



北京晓程科技股份有限公司

2016 年第三季度报告

2016-030

2016 年 10 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

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)龙翠金声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	1,426,715,378.59	1,434,353,699.86	-0.53%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,294,116,294.20	1,268,025,121.47	2.06%	
	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
营业总收入（元）	38,032,963.20	22.21%	132,415,741.91	-13.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,342,437.78	244.90%	14,646,563.47	-55.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,280,042.17	244.90%	14,404,330.50	-58.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	764,108.81	439.84%
基本每股收益（元/股）	0.03	233.99%	0.05	-58.33%
稀释每股收益（元/股）	0.03	233.99%	0.05	-58.33%
加权平均净资产收益率	0.57%	0.97%	1.14%	-1.47%

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
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）	754,166.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-670,056.19	
减：所得税影响额	-170,194.70	
少数股东权益影响额（税后）	12,071.54	
合计	242,232.97	--

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、重大风险提示

1、海外项目实施风险

目前，公司的主要项目均布局海外，故海外项目的实施进度对于公司经营结果具有至关重要的影响，虽然目前各项目进度均在有序推进，预期收益水平较高，且加纳政局整体稳定，政治风险可控，但受制于项目性质所具有的建设周期长、前期投资金额大、海外市场与国内投资环境存在较大差异等风险，使得项目进度的不确定性增加，存在项目实施进度和最终收益不达预期的可能，由此对公司经营业绩产生不良影响。目前公司抵御风险的措施分为内外两大方面：对内加大研发投入，适时推出新产品，优化建设和营销队伍，保证各项目的稳步推进；对外则主要通过加强与加纳当地政府机构的沟通交流，签订并完善相关保障性法律条款维护公司的合法权益。

2、管理风险和人力资源风险

随着公司海外项目稳步推进，业务规模不断扩大，公司对于高素质的管理人员、研发人员及市场销售人员需求将显著增加，若公司管理能力与业务规模难以匹配，则直接影响到公司项目进度，进而不利于公司的可持续发展。为解决上述问题，公司人力资源部门正在逐步完善员工的考核激励机制，并积极寻求业内优秀人才，做好公司的人才储备战略。

3、应收账款风险

公司应收账款数额较大主要是由海外项目性质所决定的，公司主要的海外客户为加纳ECG公司，其占据公司应收账款的比例较大。截止目前，加纳ECG公司正在进行一系列的经营及业务改革，公司也在针对付款情况与其进行协商，ECG公司正准备引入第三方银行进行付款保证，以缓解长期应收款的支付压力。从短期来看，上述事宜会对公司的回款产生一定的影响。

4、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场汇率变动而发生波动的风险。目前公司整体收入结构中海外项目收入占比较高，汇率波动可能造成公司汇兑损失，增加财务成本。虽然在公司海外项目中，除南非PPP项目使用兰特计价外，其他项目均与当地政府的约定使用美元计价结算，且加纳的外汇管理法案也允许企业将合法所得自由兑换为美元汇出，但由于公司项目的建设期和经营期均较长，所面临的汇率波动风险也随之增强，为尽可能的降低汇兑损失，公司将利用合理的金融工具解决汇率波动风险。

5、市场竞争风险

电力载波通信行业市场前景广阔，具备相关生产研发能力的国内厂商为数不多，行业集中度整体较高，技术壁垒较强，公司在产品研发设计方面处于行业内的领先地位，但随着市场需求的不断扩大和行业发展日渐成熟，必将吸引更多竞争者的介入，导致行业竞争格局加剧。若公司难以在技术、市场、管理和品牌方面保持已有优势，则存在被对手超越的风险，进而影响公司经营业绩。针对上述问题，公司在基于市场调研的前提下，有针对性的进行新品的开发，寻求未被发掘的利润增长点，维持公司在行业内部的优势地位。

6、新产品开发风险

为了适应市场的需求及变化，公司在研发领域不断投入。在报告期内推出了适应国网要求的新产品，目前正在实验网检测过程中，整体效果良好，但是也不排除存在继续完善研发效果的可能。公司已经采取了比较积极的方式，尽量在有效的时间内完成新产品的测试，尽快将优质产品产业化。

三、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		28,812		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	28.74%	78,750,000	59,062,500	质押	24,000,000	
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	1.29%	3,541,589	0			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.82%	2,251,900	0			
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.59%	1,625,913	0			
湖北高新技术产业投资有限公司	境内非国有法人	0.54%	1,479,400	0			

苏一帆	境内自然人	0.52%	1,424,447	0	
于沛涪	境内自然人	0.51%	1,392,000	0	
廖晓铃	境内自然人	0.46%	1,255,735	0	
刘天舒	境内自然人	0.43%	1,175,600	0	
俞正毅	境内自然人	0.41%	1,112,400	0	
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	19,687,500	人民币普通股	19,687,500		
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	3,541,589	人民币普通股	3,541,589		
中央汇金资产管理有限责任公司	2,251,900	人民币普通股	2,251,900		
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	1,625,913	人民币普通股	1,625,913		
湖北高新技术产业投资有限公司	1,479,400	人民币普通股	1,479,400		
苏一帆	1,424,447	人民币普通股	1,424,447		
于沛涪	1,392,000	人民币普通股	1,392,000		
廖晓铃	1,255,735	人民币普通股	1,255,735		
刘天舒	1,175,600	人民币普通股	1,175,600		
俞正毅	1,112,400	人民币普通股	1,112,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用				
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东苏一帆通过普通证券账户持有公司股份 346,500 股，通过平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,077,947 股，实际合计持有公司股份 1,424,447 股；股东于沛涪通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,392,000 股；股东俞正毅通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,112,400 股。				

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 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

报告期末应收票据余额为2,000,000.00元，年初为4,920,000.00元，应收票据减少59.35%，主要为报告期末票据背书转让所致。

报告期末预付款项余额为16,533,706.20元，年初为5,546,064.25元，预付款项增加198.12%，主要为期末预付的材料及设备款增加。

报告期末固定资产余额为175,629,286.05元，年初为82,748,867.26元，固定资产增加112.24%，主要为本期太阳能项目完工结转固定资产。

报告期末在建工程余额为46,943,709.38元，年初为120,718,028.74元，在建工程减少61.11%，主要为本期太阳能项目完工结转固定资产。

报告期末预收款项余额为1,049,355.54元，年初为6,644,160.05元，预收款项减少84.21%，主要为母公司预收账款减少所致。

报告期末应付职工薪酬余额为2,999,008.65元，年初为2,154,522.07元，应付职工薪酬增加39.20%，主要为报告期子公司应付未付薪酬增加所致。

报告期末其他综合收益余额为4,544,995.6元，年初为-10,461,608.02元，其他综合收益增加143.44%，主要为汇率波动所致。

年初至报告期末销售费用为8,435,217.15元，上年同期为13,994,284.69元，销售费用同比减少39.72%，主要为公司本期发生的市场开拓费用及售后维修费用减少所致。

年初至报告期末财务费用为-39,108,617.13元，上年同期为-25,831,368.76元，财务费用同比减少51.40%，主要为本期汇兑收益增加所致。

年初至报告期末资产减值损失为2,702,705.94元，上年同期为-5,285,282.03元，资产减值损失增加151.14%，主要为本期坏账准备计提增加所致。

年初至报告期末营业外支出为770,225.44元，上年同期为2,084,109.63元，同比减少63.04%，主要为海外子公司对外捐赠支出减少所致。

年初至报告期末所得税费用为11,123,787.72元，上年同期为3,038,448.16元，同比增加266.10%，主要为递延所得税费用增加所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1至9月，公司实现营业收入13,241.57万元，较上年同期相比减少13.33%。报告期内，光伏电站实现并网，新增发电收入；随着BOT项目进入运行截止期，加纳ECG公司已开始对其进行工程结算及项目审计，由于审计期间暂停付款，导致当期收入较前期减少。降损项目主要受上半年新区无法正常施工的影响导致收入减少，但截止到8月中旬，新区已经正式开工；国内业务方面，主要受到经济环境持续低迷，业内竞争者数量的持续增长及国网交货周期等方面的不利影响，市场业绩有所下滑，但随着研发的不断投入及新产品的推出，相信未来会有所好转。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

报告期内，海外项目情况如下：

(1) BOT项目：目前BOT项目目前进入收尾阶段，工程进度方面已经完成，以维护为主。2016年11月底项目到期，后期合作方式正在商榷中。

(2) 降低线损与相关电网改造项目：公司全资子公司BXC公司对ECG所管辖的阿克拉区域内的45万户旧电网进行工程设计改造，对原有用户（含工业、商业和民用等用户）电表换装登记和智能化改造，构建该片区高效自动化的集抄网络，并在此基础上对供电线路进行优化。公司负责项目区域电网的运营管理，向45万用户收取电费。用户电费收取后扣除加纳电力公司合约下的供电成本，取得降低电网线路损耗的收益并与加纳ECG按公司80%，ECG20%进行分成。截止报告期末，公司降损项目共完成多个台区，改造户数20万户左右（其中收费用户17万只左右），目前该项目工作新区已经正式开工，进展良好。

(3) 截止报告期末，加纳中部及西部省配网线路扩建项目和加纳阿善堤西，阿善堤东，东部及沃尔特区配网线路扩建项目均已进入正常使用状态,并且收益状况良好。

(4) 加纳阿克拉20MW光伏电站项目：2013年10月BXC公司签订了《承建加纳阿克拉20MW光伏电站项目》。加纳太阳辐射强，日照时间较长，光能资源丰富，是太阳辐射富集地区之一，适合建设光伏电站。公司在加纳Gomoa Onyadze租得用地300.171英亩，折合1822.12亩，不仅可满足20MW光伏电站的用地需求，也为项目未来的扩建增容打下了基础。太阳能电站建设完成后并网发电，发电站使用寿命25年，BXC公司获得加纳国家电力公司授权的上网电价为20.137美分/度（税后），预计平均年发电量为2500万度。截止报告期末，该项目已经并网发电，目前收益状况良好稳定。

(5) 南非PPP合同项目:2014年12月公司与南非Emfuleni市政府签署了《采购智能计量设备公私合作伙伴关系协议》。合同总金额1亿美元，E市政府委托公司在其管辖区内设计并安装智能电网和水资源计量专用智能计量系统，并将当地电表和水表进行改造,实现该区域用水、用电智能化、有效管理、降低损失、节能减排。截止报告期末，公司单相及三相电表已全部通过SABS认证（南非国家标准局），CIU（购电专用卡）已通过ICASA认证（南非独立通信局）。水表测试已通过SABS实验室检测并递交证书申请，目前工程进展良好。

(6) 金矿：晓程加纳电力公司与 Sian 矿业公司签订的股权转让协议，以 480 万美元收购 Sian 矿业公司持有的 Akroma gold company 65% 的股权。投资完成后，晓程加纳电力公司持有该公司的 65% 的股权。截止报告期末，金矿正在开展设备订购及施工前期相关的准备工作，第一批选矿厂设备已经到达厂区并陆续开始安装，预计 2016 年底矿山设备将会进入试运行阶段，2017 年 6—7 月份正式投产运营。

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司持续坚持自主创新的发展模式，积极研发符合国网标准和市场发展方向的新产品，不断拓宽产品边界，寻找新的利润增长点。由于国内实体经济增长乏力，市场竞争日趋激烈，加之前期公司将经营重点侧重于海外电力市场，导致国网相关电力产品销售订单减少，在新产品尚未大规模产业化的前提下，国内业绩大幅下滑。截至报告期日，与完成年初制定的业绩目标尚存差距。针对国内业务下滑的情况，公司准备积极推进宽带电力载波芯片的研发工作，尽快将新产品推向市场应用，并紧密结合国网要求，积极开拓市场，提高竞争优势，从而改善国内业务下滑的局面。同时，海外市场平稳，项目收益稳定，未来公司将不断进行海外市场开拓，提高国内外的市场占有率，并积极寻找新的商业模式，完善公司从发电端到用电端的全产业链建设。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

见第二节“公司基本情况”之二“重大风险提示”

第四节 重要事项

一、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	程毅	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人未直接或间接从事与福星晓程相同或相似的经营业务，也未向直接或间接从事与福星晓程相同或相似的经营业务的公司投资；2、在作为福星晓程股东期间，本人（本人控股的经营实体）将持续不直接或间接从事或参与和福星晓程生产、经营相竞争的任何经营活动。	2010年11月12日	长期	严格遵守
	担任公司董事、高级管理人员的股东程毅、崔杨、王含静、周劲松、张雪来以及公司股东余文兵、程桂均	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。	2010年11月12日	长期	严格遵守
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					

二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		80,122.29				本季度投入募集资金总额					
累计变更用途的募集资金总额		11,025.85				已累计投入募集资金总额					
累计变更用途的募集资金总额比例		13.76%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
数字互感器项目	是	14,860	3,834.15		3,834.15	100.00%				否	是
永久补充海外全资子公司流动资金	是		12,278.59		12,278.59	100.00%					否
PL4000 项目	否	9,342	6,446.15		6,446.15	100.00%	2012 年 08 月 31 日	-19.61	1,142.11	否	否
项目结余款永久补充流动资金	否		3,556.66		3,556.66						
承诺投资项目小计	--	24,202	26,115.55	0	26,115.55	--	--	-19.61	1,142.11	--	--
超募资金投向											
投资加纳 CB 公司	否	4,000	3,974.59		3,974.59	100.00%	2011 年 12 月 01 日	-365.2	6,148.49		否
投资晓程加纳电力公司	否	44,000	44,000		42,282.76	96.10%	2012 年 09 月 01 日	-236.66	2,717.28		否
补充流动资金(如有)	--	4,800	4,800		4,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	52,800	52,774.59		51,057.35	--	--	-601.86	8,865.77	--	--
合计	--	77,002	78,890.14	0	77,172.9	--	--	-621.47	10,007.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	数字互感器产业化项目计划投资总额变更情况详见下面项目可行性发生重大变化的情况说明。PL4000 项目募集资金结余的金额及形成原因详见本表：募集资金结余的金额及形成原因。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	数字互感器产业化项目：截止到 2013 年 12 月 31 日，该项目研发部分已经完成，可以进行产业化。但是在市场推广的过程中，相关行业客户对数字互感器的产品性能、特点认知过程较长，同时伴随着日趋激烈的市场竞争，新产品、新技术不断更替，产品价格已经不存在明显优势。所以产品市场化的需求量低于预期，难以在市场上广泛应用。鉴于以上原因，公司在该项目的投入上实施更为谨慎的策略。公司认为，虽然该项目基本上可以实现产业化，但是基于目前市场的环境与销售情况显然不能够达到预期。基于上述情况，公司管理层经过审慎考虑决定不继续对该项目进行大规模投入，决定将项目剩余未使用募集资金 12,194.05 万元作为永久补充海外全资子公司加纳 BXC 公司流动资金使用。此										

	<p>事项已于 2014 年 4 月通过公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议以及 2014 年第一次临时股东大会的审议。2014 年 7 月 9 日，此项目专户已结转 12,278.59 万元（含息），用于永久补充海外全资子公司流动资金，并于 2014 年 7 月 10 日全部结清并销户。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金金额为 55,920.29 万元，具体使用情况如下：</p> <p>(1) 增资加纳 CB 公司 4,000 万元</p> <p>2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金对加纳 CB 公司增资 4,000 万元。截止 2011 年 4 月，公司完成该增资项目所需的所有手续，并支付完毕相关款项，根据国家外汇管理相关规定以及款项汇出时的汇率情况，公司最终支付总额为 3,974.59 万元。</p> <p>(2) 永久补充流动资金 4,800 万元</p> <p>2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金 4,800 万元永久补充流动资金。截止 2011 年 3 月，补充流动资金的 4,800 万元已全部到位。</p> <p>(3) 投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目</p> <p>2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议并通过了投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，2011 年 10 月 17 日，公司 2011 年第一次临时股东大会亦已审议并通过了该项目。公司 2011 年第一次临时股东大会审议并通过了关于在加纳设立全资子公司的议案，决定设立晓程加纳电力公司，用于承接加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目。2015 年度对该项目无新增投入，截止 2016 年 6 月 30 日累计向该项目投资 42,282.76 万元。</p> <p>(4) 2016 年 6 月 17 日，晓程科技第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意将截止 2016 年 5 月 31 日公司募集资金账户尚未有明确使用用途的超募资金余额为 61,714,802.17 元（含息，受审批日至实施日利息收入影响，具体补充金额由转入自有资金账户当日实际金额为准）用于永久性补充流动资金，独立董事发表了独立意见并全体同意该事项。该事项尚需提交股东大会审议，经股东大会审议通过后开始实施。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(1) 2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议并通过了使用超募资金 4,000 万元暂时补充生产经营用流动资金，暂时补充流动资金的 4,000 万元在 2011 年 10 月已全部到位。2012 年 4 月 6 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 4,000 万元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）。同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司暂时使用闲置募集资金人民币 4,000 万元补充流动资金已一次性归还完毕。</p>

	<p>(2) 2012 年 4 月 16 日第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将部分闲置募集资金人民币 4,000 万元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2012 年 4 月 27 日，暂时补充流动资金的 4,000 万元已全部到位。2012 年 10 月 31 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 4,000 万元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司暂时使用闲置募集资金人民币 4,000 万元补充流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>(3) 2012 年 11 月公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案，将部分闲置募集资金人民币 4,000 万元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2013 年 3 月，暂时补充流动资金的 4,000 万元已全部到位。2013 年 4 月，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 4,000 万元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：平安银行股份有限公司花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>PL4000 项目原计划在募集资金到位后投资 3,500 万元在北京市海淀区中关村科技园区海淀园范围内购置面积 1,000-1,200 平方米的写字楼，作为 PL4000 项目的办公、研发和销售场所。但是由于近年北京地区写字楼价格波动较大，为了保证不影响正常研发，公司利用现有场所在 2012 年上半年完成了本项目的研发工作，尚未实施对该项目办公场所的投资，此笔资金成为该项目的闲置资金。公司在项目建设过程中，一方面本着厉行节约原则，在保证项目正常运行的情况下，通过降低项目成本，进一步加强费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。另一方面，公司通过研发场所共享，减少了部分重复投入，使该项目有部分募集资金结余。经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议以及 2014 年第一次临时股东大会的审议批准，将此项目结余募集资金（含募集资金专户利息）共计 3,534.46 万元（含利息，利息收入具体净额以转入自有资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金。2014 年 6 月 26 日，此项目专户已结转 3,556.60 万元（含息），2014 年 7 月 9 日结转 0.06 万元（息），该账户已于 2014 年 7 月 10 日全部结清并销户。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、其他重大事项进展情况

适用 不适用

四、报告期内现金分红政策的执行情况

不适用

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

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。

第五节 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

2016 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	135,133,503.35	179,048,810.29
结算备付金		
拆出资金		
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	2,000,000.00	4,920,000.00
应收账款	255,358,323.31	231,195,209.26
预付款项	16,533,706.20	5,546,064.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		76,630.56
应收股利		
其他应收款	6,627,732.12	6,557,548.76
买入返售金融资产		
存货	151,029,464.94	169,277,675.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	41,297,695.65	32,680,900.99
其他流动资产	13,007,861.80	13,942,666.41
流动资产合计	620,988,287.37	643,245,505.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	56,952,057.38	74,521,539.85
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	175,629,286.05	82,748,867.26
在建工程	46,943,709.38	120,718,028.74
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	411,898,949.33	393,285,742.78
开发支出		
商誉	16,545,191.87	16,243,129.37
长期待摊费用	776,899.54	161,568.89
递延所得税资产	96,980,997.67	103,429,317.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	805,727,091.22	791,108,194.02
资产总计	1,426,715,378.59	1,434,353,699.86
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	20,481,415.72	25,621,599.48
应付账款	31,876,918.89	40,726,247.25
预收款项	1,049,355.54	6,644,160.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,999,008.65	2,154,522.07
应交税费	37,046,112.15	40,691,626.59

应付利息		
应付股利	66,427.91	434,628.70
其他应付款	2,016,006.37	2,047,470.95
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	95,535,245.23	118,320,255.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	17,512,613.11	17,028,016.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,512,613.11	17,028,016.37
负债合计	113,047,858.34	135,348,271.46
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	580,433,263.80	580,433,263.80
减：库存股		
其他综合收益	4,544,995.60	-10,461,608.02
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	364,710,911.72	353,626,342.61
归属于母公司所有者权益合计	1,294,116,294.20	1,268,025,121.47
少数股东权益	19,551,226.05	30,980,306.93
所有者权益合计	1,313,667,520.25	1,299,005,428.40
负债和所有者权益总计	1,426,715,378.59	1,434,353,699.86

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：龙翠金

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,084,914.57	155,167,410.59
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		4,720,000.00
应收账款	461,534,998.95	566,388,666.83
预付款项	15,890,732.53	4,903,035.16
应收利息		76,630.56
应收股利	11,572,156.20	11,780,068.10
其他应收款	31,761,383.47	32,371,521.34
存货	28,451,285.98	27,689,923.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,488,143.92	
流动资产合计	664,783,615.62	803,097,256.14
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	631,268,559.53	631,268,559.53
投资性房地产		

固定资产	34,802,148.63	33,209,728.00
在建工程	280,000.00	280,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,473,848.98	9,968,912.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	36,858,331.35	18,088,779.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	711,682,888.49	692,815,979.55
资产总计	1,376,466,504.11	1,495,913,235.69
流动负债：		
短期借款		
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	20,481,415.72	25,621,599.48
应付账款	24,820,079.18	25,547,454.59
预收款项	721,033.05	4,219,949.90
应付职工薪酬		
应交税费	1,680,495.77	9,254,346.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,208,684.54	1,439,209.44
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	48,911,708.26	66,082,560.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
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	48,911,708.26	66,082,560.26
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	401,354,739.87	503,630,619.45
所有者权益合计	1,327,554,795.85	1,429,830,675.43
负债和所有者权益总计	1,376,466,504.11	1,495,913,235.69

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	38,032,963.20	31,120,160.74
其中：营业收入	38,032,963.20	31,120,160.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	32,219,353.50	37,447,247.24

其中：营业成本	25,675,614.22	13,570,375.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	26,367.00	50,554.89
销售费用	2,478,906.96	3,726,885.40
管理费用	17,589,448.47	26,574,042.95
财务费用	-10,068,779.71	-6,951,726.41
资产减值损失	-3,482,203.44	477,114.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	59,030.13	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,872,639.83	-6,327,086.50
加：营业外收入	485,907.49	175,981.89
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	470,259.92	1,117,637.91
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,888,287.40	-7,268,742.52
减：所得税费用	3,916,637.39	-422,616.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,971,650.01	-6,846,125.78
归属于母公司所有者的净利润	7,342,437.78	-5,067,156.11
少数股东损益	-5,370,787.77	-1,778,969.67
六、其他综合收益的税后净额	3,982,683.30	58,856,523.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,011,332.98	53,622,864.70
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	4,011,332.98	53,622,864.70
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,011,332.98	53,622,864.70
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-28,649.68	5,233,658.83
七、综合收益总额	5,954,333.31	52,010,397.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,353,770.76	48,555,708.59
归属于少数股东的综合收益总额	-5,399,437.45	3,454,689.16
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.03	-0.02
(二)稀释每股收益	0.03	-0.02

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：龙翠金

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	34,474,925.65	70,231,148.17
减：营业成本	25,170,820.63	37,660,550.99
营业税金及附加	19,216.85	28,416.39

销售费用	1,670,670.86	3,093,261.36
管理费用	8,193,498.70	9,585,457.96
财务费用	-4,876,477.09	-3,379,028.00
资产减值损失	19,098,472.22	6,558,374.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-14,801,276.52	16,684,115.44
加：营业外收入	419,976.25	175,844.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	976.96	267,335.12
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,382,277.23	16,592,625.17
减：所得税费用	-2,864,770.83	2,018,134.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,517,506.40	14,574,491.16
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-11,517,506.40	14,574,491.16
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	132,415,741.91	152,790,105.44
其中：营业收入	132,415,741.91	152,790,105.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	119,973,871.42	111,435,347.71
其中：营业成本	93,790,658.32	66,723,526.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	21,100.09	286,768.35
销售费用	8,435,217.15	13,994,284.69
管理费用	54,132,807.05	61,547,419.06
财务费用	-39,108,617.13	-25,831,368.76
资产减值损失	2,702,705.94	-5,285,282.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	237,501.36	
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,679,371.85	41,354,757.73
加：营业外收入	1,459,894.23	1,270,693.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	770,225.44	2,084,109.63
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,369,040.64	40,541,341.95
减：所得税费用	11,123,787.72	3,038,448.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,245,252.92	37,502,893.79
归属于母公司所有者的净利润	14,646,563.47	32,820,118.68
少数股东损益	-12,401,310.55	4,682,775.11
六、其他综合收益的税后净额	15,978,833.29	49,991,989.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,006,603.62	49,883,122.65
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	15,006,603.62	49,883,122.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	15,006,603.62	49,883,122.65
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	972,229.67	108,866.74
七、综合收益总额	18,224,086.21	87,494,883.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,653,167.09	82,703,241.33
归属于少数股东的综合收益总额	-11,429,080.88	4,791,641.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.12
（二）稀释每股收益	0.05	0.12

6、母公司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、营业收入	75,169,509.14	260,967,448.51
减：营业成本	54,023,173.19	145,875,830.09
营业税金及附加	-47,487.94	228,660.16
销售费用	4,842,011.33	7,069,429.30
管理费用	26,784,342.25	33,269,877.98
财务费用	-19,164,365.03	-1,571,412.48
资产减值损失	127,209,201.35	26,172,759.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-118,477,366.01	49,922,303.71
加：营业外收入	1,359,724.98	1,262,295.99
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	17,090.42	268,290.38
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-117,134,731.45	50,916,309.32
减：所得税费用	-18,420,846.23	4,695,377.60

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-98,713,885.22	46,220,931.72
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-98,713,885.22	46,220,931.72
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	132,534,930.30	138,681,061.36
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	7,918,315.25	27,626,237.56
收到其他与经营活动有关的现金	11,871,975.28	14,409,390.99
经营活动现金流入小计	152,325,220.83	180,716,689.91
购买商品、接受劳务支付的现金	61,245,132.99	88,433,267.24
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		
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	39,751,755.85	38,329,101.88
支付的各项税费	11,994,587.09	18,695,800.76
支付其他与经营活动有关的现金	38,569,636.09	35,116,976.61
经营活动现金流出小计	151,561,112.02	180,575,146.49
经营活动产生的现金流量净额	764,108.81	141,543.42
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	237,501.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		920.00
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	12,000,000.00	
投资活动现金流入小计	12,237,501.36	920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,547,648.48	55,821,971.99
投资支付的现金	9,000,000.00	

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		610,971.72
投资活动现金流出小计	54,547,648.48	56,432,943.71
投资活动产生的现金流量净额	-42,310,147.12	-56,432,023.71
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,561,994.36	10,960,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	3,561,994.36	10,960,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,561,994.36	-10,960,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,430,420.74	-791,609.09
五、现金及现金等价物净增加额	-43,677,611.93	-68,042,089.38
加：期初现金及现金等价物余额	178,811,115.28	257,809,182.15
六、期末现金及现金等价物余额	135,133,503.35	189,767,092.77

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	73,197,186.84	71,232,559.32
收到的税费返还	6,478,407.12	27,626,237.56
收到其他与经营活动有关的现金	2,193,530.46	4,108,539.94

经营活动现金流入小计	81,869,124.42	102,967,336.82
购买商品、接受劳务支付的现金	72,584,125.74	93,513,709.33
支付给职工以及为职工支付的现金	21,783,291.52	22,364,008.33
支付的各项税费	9,057,869.24	12,316,776.07
支付其他与经营活动有关的现金	12,463,794.56	22,644,967.86
经营活动现金流出小计	115,889,081.06	150,839,461.59
经营活动产生的现金流量净额	-34,019,956.64	-47,872,124.77
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		
处置固定资产、无形资产和其他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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,518,478.30	1,343,951.40
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	4,518,478.30	1,343,951.40
投资活动产生的现金流量净额	-4,518,478.30	-1,343,951.40
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,561,994.36	10,960,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,561,994.36	10,960,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	-3,561,994.36	-10,960,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,017,933.28	2,342,152.76
五、现金及现金等价物净增加额	-41,082,496.02	-57,833,923.41
加：期初现金及现金等价物余额	155,167,410.59	226,717,997.57
六、期末现金及现金等价物余额	114,084,914.57	168,884,074.16

二、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。