

公司代码：600730

公司简称：中国高科

中国高科集团股份有限公司 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 公司负责人齐子鑫、主管会计工作负责人朱怡然及会计机构负责人（会计主管人员）孙益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	2,256,186,738.61	2,226,252,066.63	1.34
归属于上市公司股东的净资产	1,898,855,909.70	1,888,114,870.64	0.57
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-110,151,950.15	-18,250,204.82	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	74,291,647.76	78,336,519.72	-5.16
归属于上市公司股东的净利润	10,689,235.19	-1,790,691.94	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,095,634.43	-35,753,982.52	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.56	-0.09	增加0.65个百分点
基本每股收益(元/股)	0.018	-0.003	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.018	-0.003	不适用

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	-18,579.55	325,803.29	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
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	714,161.06	1,168,165.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,671,469.78	-9,517,748.31	投资者诉讼计提预计负债
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	14,251,764.79	19,703,802.34	理财收益及金融资产公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当			

期损益进行一次调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,150.67	-48,146.16	捐赠或违约金支出
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）	-865,940.38	-2,108,957.76	
所得税影响额	-355,343.24	-929,317.99	
合计	10,046,442.23	8,593,600.76	

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

单位：股

股东总数（户）			55,369			
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	
北大方正集团 有限公司	117,482,984	20.03	0	冻结	30,482,984	国有法人
上海外国语大学 高文仁	6,963,264	1.19	0	未知	0	国有法人
人大世纪科技发 展有限公司	5,806,802	0.99	0	未知	0	境内自然人
兰涛	3,481,632	0.59	0	未知	0	国有法人
张志刚	2,950,130	0.5	0	无	0	境内自然人
温伍平	2,500,000	0.43	0	未知	0	境内自然人
朱军	2,320,000	0.4	0	未知	0	境内自然人
黄月玲	2,300,000	0.39	0	未知	0	境内自然人
张志汉	2,159,100	0.37	0	未知	0	境内自然人
张志汉	2,150,000	0.37	0	未知	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			
北大方正集团有限公司	117,482,984	人民币普通股	117,482,984			
上海外国语大学	6,963,264	人民币普通股	6,963,264			
高文仁	5,806,802	人民币普通股	5,806,802			
人大世纪科技发展有限公司	3,481,632	人民币普通股	3,481,632			
兰涛	2,950,130	人民币普通股	2,950,130			
张志刚	2,500,000	人民币普通股	2,500,000			
温伍平	2,320,000	人民币普通股	2,320,000			
朱军	2,300,000	人民币普通股	2,300,000			
黄月玲	2,159,100	人民币普通股	2,159,100			
张志汉	2,150,000	人民币普通股	2,150,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，北大方正集团有限公司为公司控股股东，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

2.2 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

1、截止本报告期末，资产负债表项目大幅度变动原因分析：

单位：元

科目	期末金额	期初金额	变动比例（%）
交易性金融资产	958,916,514.04	771,974,266.74	24.22
应收票据	-	995,000.00	-100.00
应收账款	2,043,122.82	4,139,212.72	-50.64
预付款项	3,489,732.80	1,104,581.94	215.93
其他流动资产	2,398,046.06	83,468,750.04	-97.13
其他非流动金融资产	23,877,014.05	42,444,339.46	-43.75
无形资产	4,837,825.87	7,564,176.42	-36.04
预收款项	6,045,749.22	25,505,655.82	-76.30
合同负债	19,663,596.70	-	不适用
应交税费	3,227,386.44	1,779,190.09	81.40
预计负债	50,051,365.52	40,628,638.22	23.19

1) 交易性金融资产较年初增长24.22%，主要是购买理财产品较年初有所增加；

2) 应收票据较年初减少100%，主要是由于款项收回，应收票据退回所致；

- 3) 应收账款较年初减少50.64%，主要是由于部分款项收回所致；
- 4) 预付款项较年初增加215.93%，主要是预付房租、健康管理师代报名费等；
- 5) 其他流动资产较年初减少97.13%，主要是购买的结构性存款类理财到期所致；
- 6) 其他非流动金融资产较年初减少43.75%，主要是由于持有的新三板股票价格大幅度下降，公允价值减少；
- 7) 无形资产较年初减少36.04%，主要是摊销导致无形资产余额减少；
- 8) 预收账款和合同负债科目变动，主要是由于适用新收入准则，调整学费预收款计入合同负债科目所致；
- 9) 应交税费较年初增加81.40%，由于计提三季度所得税所致；
- 10) 预计负债较年初增长23.19%，主要是投资者诉讼补充计提预计负债所致。

2、截止报告期末，利润表项目增减变动原因分析：

单位：元

科目	本期金额	上年同期金额	变动比例（%）
营业收入	74,291,647.76	78,336,519.72	-5.16
营业成本	6,155,194.60	13,112,196.51	-53.06
销售费用	11,532,378.37	13,435,029.65	-14.16
管理费用	31,643,688.13	43,323,778.63	-26.96
研发费用	16,016,060.00	14,317,210.07	11.87
财务费用	-6,585,296.36	17,699,996.24	-137.21
其他收益	1,026,417.53	711,706.99	44.22
投资收益	34,258,710.79	32,319,976.24	6.00
公允价值变动收益	-14,554,908.45	3,747,391.21	-488.40
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-126,444.36	-692,362.91	不适用
资产处置收益	356,276.39	-15,776.36	不适用
营业外收入	219,693.62	24,909.13	781.98
营业外支出	9,611,712.34	332,117.14	2,794.07

- 1) 营业收入较上期有所下降, 由于受疫情影响, 公司减免租金造成租赁收入下降; 因相关考试推迟, 在线教育业务报名和付费也有所下降;
- 2) 营业成本较上期减少53.06%, 主要是受疫情影响面授课程大幅减少, 转为线上课程, 节省师资成本;
- 3) 销售费用与上期相比减少14.16%, 主要是受疫情影响减少销售人员及部分营销渠道支出;
- 4) 管理费用与上期相比减少26.96%, 主要是公司降本增效, 降低办公场地租赁及摊销支出;
- 5) 研发费用较上期增长11.87%, 主要是增加了研发人员, 薪酬支出增加;
- 6) 财务费用与上期相比减少137.21%, 主要是上年同期偿还8亿元企业债券, 本期无债券利息支出;
- 7) 其他收益科目变动主要是政府补助影响;
- 8) 投资收益与上期相比增加6%, 主要是由于本期信托理财规模较上年同期有所增长, 收益率较银行理财高, 理财收益较上年同期有所增长;
- 9) 公允价值变动损益科目金额变动, 主要是由于公司持有的新三板股票价格大幅度下降, 公允价值减少;
- 10) 信用减值损失科目金额下降, 主要是公司按预期信用损失本期计提坏账金额减少;
- 11) 资产处置收益本期有所增长, 主要是本期处置3台办公车辆, 收回处置款增长;
- 12) 营业外收入金额增长, 主要是本期收到稳岗补贴等政府补助较多所致;
- 13) 营业外支出增加, 主要是计提投资者诉讼预计负债所致。

3、截止报告期末, 现金流量表项目增减变动原因分析:

单位: 元

科目	本期金额	上年同期金额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-110,151,950.15	-18,250,204.82	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-69,056,727.22	428,951,859.92	-116.10
筹资活动产生的现金流量净额	-45,687.42	-867,686,570.85	不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额较上期下降幅度较大, 主要是由于本期因未决诉讼导致部分银行账户被冻结, 冻结资金约 1.25 亿元;
- 2) 投资活动产生的现金流量净额较上期下降幅度较大, 主要是上年同期因偿还 8 亿元企业债券, 进行了资金回笼, 收回投资款;

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期大幅度上升, 主要是上年同期偿还企业债券本息, 本期无应付债券。

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

1、广西英腾股权收购事项

2017年6月29日, 公司第八届董事会第十次会议审议通过《关于公司收购广西英腾教育科技股份有限公司51%股份的议案》, 同意公司以自有资金收购广西英腾教育科技股份有限公司(以下简称“英腾教育”)51%的股份。2018年1月, 公司持有英腾教育51%股份, 成为其控股股东(详见公司临2017-027号、2017-053号、2018-002号、2018-025号公告)。

2019年10月10日, 公司第九届董事会第五次会议审议通过《关于收购英腾教育49%股份暨关联交易的议案》, 同意公司拟以自有资金200,010,469.76元人民币向英腾教育股东兰涛、童喜林、吕铁及深圳市德赋资产管理有限公司(以下简称“深圳德赋”)购买其所持有的英腾教育49%股份, 该事项还需履行国有资产评估备案程序, 且还需提交公司股东大会审议(详见公司临2019-034号公告)。

2020年1月3日, 公司收到北大方正集团有限公司《关于中国高科集团股份有限公司收购广西英腾教育科技股份有限公司49%股权事项评估备案结果的通知》, 获悉: 经北大资产经营有限公司研究决定, 对中国高科收购英腾教育49%股权事宜, 不予办理评估备案(详见公司临2020-002号公告)。

2020年1月10日, 公司召开第九届董事会第八次会议, 审议通过了《关于终止收购英腾教育49%股份暨关联交易的议案》。经综合考虑继续推进本次交易的合法合规性和可行性, 董事会决议终止收购英腾教育49%股份暨关联交易事项(详见公司临2020-006号公告)。

2020年3月2日, 公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会送达的《DS20200329号股份转让协议争议案仲裁通知》及《仲裁申请书》等文件, 兰涛、童喜林、吕铁、宋杏枝、童凤姣、柳州英腾投资中心(有限合伙)就公司与其于2017年8月1日签订的《关于广西英腾教育科技股份有限公司的股份转让协议》所引起的争议提出仲裁申请, 中国国际经济贸易仲裁委员会已根据协议中的仲裁条款受理该案(详见公司临2020-011号公告)。2020年4月27日, 公司收到北京一中院作出的财产保全裁定, 查封扣押冻结公司名下价值等额财产, 公司名下9个银行账户已被冻结。

2020年8月27日中国国际经济贸易仲裁委员会开庭审理该案, 尚未作出裁决。基于审慎性原则, 公司已于2019年度对违约金计提预计负债28,113,750.00元(详见公司临2020-018号公告)。

2、投资者诉讼事项

2017年5月9日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2017]41号），因公司与关联方发生的关联交易未按照规定履行信息披露义务的事项，中国证监会对公司责令改正，给予警告并处以60万元罚款。部分投资者以证券虚假陈述责任为由分别在北京市第一中级人民法院（“北京一中院”）、北京市第三中级人民法院提起诉讼，主张公司承担证券虚假陈述的民事赔偿责任。

目前该系列案件由北京一中院审理，北京一中院已将全案委托中国证券投资者保护基金有限责任公司进行调解，但尚未达成任何确定的调解或和解方案。截至2020年9月30日，北京一中院审理的投资者起诉公司的案件共计182件，合计要求赔偿的总金额为80,265,450.41元。

公司通过咨询承办该案律师事务所的专业意见，基于审慎性原则，已于2019年度计提预计负债12,409,705.21元，于2020年半年度计提预计负债5,846,278.53元。公司根据案件实际进展情况，于2020年第三季度再次计提预计负债3,671,469.78元。截至2020年第三季度报告期末，公司就该案件累计计提预计负债21,927,453.52元。

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	中国高科集团股份有限公司
法定代表人	齐子鑫
日期	2020年10月30日