



广州广电计量检测股份有限公司

2020 年第三季度报告

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。

公司负责人黄跃珍、主管会计工作负责人赵倩及会计机构负责人(会计主管人员)邹小科声明：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）	3,230,874,828.70	2,906,173,121.62	11.17%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,563,453,979.70	1,526,437,784.08	2.43%	
	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）	461,189,624.60	21.67%	1,034,826,619.89	3.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,251,973.16	223.29%	78,875,707.46	12.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,488,190.54	89.43%	5,291,297.45	-90.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	134,705,160.91	287.51%	135,089,531.28	-
基本每股收益（元/股）	0.24	140.00%	0.15	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.24	140.00%	0.15	-16.67%
加权平均净资产收益率	8.53%	3.82%	5.11%	-3.36%

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）	-134,111.42	
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）	21,005,688.65	
委托他人投资或管理资产的损益	406,015.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,635.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,265,169.53	公司收购中安广源检测评价技术服务股份有限公司（下称“中安广源”）34.95%股权对购买日之前持有的中安广源 35.05%股权按照购买日公允价值重新计量而增加投资收益 4,988.32 万元。公司董事、总经理黄敦鹏于 2020 年 6 月 16 日起不再担任云

		南航天工程物探检测股份有限公司（下称“航天检测”）董事，公司不再对航天检测具有重大影响，对航天检测的股权投资会计核算由长期股权投资转换为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，从而增加投资收益 356.28 万元。另外，本年累计增值税加计抵减 311.44 万元。
减：所得税影响额	3,934,169.33	
少数股东权益影响额（税后）	11,547.76	
合计	73,584,410.01	--

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、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,307	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
广州无线电集团有限公司	国有法人	39.92%	211,200,008	211,200,008		
广州广电运通金融电子股份有限公司	国有法人	9.25%	48,951,040	48,951,040		
黄敦鹏	境内自然人	6.53%	34,560,000	34,560,000		
曾昕	境内自然人	5.43%	28,742,400	28,742,400		
陈旗	境内自然人	2.64%	13,977,607	13,977,607		
中国工商银行—广发聚丰混合型	其他	1.89%	10,000,048	0		

证券投资基金						
无锡国联创投基金企业（有限合伙）	国有法人	1.51%	8,000,000	8,000,000		
宁波鼎锋明道万年青投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.51%	8,000,000	8,000,000		
广州越秀诺成六号实业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.51%	8,000,000	8,000,000		
广州盈锭产业投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.51%	8,000,000	8,000,000		
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			
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	10,000,048	人民币普通股	10,000,048			
UBS AG	6,410,565	人民币普通股	6,410,565			
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	5,836,530	人民币普通股	5,836,530			
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合	4,800,034	人民币普通股	4,800,034			
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	4,754,030	人民币普通股	4,754,030			
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	3,300,000	人民币普通股	3,300,000			
招商银行股份有限公司—广发新经济混合型发起式证券投资基金	3,000,047	人民币普通股	3,000,047			
全国社保基金五零一组合	2,917,480	人民币普通股	2,917,480			
富达管理及研究公司有限责任公司—富达新兴亚洲基金（交易所）	1,668,290	人民币普通股	1,668,290			
基本养老保险基金一二零五组合	1,656,977	人民币普通股	1,656,977			
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州无线电集团有限公司系广州广电运通金融电子股份有限公司的控股股东。广州无线电集团有限公司、黄敦鹏、曾昕、陈旗于 2018 年 10 月 29 日签署一致行动人协议构成一致行动人，一致行动关系有效期至公司上市后三年。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、合并资产负债表相关项目变动情况及原因

单位：元

报表项目	2020年9月30日	2019年12月31日	变动情况	变动说明
货币资金	331,463,026.58	525,738,541.62	-36.95%	主要因为募投项目、技改项目按计划进度支付相关款项，以及归还长期借款。
预付款项	30,671,247.91	16,596,054.76	84.81%	主要因为采购预付款项的增加。
其他应收款	89,171,818.04	63,767,898.89	39.84%	主要因为公司合并中安广源报表导致其他应收款项增加1,700.12万元。
存货	8,016,648.26	5,009,678.53	60.02%	主要因为测控产品项目未完工成本增加。
合同资产	38,366,384.29	-	-	主要因为执行新收入准则，待履行义务合同调整至合同资产列报。
长期股权投资	-	107,381,731.77	-100.00%	主要因为公司对航天检测不再具有重大影响从而对其股权投资会计核算由长期股权投资转换为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以及对中安广源实现控股合并。
其他权益工具投资	24,242,400.00	-	-	主要因为公司对航天检测不再具有重大影响从而对其股权投资会计核算由长期股权投资转换为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
在建工程	489,005.63	739,228.62	-33.85%	主要因为自主研发的质量管理系统完成验收转入无形资产。
无形资产	52,230,578.20	35,297,587.04	47.97%	主要因为广州广电计量检测无锡有限公司购置土地使用权。
开发支出	4,476,014.23	1,970,400.17	127.16%	主要因为新增信息化系统开发支出。
商誉	212,687,024.42	33,330,403.79	538.12%	主要因为对中安广源实现非同一控制控股合并新增商誉。
应付票据	40,904,251.75	11,029,864.59	270.85%	主要因为增加采用票据支付设备采购款。
应付账款	200,116,885.20	136,016,898.80	47.13%	主要因为基建和设备采购应付款项增加。
预收款项	-	51,990,833.23	-100.00%	主要因为执行新收入准则，预收款项调整至合同负债列报。
合同负债	88,232,451.70	-	-	主要因为执行新收入准则，预收款项调整至合同负债列报。
应付职工薪酬	47,098,148.95	91,255,079.00	-48.39%	主要因为本期支付完毕上年末计提的年终奖金。
应交税费	37,759,563.36	23,135,506.92	63.21%	主要因为公司应交企业所得税增加，以及合并中安广源报表的影响。
其他应付款	127,511,964.83	8,183,511.74	1,458.16%	主要因为尚未支付中安广源股权收购部分款项，以及收取测试项目保证金的增加。
长期借款	21,739,583.50	79,815,974.15	-72.76%	主要因为到期偿还长期借款。
股本	529,072,000.00	330,670,000.00	60.00%	主要因为公司本期以资本公积金转增股本。
少数股东权益	42,487,399.03	2,446,074.24	1,636.96%	主要因为控股合并中安广源导致少数股东权益增加。

2、合并利润表相关项目变动情况及原因

单位：元

报表项目	2020年1-9月	2019年1-9月	变动情况	变动说明
利息收入	3,056,006.77	1,439,636.33	112.28%	主要因为2019年11月公司收到首次公开发行股票募集资金后，资金较充裕，利息收入增加。
其他收益	4,957,523.94	2,464,492.77	101.16%	主要因为本期增值税进项税加计抵减、个税手续费返还、稳岗补贴等增加。
投资收益	56,567,282.20	6,810,363.34	730.61%	主要因为公司收购中安广源34.95%股权对购买日之前持有的中安广源35.05%股权按照购买日公允价值重新计量而增加投资收益。
信用减值损失	1,823,954.02	-17,347,540.90	-	主要因为加强应收账款管理，当期应收款项计提的坏账准备转回。
资产处置收益	-	-819.79	-	主要因为本期未发生固定资产处置。
营业外收入	9,722,118.75	1,133,519.09	757.69%	主要因为本期收到与日常经营活动无关的政府补助增加。
营业外支出	167,167.19	537,895.64	-68.92%	主要因为上年同期发生对外捐赠40万元。
所得税	-10,966,800.45	-1,644,125.09	-	主要因为合并范围内部分公司本期累计利润总额下降。
少数股东损益	-478,337.76	395,598.18	-220.92%	主要因为控股子公司本期累计净利润为亏损。
报表项目	2020年7-9月	2019年7-9月	变动情况	变动说明
税金及附加	886,389.17	1,283,965.36	-30.96%	主要因为本期应纳增值税减少。
利息费用	10,351,068.34	15,203,806.79	-31.92%	主要因为借款减少，利息支出减少。
利息收入	862,094.05	345,439.14	149.56%	主要因为2019年11月公司收到首次公开发行股票募集资金后，资金较充裕，利息收入增加。
投资收益	52,799,963.24	1,958,855.00	2,595.45%	主要因为公司收购中安广源34.95%股权对购买日之前持有的中安广源35.05%股权按照购买日公允价值重新计量而增加投资收益。
资产处置收益	-	-819.79	-	主要因为本期未发生固定资产处置。
营业利润	128,751,692.52	41,807,102.65	207.97%	主要因为本期收入稳步回升，盈利能力增加。
营业外收入	8,238,455.69	383,597.45	2,047.68%	主要因为本期收到与日常经营活动无关的政府补助增加。
利润总额	136,941,290.13	42,124,981.66	225.08%	主要因为本期收入增加，盈利增加。
所得税	8,779,007.30	2,726,115.84	222.03%	主要因为本期利润总额增加。
净利润	128,162,282.83	39,398,865.82	225.29%	主要因为本期收入增加，盈利增加。
少数股东损益	-89,690.33	-272,511.17	-	主要因为控股子公司本期净利润亏损额减少。
归属于母公司所有者的净利润	128,251,973.16	39,671,376.99	223.29%	主要因为本期收入增加，盈利增加。

3、合并现金流量表相关项目变动情况及原因

单位：元

报表项目	2020年1-9月	2019年1-9月	变动情况	变动说明
收到的税费返还	1,286,365.22	67,709.85	1,799.82%	主要因为上年末汇算清缴企业所得税退税增加。
经营活动产生的现金流量净额	135,089,531.28	-9,247,415.64	-	主要因为公司持续加强应收账款的催收，收到的现金大幅增加。

报表项目	2020年1-9月	2019年1-9月	变动情况	变动说明
取得投资收益所收到的现金	910,015.99	3,441,400.15	-73.56%	主要因为公司上年同期收到中安广源分红，以及本期减少理财导致理财收益减少。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,657.00	1,690.00	234.73%	主要因为本期报废固定资产增加。
收到的其他与筹资活动有关的现金	214,251,487.52	120,740,000.00	77.45%	主要因为本期新增融资租赁业务。
偿还债务所支付的现金	700,709,031.32	528,431,002.03	32.60%	主要因为资金较充裕，偿还债务增加。
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	62,479,706.81	24,792,795.29	152.01%	主要因为本期分红。
支付的其他与筹资活动有关的现金	208,224,209.20	126,836,087.57	64.17%	主要因为本期按期归还融资租赁款项。
筹资活动产生的现金流量净额	-59,661,459.81	193,853,945.51	-130.78%	主要因为偿还债务增加。
期初现金及现金等价物余额	525,405,254.82	314,447,246.27	67.09%	主要因为2019年11月公司收到首次公开发行股票募集资金，期初货币资金余额同比增加。
期末现金及现金等价物余额	309,032,642.17	166,443,805.72	85.67%	主要因为期初货币资金较上年同期增加。

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

1、2020年度非公开发行A股股票事项

(1) 2020年8月28日，国防科工局出具《国防科工局关于广州广电计量检测股份有限公司资本运作涉及军工事项审查的意见》（科工计〔2020〕721号），原则同意广州广电计量检测股份有限公司资本运作。

(2) 2020年9月14日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过本次非公开发行A股股票相关议案。

(3) 2020年9月27日，广州无线电集团有限公司出具了《关于广州广电计量检测股份有限公司非公开发行A股股票事项的批复》，批准了本次发行方案的相关事项。

(4) 2020年10月9日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过本次非公开发行A股股票相关议案，并授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票相关事项。

2、收购中安广源检测评价技术服务股份有限公司34.95%股权事项

(1) 2020年9月25日，公司召开第三届董事会第二十八次会议，会议审议通过《关于收购中安广源检测评价技术服务股份有限公司34.95%股权的议案》，同意公司及全资子公司广电计量检测（天津）有限公司以合计136,298,970.60元收购中安广源34.95%股权，其中公司以132,398,970.60元收购中安广源33.95%股权，广电计量检测（天津）有限公司以3,900,000.00元收购中安广源1%股权。

(2) 2020年9月29日，中安广源的董事变更已备案于工商登记机关，且公司完成第一期股权转让款的支付，公司自2020年9月30日起对中安广源具有实质控制权，并把该日确定为购买日，将中安广源纳入广电计量合并财务报表范围。

(3) 以本次评估的收益法评估结果为基础，经交易各方协商一致，中安广源的股东全部权益价值最终确认为39,000万元，广电计量在本次收购前持有的中安广源35.05%股权的公允价值为13,670.10万元，其公允价值与账面价值的差额4,988.32万元计入广电计量2020年度合并投资收益。

(4) 本次收购前, 公司商誉账面价值3,333.04万元; 本次收购后, 公司新增商誉17,935.66万元, 合计21,268.70万元, 占最近一期经审计净资产的13.91%。根据《企业会计准则》规定, 本次收购形成的商誉不作摊销处理, 但需在未来每年年末进行减值测试; 若评价咨询行业未来发展放缓或中安广源自身经营不善导致其业绩未达预期, 则本次收购形成的商誉存在减值的可能, 从而对公司当期损益造成不利影响。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2020年度非公开发行A股股票事项	2020年09月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《第三届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号: 2020-060)、《第三届监事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2020-061)、《前次募集资金使用情况报告》(公告编号: 2020-062)、《关于公司非公开发行A股股票摊薄即期回报、填补回报措施以及相关主体承诺的公告》(公告编号: 2020-063)、《2020年度非公开发行A股股票预案》、《2020年度非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告》、《未来三年(2020-2022年)股东回报规划》
	2020年09月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于公司非公开发行股票事项获得广州无线电集团有限公司批复的公告》(公告编号: 2020-070)
	2020年10月10日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《2020第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-071)
收购中安广源34.95%股权事项	2020年09月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《第三届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2020-067)、《关于收购中安广源检测评价技术服务股份有限公司34.95%股权的公告》(公告编号: 2020-068)

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、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州广电计量检测股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕1929号）核准，公司首次公开发行8,267.00万股人民币普通股，每股面值1.00元，每股发行价格7.43元，募集资金总额61,423.81万元，扣除发行费用（不含税）4,398.06万元，募集资金净额57,025.75万元。

截至2020年9月30日，公司累计使用募集资金48,500.08万元，其中直接投入募投项目9,835.31万元，置换预先投入募投项目自筹资金38,664.77万元；尚未使用的募集资金为8,735.76万元，其中利息收入210.09万元。

截至2020年9月30日，募集资金投资项目累计投入金额具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金拟投金额	截至2020年9月30日累计投入金额
1	区域检测实验室网络扩建项目	39,860.00	38,070.43
1.1	广电计量食品环保检测实验室扩建项目	8,050.00	8,049.88
1.2	广电计量东莞计量检测实验室建设项目	8,930.00	8,927.98
1.3	湖南广电计量检测实验室扩建项目	4,465.00	3,506.58
1.4	无锡广电计量检测实验室扩建项目	4,900.00	4,899.86
1.5	（北京）广电计量检测实验室项目	4,135.00	4,134.97
1.6	成都广电计量检测实验室扩建项目	5,365.00	5,172.26
1.7	西安广电计量检测实验室扩建项目	4,015.00	3,378.90
2	研究院建设项目	6,140.00	4,844.52
3	补充流动资金	3,025.75	3,025.75
4	上海计量检测实验室扩建项目	3,600.00	2,162.73
5	北京计量检测实验室扩建项目	2,190.00	76.86
6	武汉计量检测实验室扩建项目	2,210.00	319.79
	合计	57,025.75	48,500.08

六、对 2020 年度经营业绩的预计

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,000	0	0
合计		14,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
上海浦东发展银行广州东湖支行	银行	保证收益型	4,000	闲置自有资金	2020年01月14日	2020年02月14日	货币资金市场	到期一次性收回利息	3.65%	12.17	12.17	12.17		是	是	
上海浦东发展银行广州东湖支行	银行	保证收益型	5,000	闲置自有资金	2020年05月11日	2020年06月10日	货币资金市场	到期一次性收回利息	3.30%	13.75	13.75	13.75		是	是	详见公司于2020年3月27日披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号:2020-020)
中国工商银行股份有限公司广州天河支行	银行	保证收益型	5,000	闲置自有资金	2020年06月08日	2020年07月10日	货币资金市场	到期一次性收回利息	3.35%	14.68	14.68	14.68		是	是	同上

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告 期实际 损益金 额	报告 期损 益实 际收 回情 况	计提 减值 准备 金额 (如 有)	是否 经过 法定 程序	未来 是否 还有 委托 理财 计划	事项概述及 相关查询索 引(如有)
合计			14,000	--	--	--	--	--	--	40.6	40.6	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

九、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。

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容 及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年07月02日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、平安基金、西部证券	公司2020年第二季度经营情况、技术改造计划、经营发展战略等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《广电计量：投资者关系活动记录表-20200702》
2020年07月09日	无	电话沟通	机构	广发证券、博时基金、嘉实基金、富国基金、睿远基金、中信证券、兴业证券、国金证券、广发基金、中欧基金等66位投资者	公司2020年上半年及第二季度经营情况、三季度及全年经营情况展望、毛利率情况等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《广电计量：投资者关系活动记录表-20200709（上午）》
2020年07月09日	公司会议室	实地调研	机构	安信基金、鹏华基金、博时基金、招商证券	公司2020年上半年及第二季度经营情况、三季度及全年经营情况展望、业务受新冠病毒疫情影响情况等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《广电计量：投资者关系活动记录表-20200709（下午）》

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 07 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	中欧基金、兴业证券	公司 2020 年全年经营情况展望、人员规划等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《广 电计量：投资者关系活 动记录表-20200710》
2020 年 08 月 13 日	无	电话沟通	机构	华西证券、海通证券、长江 证券、招商证券、国盛证券、 长江证券、招商基金、长盛 基金、汇添富、天风证券等 142 位投资者	公司追加年度技 改资金投入的原 因、各业务板块 经营情况等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《广 电计量：投资者关系活 动记录表-20200813》
2020 年 08 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金	公司如何使用补 充技改资金、收 入季节性较为明 显的原因等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《广 电计量：投资者关系活 动记录表-20200814》
2020 年 08 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、惠通基金、睿远 基金、兴银基金、招商证券 等 16 位投资者	公司员工和薪酬 情况、价格体系 如何维持等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《广 电计量：投资者关系活 动记录表-20200821》
2020 年 09 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券、中邮基金、中意 资产、泓德基金、华夏基金 等 10 位投资者	资本开支计划、 人员规划、并购 方向等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《广 电计量：投资者关系活 动记录表-20200901》
2020 年 09 月 18 日	无	电话沟通	机构	光大证券、安信证券、兴业 证券、博时基金、准锦投资、 国盛证券、广发证券、太平 资产、富国基金、恒越基金 等 79 名投资者	公司非公开发行 股票募集资金相 关情况、各业务 板块经营情况等	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《广 电计量：投资者关系活 动记录表-20200918》

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广州广电计量检测股份有限公司

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	331,463,026.58	525,738,541.62
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	52,175,068.53	40,878,076.83
应收账款	909,125,545.09	770,540,546.81
应收款项融资		
预付款项	30,671,247.91	16,596,054.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	89,171,818.04	63,767,898.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,016,648.26	5,009,678.53
合同资产	38,366,384.29	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,029,059.73	54,778,110.16
流动资产合计	1,523,018,798.43	1,477,308,907.60
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		107,381,731.77
其他权益工具投资	24,242,400.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	68,993,510.85	71,981,579.14
固定资产	1,081,626,977.45	964,016,618.63
在建工程	489,005.63	739,228.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,230,578.20	35,297,587.04
开发支出	4,476,014.23	1,970,400.17
商誉	212,687,024.42	33,330,403.79
长期待摊费用	91,238,240.39	79,917,261.01
递延所得税资产	59,480,939.18	47,289,240.96
其他非流动资产	112,391,339.92	86,940,162.89
非流动资产合计	1,707,856,030.27	1,428,864,214.02
资产总计	3,230,874,828.70	2,906,173,121.62
流动负债：		
短期借款	682,083,772.49	604,281,365.28
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	40,904,251.75	11,029,864.59
应付账款	200,116,885.20	136,016,898.80
预收款项		51,990,833.23
合同负债	88,232,451.70	
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	47,098,148.95	91,255,079.00
应交税费	37,759,563.36	23,135,506.92
其他应付款	127,511,964.83	8,183,511.74
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	144,822,959.95	183,543,356.26
其他流动负债	8,850,822.00	
流动负债合计	1,377,380,820.23	1,109,436,415.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	21,739,583.50	79,815,974.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	144,943,812.90	106,771,339.11
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	61,970,606.47	61,982,719.62
递延所得税负债	18,898,626.87	19,282,814.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	247,552,629.74	267,852,847.48
负债合计	1,624,933,449.97	1,377,289,263.30
所有者权益：		
股本	529,072,000.00	330,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	542,375,069.11	741,756,660.95
减：库存股		

其他综合收益	-1,199,520.00	
专项储备		
盈余公积	38,075,052.61	38,075,052.61
一般风险准备		
未分配利润	455,131,377.98	415,936,070.52
归属于母公司所有者权益合计	1,563,453,979.70	1,526,437,784.08
少数股东权益	42,487,399.03	2,446,074.24
所有者权益合计	1,605,941,378.73	1,528,883,858.32
负债和所有者权益总计	3,230,874,828.70	2,906,173,121.62

法定代表人：黄跃珍

主管会计工作负责人：赵倩

会计机构负责人：邹小科

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	166,843,134.53	389,221,830.65
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,247,776.92	25,544,881.50
应收账款	393,321,074.76	397,488,326.61
应收款项融资		
预付款项	6,781,362.13	3,108,656.08
其他应收款	232,168,221.12	42,411,255.31
其中：应收利息		
应收股利		6,155,415.00
存货	81,877.61	167,022.91
合同资产	22,013,149.87	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,650,824.46	1,774,663.89
流动资产合计	875,107,421.40	859,716,636.95
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	1,158,001,759.19	946,166,732.78
其他权益工具投资	24,242,400.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	266,465,765.63	244,843,021.00
在建工程	667,220.00	1,285,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,403,556.27	31,561,490.56
开发支出	199,115.05	
商誉		
长期待摊费用	7,754,114.90	9,337,128.24
递延所得税资产	4,715,692.85	7,166,121.90
其他非流动资产	22,279,577.66	13,949,294.31
非流动资产合计	1,511,729,201.55	1,254,308,788.79
资产总计	2,386,836,622.95	2,114,025,425.74
流动负债：		
短期借款	634,029,706.86	475,170,979.31
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,085,554.11	5,007,640.39
应付账款	87,126,820.70	22,086,249.66
预收款项		32,999,126.90
合同负债	15,501,499.76	
应付职工薪酬	16,446,519.53	45,531,669.50
应交税费	11,848,595.45	13,977,404.58
其他应付款	121,621,548.15	2,220,483.68
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	34,715,075.31	46,082,518.65
其他流动负债	239,445.00	

流动负债合计	937,614,764.87	643,076,072.67
非流动负债：		
长期借款		51,888,890.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	41,228,191.71	22,085,480.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,171,093.20	30,681,174.09
递延所得税负债	3,617,085.88	3,968,595.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	73,016,370.79	108,624,140.93
负债合计	1,010,631,135.66	751,700,213.60
所有者权益：		
股本	529,072,000.00	330,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,575,098.17	753,956,690.01
减：库存股		
其他综合收益	-1,199,520.00	
专项储备		
盈余公积	38,075,052.61	38,075,052.61
未分配利润	255,682,856.51	239,623,469.52
所有者权益合计	1,376,205,487.29	1,362,325,212.14
负债和所有者权益总计	2,386,836,622.95	2,114,025,425.74

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	461,189,624.60	379,048,343.16
其中：营业收入	461,189,624.60	379,048,343.16

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	381,417,275.23	334,292,757.49
其中：营业成本	249,780,981.63	199,993,754.34
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	886,389.17	1,283,965.36
销售费用	52,713,835.40	52,471,204.87
管理费用	24,884,037.24	22,095,477.58
研发费用	40,384,343.95	41,723,876.81
财务费用	12,767,687.84	16,724,478.53
其中：利息费用	10,351,068.34	15,203,806.79
利息收入	862,094.05	345,439.14
加：其他收益	869,311.12	1,226,815.62
投资收益（损失以“-”号填列）	52,799,963.24	1,958,855.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,561,095.36	1,665,896.67
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）	-4,689,931.21	-6,133,333.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-819.79

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	128,751,692.52	41,807,102.65
加：营业外收入	8,238,455.69	383,597.45
减：营业外支出	48,858.08	65,718.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	136,941,290.13	42,124,981.66
减：所得税费用	8,779,007.30	2,726,115.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	128,162,282.83	39,398,865.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	128,162,282.83	39,398,865.82
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	128,251,973.16	39,671,376.99
2.少数股东损益	-89,690.33	-272,511.17
六、其他综合收益的税后净额	-4,069,800.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,069,800.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,069,800.00	
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	-4,069,800.00	
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		
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	124,092,482.83	39,398,865.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,182,173.16	39,671,376.99
归属于少数股东的综合收益总额	-89,690.33	-272,511.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.10
（二）稀释每股收益	0.24	0.10

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：黄跃珍

主管会计工作负责人：赵倩

会计机构负责人：邹小科

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	232,553,232.07	184,548,839.61
减：营业成本	142,136,625.52	100,523,505.49
税金及附加	104,755.95	527,875.97
销售费用	18,172,501.67	17,066,078.98
管理费用	15,530,764.65	11,715,563.06
研发费用	14,644,483.74	14,151,398.83
财务费用	5,175,548.16	8,798,950.14
其中：利息费用	6,324,625.97	9,608,553.88
利息收入	2,577,508.81	1,097,787.24
加：其他收益	1,062,306.80	772,751.76
投资收益（损失以“－”号填列）	3,131,722.42	1,958,855.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,561,095.36	1,665,896.67
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）	-2,341,271.22	-1,602,743.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	38,641,310.38	32,894,330.75
加：营业外收入	7,298,063.73	1,389,457.64
减：营业外支出	6,057.42	53,178.03
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	45,933,316.69	34,230,610.36
减：所得税费用	4,947,835.99	3,564,866.80
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	40,985,480.70	30,665,743.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	40,985,480.70	30,665,743.56
（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	-4,069,800.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,069,800.00	
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	-4,069,800.00	
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	36,915,680.70	30,665,743.56
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	1,034,826,619.89	996,601,646.98
其中：营业收入	1,034,826,619.89	996,601,646.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,040,299,762.36	920,331,339.54
其中：营业成本	654,648,892.97	540,188,592.60
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	2,403,269.85	2,854,303.09
销售费用	165,513,044.10	152,928,829.29
管理费用	64,175,063.22	54,437,756.89
研发费用	115,670,417.26	120,277,501.89

财务费用	37,889,074.96	49,644,355.78
其中：利息费用	33,527,252.56	45,040,142.24
利息收入	3,056,006.77	1,439,636.33
加：其他收益	4,957,523.94	2,464,492.77
投资收益（损失以“-”号填列）	56,567,282.20	6,810,363.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,506,451.72	5,625,540.19
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）	1,823,954.02	-17,347,540.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-819.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,875,617.69	68,196,802.86
加：营业外收入	9,722,118.75	1,133,519.09
减：营业外支出	167,167.19	537,895.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,430,569.25	68,792,426.31
减：所得税费用	-10,966,800.45	-1,644,125.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,397,369.70	70,436,551.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,397,369.70	70,436,551.40
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	78,875,707.46	70,040,953.22
2.少数股东损益	-478,337.76	395,598.18
六、其他综合收益的税后净额	-1,199,520.00	

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,199,520.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,199,520.00	
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	-1,199,520.00	
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		
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	77,197,849.70	70,436,551.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,676,187.46	70,040,953.22
归属于少数股东的综合收益总额	-478,337.76	395,598.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.18
（二）稀释每股收益	0.15	0.18

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：黄跃珍

主管会计工作负责人：赵倩

会计机构负责人：邹小科

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	491,309,351.16	474,450,815.91
减：营业成本	325,006,528.18	273,585,897.96
税金及附加	323,788.04	669,885.46
销售费用	56,937,510.31	46,818,989.08
管理费用	38,387,441.34	31,762,829.78
研发费用	39,363,002.26	45,313,936.70
财务费用	15,145,616.10	26,995,760.60
其中：利息费用	21,013,405.30	28,506,155.37
利息收入	8,025,070.80	3,113,327.47
加：其他收益	2,250,018.36	1,747,360.98
投资收益（损失以“-”号填列）	26,899,041.38	6,810,363.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,506,451.72	5,625,540.19
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）	1,654,883.63	-6,505,370.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,949,408.30	51,355,870.34
加：营业外收入	9,174,187.63	4,027,305.88
减：营业外支出	44,211.33	508,977.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,079,384.60	54,874,199.04
减：所得税费用	339,597.61	3,235,078.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,739,786.99	51,639,120.25

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,739,786.99	51,639,120.25
（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	-1,199,520.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,199,520.00	
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	-1,199,520.00	
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	54,540,266.99	51,639,120.25
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	1,057,168,943.50	867,026,837.45
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	1,286,365.22	67,709.85
收到其他与经营活动有关的现金	52,695,977.87	45,024,283.81
经营活动现金流入小计	1,111,151,286.59	912,118,831.11
购买商品、接受劳务支付的现金	172,334,654.95	147,857,771.90
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	497,373,623.16	448,073,300.43
支付的各项税费	19,261,627.09	25,919,942.59
支付其他与经营活动有关的现金	287,091,850.11	299,515,231.83
经营活动现金流出小计	976,061,755.31	921,366,246.75
经营活动产生的现金流量净额	135,089,531.28	-9,247,415.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,000,000.00	160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	910,015.99	3,441,400.15
处置固定资产、无形资产和其他	5,657.00	1,690.00

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	140,915,672.99	163,443,090.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	245,011,717.40	331,582,867.44
投资支付的现金	187,704,639.71	164,451,400.00
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	432,716,357.11	496,034,267.44
投资活动产生的现金流量净额	-291,800,684.12	-332,591,177.29
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	697,500,000.00	753,173,830.40
收到其他与筹资活动有关的现金	214,251,487.52	120,740,000.00
筹资活动现金流入小计	911,751,487.52	873,913,830.40
偿还债务支付的现金	700,709,031.32	528,431,002.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,479,706.81	24,792,795.29
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	208,224,209.20	126,836,087.57
筹资活动现金流出小计	971,412,947.33	680,059,884.89
筹资活动产生的现金流量净额	-59,661,459.81	193,853,945.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,793.13
五、现金及现金等价物净增加额	-216,372,612.65	-148,003,440.55
加：期初现金及现金等价物余额	525,405,254.82	314,447,246.27
六、期末现金及现金等价物余额	309,032,642.17	166,443,805.72

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	490,192,528.65	429,397,098.32
收到的税费返还	1.55	8,771.82
收到其他与经营活动有关的现金	22,351,552.30	24,236,734.50
经营活动现金流入小计	512,544,082.50	453,642,604.64
购买商品、接受劳务支付的现金	108,196,795.49	149,388,736.88
支付给职工以及为职工支付的现金	224,185,947.81	192,788,715.24
支付的各项税费	10,626,962.65	11,095,496.23
支付其他与经营活动有关的现金	99,218,632.82	117,506,263.50
经营活动现金流出小计	442,228,338.77	470,779,211.85
经营活动产生的现金流量净额	70,315,743.73	-17,136,607.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,000,000.00	160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	27,065,430.99	3,441,400.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,281,821.99	400,927.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	208,157,814.36	134,049,240.08
投资活动现金流入小计	378,505,067.34	297,891,568.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,620,654.42	87,169,837.89
投资支付的现金	286,339,639.71	234,555,285.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	372,281,134.60	194,500,000.00
投资活动现金流出小计	721,241,428.73	516,225,123.48
投资活动产生的现金流量净额	-342,736,361.39	-218,333,555.30
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	654,500,000.00	619,800,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	76,114,926.45	33,500,000.00
筹资活动现金流入小计	730,614,926.45	653,300,000.00
偿还债务支付的现金	568,777,781.33	415,177,776.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,164,308.68	17,499,254.90
支付其他与筹资活动有关的现金	53,630,914.90	21,991,599.22
筹资活动现金流出小计	680,573,004.91	454,668,630.12
筹资活动产生的现金流量净额	50,041,921.54	198,631,369.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,793.13
五、现金及现金等价物净增加额	-222,378,696.12	-36,857,585.76
加：期初现金及现金等价物余额	389,121,830.65	179,605,489.46
六、期末现金及现金等价物余额	166,743,134.53	142,747,903.70

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	525,738,541.62	525,738,541.62	
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	40,878,076.83	40,878,076.83	
应收账款	770,540,546.81	741,991,207.95	-28,549,338.86
应收款项融资			
预付款项	16,596,054.76	16,596,054.76	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	63,767,898.89	63,767,898.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5,009,678.53	5,009,678.53	
合同资产		28,549,338.86	28,549,338.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	54,778,110.16	54,778,110.16	
流动资产合计	1,477,308,907.60	1,477,308,907.60	
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	107,381,731.77	107,381,731.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	71,981,579.14	71,981,579.14	
固定资产	964,016,618.63	964,016,618.63	
在建工程	739,228.62	739,228.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,297,587.04	35,297,587.04	
开发支出	1,970,400.17	1,970,400.17	
商誉	33,330,403.79	33,330,403.79	
长期待摊费用	79,917,261.01	79,917,261.01	
递延所得税资产	47,289,240.96	47,289,240.96	
其他非流动资产	86,940,162.89	86,940,162.89	
非流动资产合计	1,428,864,214.02	1,428,864,214.02	
资产总计	2,906,173,121.62	2,906,173,121.62	

流动负债：			
短期借款	604,281,365.28	604,281,365.28	
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	11,029,864.59	11,029,864.59	
应付账款	136,016,898.80	136,016,898.80	
预收款项	51,990,833.23		-51,990,833.23
合同负债		49,676,576.30	49,676,576.30
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	91,255,079.00	91,255,079.00	
应交税费	23,135,506.92	25,449,763.85	2,314,256.93
其他应付款	8,183,511.74	8,183,511.74	
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	183,543,356.26	183,543,356.26	
其他流动负债			
流动负债合计	1,109,436,415.82	1,109,436,415.82	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	79,815,974.15	79,815,974.15	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	106,771,339.11	106,771,339.11	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	61,982,719.62	61,982,719.62	
递延所得税负债	19,282,814.60	19,282,814.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	267,852,847.48	267,852,847.48	
负债合计	1,377,289,263.30	1,377,289,263.30	
所有者权益：			
股本	330,670,000.00	330,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	741,756,660.95	741,756,660.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,075,052.61	38,075,052.61	
一般风险准备			
未分配利润	415,936,070.52	415,936,070.52	
归属于母公司所有者权益合计	1,526,437,784.08	1,526,437,784.08	
少数股东权益	2,446,074.24	2,446,074.24	
所有者权益合计	1,528,883,858.32	1,528,883,858.32	
负债和所有者权益总计	2,906,173,121.62	2,906,173,121.62	

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	389,221,830.65	389,221,830.65	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	25,544,881.50	25,544,881.50	
应收账款	397,488,326.61	377,881,313.56	-19,607,013.05
应收款项融资			

预付款项	3,108,656.08	3,108,656.08	
其他应收款	42,411,255.31	42,411,255.31	
其中：应收利息			
应收股利	6,155,415.00	6,155,415.00	
存货	167,022.91	167,022.91	
合同资产		19,607,013.05	19,607,013.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,774,663.89	1,774,663.89	
流动资产合计	859,716,636.95	859,716,636.95	
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	946,166,732.78	946,166,732.78	
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	244,843,021.00	244,843,021.00	
在建工程	1,285,000.00	1,285,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,561,490.56	31,561,490.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,337,128.24	9,337,128.24	
递延所得税资产	7,166,121.90	7,166,121.90	
其他非流动资产	13,949,294.31	13,949,294.31	
非流动资产合计	1,254,308,788.79	1,254,308,788.79	
资产总计	2,114,025,425.74	2,114,025,425.74	
流动负债：			
短期借款	475,170,979.31	475,170,979.31	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,007,640.39	5,007,640.39	
应付账款	22,086,249.66	22,086,249.66	
预收款项	32,999,126.90		-32,999,126.90
合同负债		31,275,578.80	31,275,578.80
应付职工薪酬	45,531,669.50	45,531,669.50	
应交税费	13,977,404.58	15,700,952.68	1,723,548.10
其他应付款	2,220,483.68	2,220,483.68	
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	46,082,518.65	46,082,518.65	
其他流动负债			
流动负债合计	643,076,072.67	643,076,072.67	
非流动负债：			
长期借款	51,888,890.66	51,888,890.66	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	22,085,480.70	22,085,480.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,681,174.09	30,681,174.09	
递延所得税负债	3,968,595.48	3,968,595.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	108,624,140.93	108,624,140.93	
负债合计	751,700,213.60	751,700,213.60	
所有者权益：			
股本	330,670,000.00	330,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	753,956,690.01	753,956,690.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,075,052.61	38,075,052.61	
未分配利润	239,623,469.52	239,623,469.52	
所有者权益合计	1,362,325,212.14	1,362,325,212.14	
负债和所有者权益总计	2,114,025,425.74	2,114,025,425.74	

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。

广州广电计量检测股份有限公司

法定代表人：黄跃珍

2020 年 10 月 29 日