技股份有限公司（以下简称“北特科技”或“公司”）在 2019 年年审期间发现其下属子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司（以下简称“上海光裕”）存在收入、成本费用确认不准确，因此公司对 2018 年度至 2020 年度定期报告，从信息披露的真实性、完整性、及时性和公平性，会计核算和财务管理的合规性以及公司治理的规范性等进行了严格自查、全面梳理、核实，并对 2019 年度财务报表、2020 第三季度财务报表进行追溯重述。

北特科技于 2021 年 4 月 20 日召开了第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

二、对公司前期财务数据的影响

本次前期会计差错更正将对公司 2018 年度、2019 年度、2020 前三季度财务信息进行部分追溯调整，追溯调整后将导致公司 2018 年度归母净利润增加

3,759,791.11元,2019年度归母净利润减少2,578,646.35元,对公司上述期间年度财务状况和经营成果不构成重大影响。公司截至2020年9月30日的总资产不变,归属于母公司的净资产不变,2020年1月1日至9月30日实现的归母净利润不变。

三、具体调整事项

(一) 上海光裕收入与成本费用跨期更正

1. 收入及成本确认期间不准确

公司结合上海光裕收入确认政策,对其客户提供的2018年度和2019年度入库记录及记账文件、客户与上海光裕结算明细表、应付账款对账单及开票通知邮件、发货相关物流单据等资料与上海光裕账面确认收入进行了核对,经检查发现,上海光裕部分应于2019年确认的收入于2018年度提前确认,提前确认收入金额为31,062,060.71元,对应主营业务成本21,935,340.38元。公司根据上海光裕2018年度提前确认收入情况,进行如下调整:

(1) 对收入跨期的影响进行调整。调整增加2019年度营业收入31,062,060.71元,调整增加2019年度营业成本21,935,340.38元,调整减少2019年年初未分配利润9,126,720.33元;

(2) 对冲减2018年度跨期收入对应应收账款坏账准备的影响进行调整。调整减少2019年度信用资产减值损失1,553,103.04元,调整增加2019年年初未分配利润1,553,103.04元。

(3) 对冲减2018年末应收账款坏账准备递延所得税的影响进行调整。调整减少2019年度所得税费用232,965.46元,调整减少2019年年初未分配利润232,965.46元。

2. 外协加工费确认期间不准确

通过检查上海光裕与受托加工方2017年度至2019年度外协加工费结算单,发现应于2018年度及以前期间的外协加工费跨期至2019年度确认,跨期确认的外协加工费金额为2,477,972.90元。公司根据外协加工费跨期情况,调整减少2019年度营业成本2,477,972.90元,调整减少2019年年初未分配利润2,477,972.90元。

3. 质量索赔费用确认期间不准确

通过检查上海光裕与客户2017至2019年度质量索赔情况,发现应于2018年度

及以前年度确认质量索赔费用跨期至2019年度确认，跨期确认的产品质量索赔费用的金额为6,292,051.50元。本公司根据质量索赔费用跨期情况，调整减少2019年度销售费用6,292,051.50元，调整减少2019年年初未分配利润6,292,051.50元。

4. 在产品成本差异调整不准确

根据上海光裕产品成本核算制度，月末在产品只保留直接材料成本，当月发生的直接人工和制造费用均由完工产品负担，通过检查上海光裕2017年度至2019年度产品成本计算表和2017年末、2018年末及2019年末存货盘点表，发现上海光裕2018年末在产品成本中包含了制造费用2,016,749.75元，上海光裕于2019年度将该差异调整增加管理费用，同时调减存货。因此公司根据上述情况，调整减少2019年度管理费用2,016,749.75元，调整减少2019年年初未分配利润2,016,749.75元。

5. 跨期事项对其他流动资产的影响

前述收入与成本费用跨期事项导致上海光裕2018年度多缴企业所得税2,987,024.17元，因此需调整增加2019年末其他流动资产2,987,024.17元，并调整增加2019年年初未分配利润2,987,024.17元。

6. 跨期事项对递延所得税资产的影响

前述收入与成本费用跨期事项导致上海光裕公司2019年末未弥补亏损减少19,913,494.48元，故调整减少2019年末递延所得税资产2,987,024.17元，并调整增加2019年度所得税费用2,987,024.17元。

(二) 上海光裕公司跨期事项对北特科技公司业绩补偿确认的影响

1. 业绩补偿确认跨期更正事项

根据公司于2017年9月与董巍、董荣镛等32名交易对方签订的关于上海光裕收购相关的《盈利补偿协议》和天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具2017年度、2018年度及2019年度《关于上海北特科技股份有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》（天职业字[2018]9789-4号、天职业字[2019]19123号、天职业字[2020]24758号），2019年度上海光裕扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为-4,308.72万元，三年累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为3,566.29万元，公司于2019年度根据上海光裕承诺期业绩实现情况及上述协议，依据《会计准则》确认股份补偿收入12,788.37万元。

《盈利补偿协议》条款第四条规定如下：

在标的公司《专项审核报告》出具后，若标的公司出现本协议第2.3条约定情形的（即标的公司在2017、2018年度任意当期业绩承诺完成率未满95%的），乙方优先以其在甲方本次发行股份及支付现金购买资产交易中所取得的甲方股份向甲方补偿，补偿按照如下方式计算：

（1）当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数—截至当期期末累积实际净利润数）÷业绩承诺期内各年承诺净利润总额×甲方购买标的资产的交易金额总额—截至当期期末累积已补偿金额。

当期应补偿股份数=当期应补偿金额÷本次交易中甲方发行股份购买资产项下的股份发行价格。

（2）当期应补偿金额小于或等于0时，乙方无需进行补偿。

（3）乙方所持股份不足以补偿的，由乙方以等额现金方式补足。

根据上述计算方式，上述跨期事项更正后，补偿金额各年明细计算如下：

项目（元）	2018年累计	2019年累计	备注
业绩承诺期内各年承诺净利润总额	135,000,000.00	135,000,000.00	①
截至当期期末累积承诺净利润数	77,000,000.00	135,000,000.00	②
截至当期期末累积实际净利润数	63,143,701.10	35,662,800.09	③
北特科技购买标的资产的交易金额总额	452,719,317.09	452,719,317.09	④
需补偿总金额	46,466,771.67	333,124,957.81	(②-③) / ①*④
其中：			
股票补偿金额	46,466,771.67	250,824,968.94	⑥= (②-③) / ①*④
发行时价格（元/股）	12.18	12.18	⑤
股票补偿数量（股） （20,593,183为股票补偿上限）	3,815,005.88	20,593,183.00	⑦=⑥/⑤
2018年12月31日/2019年12月31日 北特科技股票价格（元/股）	5.79	6.21	⑧
确认股票补偿收入	22,088,884.07	127,883,666.43	⑦*⑧

由于前述上海光裕会计差错更正事项的影响，导致上海光裕在2018年度已触

发业绩补偿条款，经计算上海光裕应于2019度以前确认的业绩补偿金额为22,088,884.07元。因此北特科技对该业绩补偿确认跨期事项进行了调整，调整减少2019年公允价值变动损益22,088,884.07元，调整增加2019年年初未分配利润22,088,884.07元。但截止2019年12月31日，公司已全额确认可执行以股份方式进行的业绩补偿，补偿收入为127,883,666.43元，鉴于以上事项仅为跨期影响，本次更正后公司在2018年应确认累计补偿金额为22,088,884.07元，2019年当期确认补偿收入为105,794,782.36元，对整个业绩承诺期完成情况并无影响。此外，北特科技根据上述业绩补偿调整减少2019年末应纳税暂时性差异22,088,884.07元，调整减少2019年度所得税费用3,313,332.61元，调整减少2019年年初未分配利润3,313,332.61元。

(三) 北特科技其他相关更正

1. 固定资产累计折旧计提不准确

根据公司固定资产管理的相关制度和公司会计政策的规定，公司房屋及建筑物折旧年限为20年，通过检查公司2018年度、2019年度房屋及建筑物折旧计提表，发现北特科技公司对部分房屋及建筑物按10年计提折旧，导致累计折旧多计提4,432,677.32元，其中：2018年度及以前多计提折旧3,737,886.29元，2019年度多计提折旧694,791.03元。公司根据上述情况，进行了如下调整：

(1) 冲回多计提的累计折旧。调整增加2019年年初未分配利润3,737,886.29元，调整减少2018年度管理费用73,552.78元，调整减少营业成本621,238.25元，调整增加固定资产4,432,677.32元。

(2) 调整固定资产累计折旧调整对应交税费的影响。本公司冲回2018年度及以前多计提折旧导致企业所得税应纳税所得额增加3,737,886.29元，调整增加2019年末应交税费560,682.94元，调整减少2019年年初未分配利润560,682.94元。

(3) 调整固定资产折旧调整对所得税费用的影响。固定资产累计折旧调整事项导致北特科技公司未弥补亏损减少694,791.03元，调整减少2019年末递延所得税资产104,218.65元，调整增加2019年度所得税费用104,218.65元。

2. 短期借款报表分类不准确

公司发现2019年末未根据2019年1月1日执行的新金融工具准则将应付未到期短期借款利息重分类至短期借款，合并报表金额影响为1,032,766.12元，其中母公司北特科技未重分类至短期借款的金额为840,218.20元。公司根据上述情况，

调整增加2019年末短期借款1,032,766.12元，调整减少2019年末应付利息1,032,766.12元，其中：调整增加母公司北特科技公司2019年末短期借款840,218.20元，调整减少母公司北特科技公司2019年末应付利息840,218.20元。

(四) 业绩补偿确认跨期调整及固定资产累计折旧调整对盈余公积的影响

根据前述调整事项导致公司2019年盈余公积累计少计提1,786,500.53元，调整增加盈余公积1,786,500.53元，调整增加2019年末未分配利润408,774.95元，调整减少2019年年初未分配利润2,195,275.48元。

四、对财务报表相关科目的影响

(一) 2018年财务报表

1. 2018年度合并财务报表的影响

(1) 合并资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
交易性金融资产		22,088,884.07	22,088,884.07
应收账款	446,276,750.12	-29,508,957.67	416,767,792.45
存货	378,151,495.75	22,584,435.36	400,735,931.11
固定资产	795,379,190.71	3,737,886.29	799,117,077.00
递延所得税资产	11,977,392.54	-232,965.46	11,744,427.08
应付账款	238,931,007.61	5,143,817.63	244,074,825.24
应交税费	3,827,911.05	-2,426,341.23	1,401,569.82
其他应付款	8,854,037.24	6,292,051.50	15,146,088.74
递延所得税负债	10,211,793.14	3,313,332.61	13,525,125.75
盈余公积	33,957,383.73	2,195,275.48	36,152,659.21
未分配利润	312,533,611.71	4,151,146.60	316,684,758.31
归属于母公司所有者权益合计	1,731,233,679.68	6,346,422.08	1,737,580,101.76

(2) 合并利润表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,248,453,015.90	-31,062,060.71	1,217,390,955.19
营业成本	937,090,623.25	-20,078,605.73	917,012,017.52

销售费用	49,248,364.95	6,292,051.50	55,540,416.45
管理费用	117,218,566.59	1,943,196.97	119,161,763.56
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		22,088,884.07	22,088,884.07
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-14,679,159.49	1,553,103.04	-13,126,056.45
所得税费用	1,641,366.80	663,492.55	2,304,859.35
净利润(净亏损以“-”号填列)	52,414,863.41	3,759,791.11	56,174,654.52
归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	56,150,614.87	3,759,791.11	59,910,405.98

2、2018年度母公司财务报表的影响

(1) 母公司资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
交易性金融资产		22,088,884.07	22,088,884.07
固定资产	373,851,139.94	3,737,886.29	377,589,026.23
应交税费	247,103.04	560,682.94	807,785.98
递延所得税负债		3,313,332.61	3,313,332.61
盈余公积	33,957,383.73	2,195,275.48	36,152,659.21
未分配利润	209,253,917.23	19,757,479.33	229,011,396.56

(2) 母公司利润表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	459,425,965.33	-621,238.25	458,804,727.08
管理费用	66,795,059.83	-73,552.78	66,721,507.05
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		22,088,884.07	22,088,884.07
所得税费用	3,196,481.63	3,417,551.26	6,614,032.89
净利润(净亏损以“-”号填列)	38,266,482.19	19,366,123.84	57,632,606.03

(二) 2019年财务报表

1. 2019年度合并报表的影响

(1) 合并资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
其他流动资产	62,493,471.82	2,987,024.17	65,480,495.99
固定资产	932,866,153.64	4,432,677.32	937,298,830.96
递延所得税资产	35,255,348.62	-3,091,242.82	32,164,105.80
短期借款	724,720,192.22	1,032,766.12	725,752,958.34
应交税费	6,050,123.20	560,682.94	6,610,806.14
应付利息	1,032,766.12	-1,032,766.12	-
盈余公积	34,366,158.68	1,786,500.53	36,152,659.21
未分配利润	162,157,376.83	1,981,275.20	164,138,652.03
归属于母公司股东权益	1,580,575,756.76	3,767,775.73	1,584,343,532.49

(2) 合并利润表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,271,709,047.57	31,062,060.71	1,302,771,108.28
营业成本	1,047,214,892.83	18,836,129.23	1,066,051,022.06
销售费用	86,899,831.88	-6,292,051.50	80,607,780.38
管理费用	128,716,958.76	-2,090,302.52	126,626,656.24
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	127,883,666.43	-22,088,884.07	105,794,782.36
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,400,783.13	-1,553,103.04	-4,953,886.17
所得税费用	-4,373,089.82	-455,055.26	-4,828,145.08
净利润(净亏损以“-”号填列)	-141,620,263.93	-2,578,646.35	-144,198,910.28
归属于母公司股东的净利润	-133,093,771.24	-2,578,646.35	-135,672,417.59

2. 2019年度母公司报表的影响

(1) 母公司资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	387,853,030.94	4,432,677.32	392,285,708.26
递延所得税资产	32,816,229.51	-104,218.65	32,712,010.86
短期借款	576,323,157.50	840,218.20	577,163,375.70
应交税费	4,893,189.06	560,682.94	5,453,872.00
应付利息	840,218.20	-840,218.20	-
盈余公积	34,366,158.68	1,786,500.53	36,152,659.21
未分配利润	196,059,203.07	1,981,275.20	198,040,478.27

(2) 母公司利润表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	456,674,327.29	-621,238.25	456,053,089.04
管理费用	54,785,450.41	-73,552.78	54,711,897.63
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	127,883,666.43	-22,088,884.07	105,794,782.36
所得税费用	-11,290,619.86	-3,209,113.96	-14,499,733.82
净利润(净亏损以“-”号填列)	4,087,749.48	-18,184,979.08	-14,097,229.60

(三) 2020年第一季度报表

1. 2020年3月31日合并报表的影响

(1) 合并资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
短期借款	681,196,119.91	666,472.92	681,862,592.83
应付利息	666,472.92	-666,472.92	0.00
盈余公积	34,366,158.68	1,786,500.53	36,152,659.21
未分配利润	167,224,902.57	-1,786,500.53	165,438,402.04

(2) 合并利润表

对2020年1-3月合并利润表数据无影响

2. 2020年3月31日母公司报表的影响

(1) 母公司资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
短期借款	527,196,119.91	593,163.33	527,789,283.24
应付利息	593,163.33	-593,163.33	0.00
盈余公积	34,366,158.68	1,786,500.53	36,152,659.21
未分配利润	193,183,433.74	-1,786,500.53	191,396,933.21

(2) 母公司利润表

对2020年1-3月母公司利润表无影响

(四) 2020年第二季度报表

1. 对2020年6月30日合并报表的影响

(1) 合并资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
短期借款	506,103,636.25	1,018,770.23	507,122,406.48
应付利息	1,018,770.23	-1,018,770.23	0.00
盈余公积	34,366,158.68	1,786,500.53	36,152,659.21
未分配利润	159,956,177.13	-1,786,500.53	158,169,676.60

(2) 合并利润表

对2020年1-6月合并利润无影响

2. 对2020年6月30日母公司报表的影响

(1) 母公司资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
短期借款	402,103,636.25	1,018,770.23	403,122,406.48
应付利息	1,018,770.23	-1,018,770.23	0.00
盈余公积	34,366,158.68	1,786,500.53	36,152,659.21
未分配利润	182,422,780.60	-1,786,500.53	180,636,280.07

(2) 母公司利润表

对2020年1-6月母公司利润表无影响

(五) 2020年第三季度报表

1. 对2020年9月30日合并报表的影响

(1) 合并资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
短期借款	339,285,542.04	2,343,917.03	341,629,459.07
应付利息	2,343,917.03	-2,343,917.03	0.00
盈余公积	34,366,158.68	1,786,500.53	36,152,659.21
未分配利润	172,583,243.11	-1,786,500.53	170,796,742.58

(2) 合并利润表

对2020年1-9月合并利润表无影响

2. 对2020年9月30日母公司报表的影响

(1) 母公司资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
短期借款	258,285,542.04	2,343,917.03	260,629,459.07
应付利息	2,343,917.03	-2,343,917.03	0.00
盈余公积	34,366,158.68	1,786,500.53	36,152,659.21
未分配利润	184,462,843.62	-1,786,500.53	182,676,343.09

(2) 母公司利润表

对2020年1-9月母公司利润表无影响

五、对重组标的业绩承诺的影响

根据2020年4月29日天职国际会计师事务所出具的《关于上海北特科技股份有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》（天职业字[2020]24758号），上海光裕2019年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润为-4,308.72万元。上海光裕2017年至2019年累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润为3,566.28万元，上海光裕累计业绩承诺未完成。公司2019年度根据上海光裕承诺期业绩实现情况，确认股份补偿12,788.37万元。本次上海光裕各项更正事项均为跨期影响，不影响业绩承诺期内实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的累计净利润，因此公司认为上海光裕更正调整事项并不影响公司对上海光裕对赌期的业绩完成情况作出的结论。

补充说明各期影响：

(一) 更正前各期承诺完成情况：

项目	承诺值	实际完成值	差额	完成率
2018 年累计扣除非经常性损益归母净利润	77,000,000.00	78,750,033.82	1,750,033.82	102.27%
2019 年累计扣除非经常性损益归母净利润	135,000,000.00	35,662,800.09	-99,337,199.91	-71.27%

(二) 更正后各期承诺完成情况

项目	承诺值	实际完成值	差额	完成率
2018 年累计扣除非经常性损益归母净利润	77,000,000.00	63,143,701.10	-13,856,298.90	70.52%
2019 年累计扣除非经常性损益归母净利润	135,000,000.00	35,662,800.09	-99,337,199.91	-71.27%

六、独立董事、监事会和会计师事务所的结论性意见

(一) 独立董事意见

公司本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露(2020 年修订)》及上海证券交易所《上市公司定期报告业务指南》等相关文件的规定，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计差错更正事项的决策程序符合法律、法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东权益的情况。因此我们同意公司本次会计差错更正的议案。

(二) 监事会意见

公司监事会于 2021 年 4 月 20 日召开第四届监事会第十三次会议审议通过了《公司关于会计差错更正的议案》，认为公司本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务

信息的更正及相关披露(2020年修订)》及上海证券交易所《上市公司定期报告业务指南》等相关文件的规定，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。不存在损害公司及股东权益的情形。监事会同意公司本次会计差错更正的议案。

(三) 会计师事务所意见

公司聘请的中汇会计师事务所(特殊普通合伙)就2019年年度报告会计差错更正事项出具了专项说明，并发表专项审核意见：公司本次会计差错更正事项已按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第19号——财务信息的更正及相关披露(2020年修订)》及上海证券交易所《上市公司定期报告业务指南》等相关规定编制，如实反映了公司前期会计差错的更正情况。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网(www.sse.com.cn)的《关于上海北特科技股份有限公司前期差错更正的专项说明的鉴证报告》(中汇会专【2021】2486号)。已于同日披露于上海证券交易所网(www.sse.com.cn)。

公司董事会对因此给广大投资者造成的不便深感歉意！

特此公告。

上海北特科技股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十三日

调整后财务报表:

合并资产负债表

2020年9月30日

编制单位:上海北特科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	115,376,973.93	174,089,874.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,676,052.38	127,883,666.43
衍生金融资产		
应收票据	1,651,246.96	33,464,763.16
应收账款	483,086,987.80	382,356,420.55
应收款项融资	276,172,434.59	289,632,062.52
预付款项	36,075,862.74	20,653,509.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,366,918.68	7,380,050.57
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	368,347,003.36	356,541,765.95
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	59,177,636.05	65,480,495.99
流动资产合计	1,468,931,116.49	1,457,482,608.56

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		
固定资产	895,774,520.98	937,298,830.96
在建工程	363,842,778.39	314,523,065.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	193,170,463.93	202,942,457.98
开发支出	17,249,704.85	12,245,951.75
商誉	97,190,686.92	97,190,686.92
长期待摊费用	36,709,234.62	40,769,802.71
递延所得税资产	41,202,632.77	32,164,105.80
其他非流动资产	163,454,180.19	129,582,462.25
非流动资产合计	1,808,594,202.65	1,766,717,363.85
资产总计	3,277,525,319.14	3,224,199,972.41
流动负债：		
短期借款	341,629,459.07	725,752,958.34
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	164,124,889.66	189,019,021.78
应付账款	550,983,956.70	415,471,089.93
预收款项	3,036,428.82	338,207.95
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	15,454,820.29	19,220,868.30
应交税费	7,810,835.17	6,610,806.14
其他应付款	12,267,830.92	10,232,165.12
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	94,550,966.53	82,499,984.25
其他流动负债		
流动负债合计	1,189,859,187.16	1,449,145,101.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	291,376,132.41	17,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	65,700,356.94	23,628,268.08
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,335,230.02	12,913,722.69
递延收益	30,527,945.16	33,088,507.66
递延所得税负债	25,737,295.94	27,899,435.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	424,676,960.47	114,529,933.55
负债合计	1,614,536,147.63	1,563,675,035.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	359,002,153.00	359,002,153.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,025,050,068.25	1,025,050,068.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,152,659.21	36,152,659.21
一般风险准备		
未分配利润	170,796,742.58	164,138,652.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,591,001,623.04	1,584,343,532.49
少数股东权益	71,987,548.47	76,181,404.56
所有者权益（或股东权益）合计	1,662,989,171.51	1,660,524,937.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,277,525,319.14	3,224,199,972.41

母公司资产负债表

2020年9月30日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	76,650,039.31	128,464,600.42
交易性金融资产	120,676,052.38	127,883,666.43
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	135,804,450.07	134,111,081.07
应收款项融资	13,993,340.46	56,930,215.37
预付款项	8,204,430.54	4,585,949.98
其他应收款	653,361,795.22	678,653,884.35

其中：应收利息		
应收股利	55,000,000.00	55,000,000.00
存货	120,879,427.63	119,422,321.36
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	2,884,475.29	4,245,638.49
流动资产合计	1,132,454,010.90	1,254,297,357.47
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	628,393,400.00	548,393,400.00
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	362,597,431.24	392,285,708.26
在建工程	116,295,645.56	134,404,064.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,142,941.20	59,865,857.33
开发支出	17,249,704.85	12,245,951.75
商誉		
长期待摊费用	18,062,502.79	19,532,982.90
递延所得税资产	33,781,503.77	32,712,010.86
其他非流动资产	62,613,146.20	47,007,716.80
非流动资产合计	1,297,136,275.61	1,246,447,692.02
资产总计	2,429,590,286.51	2,500,745,049.49
流动负债：		
短期借款	260,629,459.07	577,163,375.70
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	66,598,460.37	75,203,950.30
应付账款	59,998,196.63	49,794,251.11
预收款项	1,391,157.76	112,162.81
合同负债		
应付职工薪酬	8,897,057.14	13,357,457.74
应交税费	953,831.73	5,453,872.00
其他应付款	55,158,505.03	44,104,364.31
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	68,590,000.00	71,297,266.99
其他流动负债		
流动负债合计	522,216,667.73	836,486,700.96
非流动负债：		
长期借款	230,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	45,484,592.47	12,299,857.43
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,237,555.45	27,861,742.95
递延所得税负债	18,101,407.85	19,182,549.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	317,823,555.77	59,344,150.34
负债合计	840,040,223.50	895,830,851.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	359,002,153.00	359,002,153.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,011,718,907.71	1,011,718,907.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,152,659.21	36,152,659.21
未分配利润	182,676,343.09	198,040,478.27
所有者权益（或股东权益）合计	1,589,550,063.01	1,604,914,198.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,429,590,286.51	2,500,745,049.49

合并利润表

2020年1—9月

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度 度（7-9月）	2019年第三季度 度（7-9月）	2020年前三季 度（1-9月）	2019年前三季 度（1-9月）
一、营业总收入	392,402,571.87	318,855,137.00	993,000,774.93	909,256,026.73
其中：营业收入	392,402,571.87	318,855,137.00	993,000,774.93	909,256,026.73
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	378,230,958.76	333,079,800.70	988,916,458.24	929,412,532.13
其中：营业成本	306,160,321.42	260,484,046.76	801,465,387.54	736,120,791.08

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	2,207,820.83	1,711,505.61	6,892,007.72	6,271,622.76
销售费用	17,441,546.83	16,026,011.19	39,340,268.37	41,406,551.29
管理费用	24,730,384.99	24,480,961.23	64,008,059.82	72,683,046.58
研发费用	16,597,788.86	21,409,031.33	47,170,360.61	48,482,746.01
财务费用	11,093,095.83	8,968,244.58	30,040,374.18	24,447,774.41
其中：利息费用	8,312,532.62	11,820,683.68	25,026,894.92	26,783,409.76
利息收入	-380,077.20	-3,885,391.23	-1,187,730.20	-4,775,061.30
加：其他收益	1,500,010.17	1,770,000.00	4,526,550.23	8,431,000.00
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				
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）	205,931.83	-1,754,902.70	-7,207,614.05	1,373,402.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,294,195.11	1,985,190.24	-1,438,075.63	432,087.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		648,730.16		1,418,395.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,583,360.00	-11,575,646.00	-34,822.76	-8,501,620.55
加：营业外收入	1,015,186.16	1,001,864.97	4,652,392.44	4,284,669.37
减：营业外	247,374.12	91,212.17	1,051,463.65	431,930.30

支出				
四、利润总额 (亏损总额以 “-”号填列)	12,351,172.04	- 10,664,993.20	3,566,106.03	-4,648,881.48
减：所得税 费用	1,268,133.95	-17,591.40	-1,665,904.16	1,321,809.43
五、净利润(净 亏损以“-”号 填列)	11,083,038.09	- 10,647,401.80	5,232,010.19	-5,970,690.91
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经 营净利润(净亏 损以“-”号填 列)	11,083,038.09	- 10,647,401.80	5,232,010.19	-5,970,690.91
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)	12,627,065.98	-9,141,142.84	10,425,866.28	-1,704,282.76
2. 少数股 东损益(净亏损 以“-”号填列)	-1,544,027.89	-1,506,258.96	-5,193,856.09	-4,266,408.15
六、其他综合收 益的税后净额				
(一) 归属母 公司所有者的 其他综合收益 的税后净额				
1. 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				
2. 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				
(二) 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	11,083,038.09	- 10,647,401.80	5,232,010.19	-5,970,690.91
(一) 归属于 母公司所有者 的综合收益总 额	12,627,065.98	-9,141,142.84	10,425,866.28	-1,704,282.76
(二) 归属于 少数股东的综 合收益总额	-1,544,027.89	-1,506,258.96	-5,193,856.09	-4,266,408.15
八、每股收益：				
(一) 基本每 股收益(元/股)	0.0351	-0.0254	0.0290	-0.0047
(二) 稀释每 股收益(元/股)	0.0351	-0.0254	0.0290	-0.0047

母公司利润表

2020年1—9月

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季 度(7-9月)	2019年第三季 度(7-9月)	2020年前三季 度(1-9月)	2019年前三季 度(1-9月)
一、营业收入	145,031,462.9 1	127,317,987.3 7	363,813,788.2 3	374,320,328.6 7
减：营业成	113,974,183.2	107,476,842.3	299,407,215.4	304,420,703.6

本	3	5	5	3
税金及附加	1,130,381.79	673,906.06	3,113,806.51	2,902,730.15
销售费用	4,461,163.43	2,274,493.50	10,790,983.37	11,785,907.78
管理费用	12,554,955.79	4,866,046.62	23,331,304.32	30,198,616.55
研发费用	2,528,098.17	10,465,032.59	17,810,535.74	23,506,670.40
财务费用	7,964,727.92	6,308,667.86	19,881,320.46	17,006,274.61
其中：利息费用	5,324,701.34	9,354,266.08	15,863,817.68	20,507,674.40
利息收入	-112,363.00	-3,726,203.65	-473,222.29	-4,259,439.42
加：其他收益	1,208,062.50	1,130,250.00	3,624,187.50	7,570,750.00
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	205,931.83	-1,754,902.70	-7,207,614.05	1,373,402.12

失以“－”号填列)				
信用减值损失(损失以“－”号填列)	-1,466,869.60	1,097,150.53	226,946.26	1,880,498.38
资产减值损失(损失以“－”号填列)				1,418,395.53
资产处置收益(损失以“－”号填列)				
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	2,365,077.31	-4,274,503.78	- 13,877,857.91	-3,257,528.42
加：营业外收入	210,040.59	47,469.50	905,218.13	192,850.98
减：营业外支出	175,043.76	91,306.41	670,136.04	430,860.21
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	2,400,074.14	-4,318,340.69	- 13,642,775.82	-3,495,537.65
减：所得税费用	360,011.12	-647,755.60	-2,046,416.37	-524,330.64
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	2,040,063.02	-3,670,585.09	- 11,596,359.45	-2,971,207.01
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	2,040,063.02	-3,670,585.09	- 11,596,359.45	-2,971,207.01
(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				
（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	2,040,063.02	-3,670,585.09	- 11,596,359.45	-2,971,207.01
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0057	-0.0102	-0.0323	-0.0083
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0057	-0.0102	-0.0323	-0.0083

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		174,089,874.39	269,481,021.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		127,883,666.43	22,088,884.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		33,464,763.16	139,932,763.78

应收账款		382,356,420.55	416,767,792.45
应收款项融资		289,632,062.52	
预付款项		20,653,509.00	22,262,430.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,380,050.57	7,874,698.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		356,541,765.95	400,735,931.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		65,480,495.99	25,772,363.91
流动资产合计		1,457,482,608.56	1,304,915,886.24
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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			
固定资产		937,298,830.96	799,117,077.00
在建工程		314,523,065.48	216,097,024.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		202,942,457.98	192,461,017.98

开发支出		12,245,951.75	
商誉		97,190,686.92	258,354,452.02
长期待摊费用		40,769,802.71	36,420,497.65
递延所得税资产		32,164,105.80	11,744,427.08
其他非流动资产		129,582,462.25	171,065,503.71
非流动资产合计		1,766,717,363.85	1,685,260,000.37
资产总计		3,224,199,972.41	2,990,175,886.61
流动负债：			
短期借款		725,752,958.34	604,918,790.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		189,019,021.78	291,867,116.73
应付账款		415,471,089.93	244,074,825.24
预收款项		338,207.95	879,687.15
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		19,220,868.30	15,136,783.38
应交税费		6,610,806.14	1,401,569.82
其他应付款		10,232,165.12	15,146,088.74
其中：应付利息			823,876.25
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		82,499,984.25	5,599,113.07
其他流动负债			

流动负债合计		1,449,145,101.81	1,179,023,974.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		17,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		23,628,268.08	3,023,745.80
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,913,722.69	9,673,307.18
递延收益		33,088,507.66	24,066,930.45
递延所得税负债		27,899,435.12	13,525,125.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		114,529,933.55	50,289,109.18
负债合计		1,563,675,035.36	1,229,313,083.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		359,002,153.00	359,114,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,025,050,068.25	1,025,628,031.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,152,659.21	36,152,659.21
一般风险准备			
未分配利润		164,138,652.03	316,684,758.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,584,343,532.49	1,737,580,101.76
少数股东权益		76,181,404.56	23,282,701.04
所有者权益（或股东权益）合		1,660,524,937.05	1,760,862,802.80

计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,224,199,972.41	2,990,175,886.61

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		128,464,600.42	220,005,600.38
交易性金融资产		127,883,666.43	22,088,884.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			54,228,020.94
应收账款		134,111,081.07	155,722,199.23
应收款项融资		56,930,215.37	
预付款项		4,585,949.98	4,950,655.00
其他应收款		678,653,884.35	536,251,442.45
其中：应收利息			
应收股利		55,000,000.00	
存货		119,422,321.36	150,420,708.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,245,638.49	45,536,025.51
流动资产合计		1,254,297,357.47	1,189,203,535.65
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		548,393,400.00	684,413,400.00
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		392,285,708.26	377,589,026.23
在建工程		134,404,064.12	128,567,793.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		59,865,857.33	57,173,518.77
开发支出		12,245,951.75	
商誉			
长期待摊费用		19,532,982.90	21,161,851.85
递延所得税资产		32,712,010.86	2,343,059.69
其他非流动资产		47,007,716.80	53,024,850.58
非流动资产合计		1,246,447,692.02	1,324,273,501.07
资产总计		2,500,745,049.49	2,513,477,036.72
流动负债：			
短期借款		576,323,157.50	549,118,790.50
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,203,950.30	221,065,057.25
应付账款		49,794,251.11	40,678,642.09
预收款项		112,162.81	98,123.44
应付职工薪酬		13,357,457.74	10,972,437.21
应交税费		5,453,872.00	807,785.98
其他应付款		44,944,582.51	30,862,246.13

其中：应付利息			750,566.66
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		71,297,266.99	130,111.59
其他流动负债			
流动负债合计		836,486,700.96	853,733,194.19
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		12,299,857.43	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,861,742.95	19,854,930.45
递延所得税负债		19,182,549.96	3,313,332.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,344,150.34	23,168,263.06
负债合计		895,830,851.30	876,901,457.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		359,002,153.00	359,114,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,011,718,907.71	1,012,296,870.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,152,659.21	36,152,659.21
未分配利润		198,040,478.27	229,011,396.56
所有者权益（或股东权益）合计		1,604,914,198.19	1,636,575,579.47

负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,500,745,049.49	2,513,477,036.72
-------------------	--	------------------	------------------

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		1,302,771,108.28	1,217,390,955.19
其中：营业收入		1,302,771,108.28	1,217,390,955.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,374,231,758.41	1,186,074,116.66
其中：营业成本		1,066,051,022.06	917,012,017.52
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		9,685,347.55	8,375,279.40
销售费用		80,607,780.38	55,540,416.45
管理费用		126,626,656.24	119,161,763.56
研发费用		54,125,597.98	59,686,426.19
财务费用		37,135,354.20	26,298,213.54
其中：利息费用		36,695,699.33	26,346,979.22
利息收入		5,126,334.43	2,582,191.93
加：其他收益		19,706,553.37	15,153,937.08

投资收益（损失以“-”号填列）		358,117.36	3,223,770.81
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）		105,794,782.36	22,088,884.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,953,886.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-190,043,377.23	-13,126,056.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-233,426.60	-458,570.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-140,831,887.04	58,198,803.08
加：营业外收入		1,093,665.14	666,342.38
减：营业外支出		9,288,833.46	385,631.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-149,027,055.36	58,479,513.87
减：所得税费用		-4,828,145.08	2,304,859.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-144,198,910.28	56,174,654.52
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-144,198,910.28	56,174,654.52
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）		-135,672,417.59	59,910,405.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,526,492.69	-3,735,751.46
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		-144,198,910.28	56,174,654.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-135,672,417.59	59,910,405.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-8,526,492.69	-3,735,751.46
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

母公司利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入		548,003,958.91	613,126,812.35

减：营业成本		456,053,089.04	458,804,727.08
税金及附加		4,437,421.83	4,175,248.30
销售费用		19,415,667.38	19,420,770.84
管理费用		54,711,897.63	66,721,507.05
研发费用		20,047,828.55	29,991,452.86
财务费用		18,248,263.94	20,840,571.58
其中：利息费用		19,760,840.60	21,628,362.08
利息收入		4,536,917.90	2,136,022.02
加：其他收益		8,955,444.82	8,867,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		55,358,117.36	3,223,770.81
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）		105,794,782.36	22,088,884.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		786,933.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-173,640,477.42	15,961,676.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-455,103.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,655,409.23	62,858,762.05
加：营业外收入		194,551.90	1,496,557.85
减：营业外支出		1,136,106.09	108,680.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,596,963.42	64,246,638.92
减：所得税费用		-14,499,733.82	6,614,032.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,097,229.60	57,632,606.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,097,229.60	57,632,606.03
（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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-14,097,229.60	57,632,606.03
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

合并所有者权益变动表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	359,114,653.00				1,025,628,031.24				33,957,383.73		312,533,611.71		1,731,233,679.68	23,282,701.04	1,754,516,380.72
加：会计政策变更															
前期差错更正								2,195,275.48		4,151,146.60		6,346,422.08		6,346,422.08	
同															

一、控制 下企业 合并															
其他															
二、本 年期初 余额	359,114,653.00				1,025,628,031.24				36,152,659.21		316,684,758.31		1,737,580,101.76	23,282,701.04	1,760,862,802.80
三、本期 增减变 动金额 (减少 以“-” 号填列)	-112,500.00				-577,962.99						-	152,546,106.28	-153,236,569.27	52,898,703.52	-100,337,865.75
(一)综 合收益 总额											-	135,672,417.59	-135,672,417.59	-8,526,492.69	-144,198,910.28
(二)所 有者投 入和减 少资本	-112,500.00				-577,962.99								-690,462.99	61,425,196.21	60,734,733.22
1. 所有 者投入	-112,500.00				-577,962.99								-690,462.99	61,425,196.21	60,734,733.22

的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-16,873,688.69		-16,873,688.69			-16,873,688.69
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或										-16,873,688.69		-16,873,688.69			-16,873,688.69

股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动															

额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 其他														
(五)专 项储备														
1. 本期 提取														
2. 本期 使用														
(六)其 他														
四、本 期期末 余额	359,002,153.00				1,025,050,068.25				36,152,659.21	164,138,652.03		1,584,343,532.49	76,181,404.56	1,660,524,937.05

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减 ： 库 存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	328,153,893 .00				704,781, 950.90				30,130,7 35.51		291,093,505.2 2		1,354,160,084 .63	-311,547.50	1,353,848 ,537.13
加：会计政策变更															
前期差错更正								258,663. 10		2,327,967.87		2,586,630.97			2,586,630 .97
同一控制下企业 合并															
其他															
二、本年期初余额	328,153,893 .00				704,781, 950.90			30,389,3 98.61		293,421,473.0 9		1,356,746,715 .60	-311,547.50	1,356,435 ,168.10	
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	30,960,760. 00				320,846, 080.34			5,763,26 0.60		23,263,285.22		380,833,386.1 6	23,594,248. 54	404,427,6 34.70	
（一）综合收益总额										59,910,405.98		59,910,405.98	3,735,751.4 6	- 56,174,65 4.52	
（二）所有者投入和	30,960,760.				320,846,							351,806,840.3	27,330,000.	379,136,8	

减少资本	00				080.34							4	00	40.34
1. 所有者投入的普通股	30,960,760.00				320,846,080.34							351,806,840.34	27,330,000.00	379,136,840.34
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								5,763,260.60		-		-		-
1. 提取盈余公积								5,763,260.60		-5,763,260.60				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-		-
4. 其他										30,883,860.16		30,883,860.16		30,883,860.16
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本														

(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	359,114,653.00			1,025,628,031.24			36,152,659.21		316,684,758.31		1,737,580,101.76	23,282,701.04	1,760,862,802.80	

母公司所有者权益变动表

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	359,114,653.00				1,012,296,870.70				33,957,383.77	209,253,917.23	1,614,622,824.70
加：会计政策变更											
前期差错更正									2,195,275.44	19,757,479.33	21,952,754.77
其他											
二、本年期初余额	359,114,653.00				1,012,296,870.70				36,152,659.21	229,011,396.56	1,636,575,579.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-112,500.00				-577,962.99					-30,970,918.29	-31,661,381.28
（一）综合收益总额										-14,097,229.60	-14,097,229.60
（二）所有者投入和减少资本	-112,500.00				-577,962.99						-690,462.99
1. 所有者投入的普通股	-112,500.00				-577,962.99						-690,462.99
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-	-
										16,873,688.69	16,873,688.69
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										16,873,688.69	16,873,688.69
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	359,002,153.00				1,011,718,907.71				36,152,659.21	198,040,478.27	1,604,914,198.19

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	328,153,893.00				691,450,790.36				30,130,735.51	205,697,943.42	1,255,433,362.29
加：会计政策变更											
前期差错更正									258,663.10	2,327,967.87	2,586,630.97
其他											
二、本年期初余额	328,153,893.00				691,450,790.36				30,389,398.61	208,025,911.29	1,258,019,993.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,960,760.00				320,846,080.34				5,763,260.60	20,985,485.27	378,555,586.21
（一）综合收益总额										57,632,606.03	57,632,606.03
（二）所有者投入和减少资本	30,960,760.00				320,846,080.34						351,806,840.34

1. 所有者投入的普通股	30,960,760 .00				320,846,08 0.34						351,806,84 0.34
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,763,260. 60	- 36,647,12 0.76	- 30,883,860 .16
1. 提取盈余公积									5,763,260. 60	- 5,763,260 .60	
2. 对所有者(或股东)的分配										- 30,883,86 0.16	- 30,883,860 .16
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	359,114,653.00				1,012,296,870.70				36,152,659.21	229,011,396.56	1,636,575,579.47

调整后的 2019 年度报告附注相关内容：

2019年合并资产负债表附注

(一) 其他流动资产

项 目	期末余额
待抵扣增值税	40,956,092.66
预缴企业所得税	12,375,517.58
理财产品	8,000,000.00
其他	4,148,885.75
合 计	65,480,495.99

(二) 固定资产

项 目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
(1) 账面原值								
房屋及建筑物	295,926,980.14	62,297.25	64,307,184.70	5,567,280.83		202,976.50		365,660,766.42
机器设备	793,303,361.66	34,167,451.07	141,682,284.26	124,282.00		15,544,412.67		953,732,966.32
运输工具	13,746,956.84	527,201.89	962,496.47			121,542.52		15,115,112.68
电子及其他设备	14,258,247.91	2,802,471.72	882,706.67	89,593.33		27,538.46		18,005,481.17
小 计	1,117,235,546.55	37,559,421.93	207,834,672.10	5,781,156.16		15,896,470.15		1,352,514,326.59
(2) 累计折旧		计提						
房屋及建筑物	59,703,069.37	14,172,804.95		238,119.98				74,113,994.30
机器设备	244,695,134.64	86,067,094.40		71,831.57		7,994,724.22		322,839,336.39
运输工具	6,922,766.48	1,134,708.93				101,234.84		7,956,240.57
电子及其他设备	6,797,499.06	3,458,173.86		71,301.61		21,050.16		10,305,924.37
小 计	318,118,469.55	104,832,782.14		381,253.16		8,117,009.22		415,215,495.63

项 目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
(3)账面价值								
房屋及建筑物	236,223,910.77							291,546,772.12
机器设备	548,608,227.02							630,893,629.93
运输工具	6,824,190.36							7,158,872.11
电子及其他设备	7,460,748.85							7,699,556.80
小 计	799,117,077.00							937,298,830.96

(三) 递延所得税资产

项 目	期末数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,706,725.93	10,304,133.45
预计负债	12,913,722.69	2,068,148.53
递延收益	2,090,000.00	313,500.00
未实现内部交易损益	2,557,047.60	383,557.14
可弥补亏损	100,932,058.30	19,094,766.68
合 计	184,199,554.52	32,164,105.80

(四) 短期借款

借款类别	期末数
保证借款	525,323,157.50
保证+抵押借款	199,000,000.00
已贴现未到期票据	397,034.72
应收款链平台借款	
未到期应付利息	1,032,766.12
合 计	725,752,958.34

(五) 应交税费

项 目	期末数
增值税	4,896,033.97
企业所得税	576,628.90
房产税	16,422.03
城市维护建设税	263,486.31
代扣代缴个人所得税	526,263.01
教育费附加	255,257.61
印花税	23,652.30
地方教育附加	
土地使用税	10,681.90
其他	42,380.11
合 计	6,610,806.14

(六) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,152,659.21			36,152,659.21

(七) 未分配利润

项目	本期金额
调整前上期期末未分配利润	312,533,611.71
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	4,151,146.60
调整后期初未分配利润	316,684,758.31
加：本期归属于母公司股东的净利润	-135,672,417.59
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	16,873,688.69
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	<u>164,138,652.03</u>

2019年合并利润表附注

(一) 营业收入/营业成本

项 目	本期数	
	收 入	成 本
主营业务	1,280,376,883.60	1,061,653,171.60
其他业务	22,394,224.68	4,397,850.46
合 计	1,302,771,108.28	1,066,051,022.06

(二) 销售费用

项 目	本期数
质量保证金	25,966,279.31
运输费及仓储	22,188,188.55
职工薪酬	11,723,361.12
售后服务费	6,060,623.11
业务招待费	4,352,585.02
包装物费	3,739,597.23
客户维护费	3,185,156.18
差旅费	1,853,049.50
培训费	13,980.00
其他	1,524,960.36
合 计	80,607,780.38

(三) 管理费用

项 目	本期数
职工薪酬	59,420,923.05
顾问、咨询费	4,576,158.60
推销费	12,140,596.22
办公费	7,654,351.98
折旧费	9,598,313.44
租赁费	4,803,314.34

项 目	本期数
业务招待费	5,915,998.70
差旅费	4,344,441.66
食堂费用	2,439,417.00
修理费	1,149,016.20
检测费	1,178,357.93
水电费	920,610.56
车辆费用	795,966.48
其他	11,689,190.08
合 计	126,626,656.24

(四) 公允价值变动收益

项 目	本期数
交易性金融资产	105,794,782.36

(五) 信用减值损失

项 目	本期数
应收票据坏账损失	-1,551,294.93
应收账款坏账损失	-2,676,728.92
合同资产减值损失	-301,625.00
其他应收款坏账损失	-301,400.32
预付款项坏账损失	-122,837.00
合 计	-4,953,886.17

(六) 所得税费用

项 目	本期数
本期所得税费用	364,680.00
递延所得税费用	-5,192,825.08
合 计	-4,828,145.08