

证券代码：300542

证券简称：新晨科技

公告编号：2023-123

新晨科技股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	343,049,944.67	275,908,574.19	275,908,574.19	24.33%	849,366,606.60	823,160,670.13	823,160,670.13	3.18%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-21,785,751.64	-124,067.79	-124,413.51	-17,410.76%	-19,404,836.79	9,633,011.30	9,634,054.37	-301.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-21,981,323.29	-1,405,188.85	-1,405,534.57	-1,463.91%	-21,003,710.22	5,676,876.63	5,677,919.70	-469.92%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	-220,319,924.78	-289,746,418.21	-289,746,418.21	23.96%
基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.0004	-0.0004	-17,400.00%	-0.06	0.03	0.03	-300.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.0004	-0.0004	-17,400.00%	-0.06	0.03	0.03	-300.00%
加权平均净资产收益率	-3.53%	0.00%	0.00%	-3.53%	-3.15%	1.63%	1.63%	-4.78%
	本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减		
		调整前	调整后			调整后		
总资产(元)	1,473,538,512.17	1,347,022,150.68	1,347,287,319.88			9.37%		
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	593,873,354.11	627,950,318.91	627,963,483.81			-5.43%		

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。该内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则解释的有关要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）		-350.00	
计入当期损益的政府补助（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）	83,314.51	1,166,854.43	稳岗补贴 152,948.06 元；扩岗补贴 26,500.00 元；培训补贴 147,400.00 元；残疾人劳动就业管理岗位补贴 68,880.60 元；上海市长宁区财政局财政扶持资金 608,000.00 元；增值税进项税加计抵减 163,125.77 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,654.42	33,891.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	344.06	427,979.95	个税的手续费返还等
减：所得税影响额	1,077.09	11,984.90	
少数股东权益影响额（税后）	664.25	17,517.56	
合计	195,571.65	1,598,873.43	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表：

- 1、应收账款较年初余额增加 33.46%，主要系公司在报告期内应收客户款项增加所致；
- 2、预付账款较年初余额增加 99.82%，主要系公司在报告期内预付供应商货款增加所致；
- 3、存货较年初余额增加 50.57%，主要系公司在报告期内未完工项目增加所致；
- 4、其他流动资产较年初余额减少 30.39%，主要系公司在报告期内待认证进项税额减少所致；
- 5、短期借款较年初余额增加 86.14%，主要系公司在报告期内银行贷款增加所致；
- 6、其他应付款较年初余额减少 70.11%，主要系公司在报告期内对未满足解除限制性股票限售条件进行回购所致；
- 7、长期应付款较年初余额减少 100.00%，主要系公司在报告期内将一年内到期的长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致；
- 8、资本公积较年初余额减少 73.58%，主要系公司在报告期内对未满足解除限制性股票限售条件进行回购所致。

利润表：

- 1、财务费用较上年同期增加 56.68%，主要系公司在报告期内银行贷款利息增加所致；
- 2、其他收益较上年同期减少 57.88%，主要系公司在报告期内收到政府补助减少所致；
- 3、信用减值损失较上年同期减少 43.13%，主要系公司在报告期内计提的应收账款坏账准备减少所致；
- 4、资产减值损失较上年同期增加 6370.33%，主要系公司在报告期内对子公司北京清林软件科技有限公司计提商誉减值准备所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,067	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
李福华	境内自然人	13.97%	41,706,450	0		
康路	境内自然人	12.99%	38,782,750	29,087,062		
张燕生	境内自然人	10.89%	32,501,164	24,375,873	质押	7,941,000
徐连平	境内自然人	9.48%	28,298,050	0		
蒋琳华	境内自然人	5.46%	16,290,250	0		
程希庆	境内自然人	0.77%	2,290,100	0		
李芸华	境内自然人	0.52%	1,566,300	0		
徐岳斌	境内自然人	0.50%	1,500,000	0		
蒋婷	境内自然人	0.47%	1,402,600	0		
刘娟	境内自然人	0.40%	1,200,300	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	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
李福华	41,706,450	人民币普通股	41,706,450			
徐连平	28,298,050	人民币普通股	28,298,050			
蒋琳华	16,290,250	人民币普通股	16,290,250			
康路	9,695,688	人民币普通股	9,695,688			
张燕生	8,125,291	人民币普通股	8,125,291			
程希庆	2,290,100	人民币普通股	2,290,100			
李芸华	1,566,300	人民币普通股	1,566,300			
徐岳斌	1,500,000	人民币普通股	1,500,000			
蒋婷	1,402,600	人民币普通股	1,402,600			
刘娟	1,200,300	人民币普通股	1,200,300			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	李芸华通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,566,300 股。 蒋婷通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 206,800 股。					

(二) 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

(三) 限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
康路	29,462,062	375,000	0	29,087,062	高管锁定股	执行董监高限售规定
张燕生	25,608,375	1,232,502	0	24,375,873	高管锁定股	执行董监高限售规定，股权激励限售股已于 2023 年 9 月 13 日完成回购注销
杨汉杰（含股权激励股份）	545,885	196,471	0	349,414	高管锁定股	执行董监高限售规定，股权激励限售股已于 2023 年 9 月 13 日完成回购注销
余克俭（含股权激励股份）	216,236	102,059	0	114,177	高管锁定股	执行董监高限售规定，股权激励限售股已于 2023 年 9 月 13 日完成回购注销
张大新（含股权激励股份）	240,916	156,458	60,229	144,687	在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五	执行董监高限售规定，股权激励限售股已于 2023 年 9 月 13 日完成回购注销
唐若梅	559,031	55,875	0	503,156	高管锁定股	执行董监高限售规定
何育松等 93 名 2020 年限制性股票激励计划激励对象（不含杨汉杰、余克俭、张大新、方喆、曾艳股权激励股份）	1,300,160	1,300,160	0	0	-	股权激励限售股已于 2023 年 9 月 13 日完成回购注销
方喆	8,000	8,000	9,101	9,101	高管锁定股	执行董监高限售规定，股权激励限售股已于 2023 年 9 月 13 日完成回购注销
曾艳	4,000	4,000	0	0	-	股权激励限售股已于 2023 年 9 月 13 日完成回购注销
合计	57,944,665	3,430,525	69,330	54,583,470	--	--

三、其他重要事项

☑适用 ☐不适用

2023 年 7 月 4 日公司召开的第十一届董事会第二次会议和第十一届监事会第二次会议，及 2023 年 7 月 20 日召开的公司 2023 年第四次临时股东大会审议均通过了《关于新晨科技股份有限公司回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，因公司 2020 年限制性股票激励计划的公司层面业绩考核结果未能满足第三个解除限售期规定的解除限售条件，公司决定对第三个解除限售期所涉及的已授予但未满足解除限售条件的总计 146.816 万股限制性股票进行回购注销，回购价格为 4.79 元/股(因 2022 年年度权益分派方案实施完毕，故对回购价格进行调整)加上银行同期存款利息，公司就本次限制性股票回购事项支付的回购价款全部为公司自有资金。公司独立董事对此发表了独立意见。本次回购的限制性股票于 2023 年 9 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。具体内容分别详见公司于 2023 年 7 月 5 日、2023 年 7 月 21 日、2023 年 9 月 14 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《新晨科技股份有限公司第十一届董事会第二次会议决议公告》(2023-087)、《新晨科技股份有限公司第十一届监事会第二次会议决议公告》(2023-088)、《新晨科技股份有限公司 2023 年第四次临时股东大会决议公告》(2023-094)、《新晨科技股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》(2023-116)。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：新晨科技股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	244,727,127.65	337,483,462.92
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		2,181,306.00
应收账款	622,360,184.96	466,338,067.07
应收款项融资	3,807,000.00	284,250.00
预付款项	28,770,712.40	14,398,646.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,989,788.89	10,962,990.74
其中：应收利息		49,875.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	211,755,190.72	140,638,347.00
合同资产	25,640,460.23	24,993,842.38
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,399,100.77	9,192,359.64
流动资产合计	1,154,449,565.62	1,006,473,272.19
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	405,124.22	516,860.39
固定资产	109,424,745.31	112,781,742.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	518,807.09	2,075,228.15
无形资产	1,393,410.05	259,193.20
开发支出		
商誉	185,774,879.91	202,695,979.29
长期待摊费用	204,363.47	272,484.83
递延所得税资产	21,367,616.50	22,212,559.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	319,088,946.55	340,814,047.69
资产总计	1,473,538,512.17	1,347,287,319.88
流动负债：		
短期借款	419,132,466.65	225,165,897.22
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	20,511,119.24	19,821,100.00
应付账款	256,478,088.96	211,433,776.91
预收款项		195,475.33
合同负债	49,988,723.66	67,673,075.43
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	31,879,717.63	38,307,753.84
应交税费	41,824,952.55	40,050,240.40
其他应付款	2,952,520.86	9,879,330.84
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	49,024,661.46	50,584,151.95
其他流动负债	405,719.47	373,035.77
流动负债合计	872,197,970.48	663,483,837.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
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		48,400,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	63,611.99	256,459.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,611.99	48,656,459.94

负债合计	872,261,582.47	712,140,297.63
所有者权益：		
股本	298,559,899.00	300,028,059.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,226,434.00	19,783,805.73
减：库存股		7,340,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,826,784.99	7,826,784.99
一般风险准备		
未分配利润	282,260,236.12	307,665,634.09
归属于母公司所有者权益合计	593,873,354.11	627,963,483.81
少数股东权益	7,403,575.59	7,183,538.44
所有者权益合计	601,276,929.70	635,147,022.25
负债和所有者权益总计	1,473,538,512.17	1,347,287,319.88

法定代表人：康路

主管会计工作负责人：余克俭

会计机构负责人：朱惠文

2、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	849,366,606.60	823,160,670.13
其中：营业收入	849,366,606.60	823,160,670.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	846,191,612.89	803,853,146.23
其中：营业成本	687,410,999.73	655,851,615.27
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	2,313,446.09	2,452,365.48
销售费用	29,853,737.27	26,723,883.28
管理费用	52,680,881.35	56,881,034.24
研发费用	66,121,334.54	56,958,777.38
财务费用	7,811,213.91	4,985,470.58
其中：利息费用	8,845,387.46	6,273,216.10
利息收入	1,856,058.97	1,723,129.61
加：其他收益	2,136,533.48	5,072,624.25
投资收益（损失以“-”号填列）		48,677.10
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,586,075.07	-9,822,581.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,785,136.23	-259,417.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-135.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,059,684.11	14,346,690.78
加：营业外收入	120,517.01	1.06
减：营业外支出	86,975.50	43,275.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,026,142.60	14,303,416.63
减：所得税费用	1,708,657.04	3,824,054.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,734,799.64	10,479,361.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,734,799.64	10,479,361.92
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）	-19,404,836.79	9,634,054.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	670,037.15	845,307.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	-18,734,799.64	10,479,361.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,404,836.79	9,634,054.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额	670,037.15	845,307.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.06	0.03
（二）稀释每股收益	-0.06	0.03

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：康路 主管会计工作负责人：余克俭 会计机构负责人：朱惠文

3、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	725,028,640.32	662,083,895.86
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	5,720,936.71	1,010,248.98
收到其他与经营活动有关的现金	171,684,963.17	17,800,522.14
经营活动现金流入小计	902,434,540.20	680,894,666.98
购买商品、接受劳务支付的现金	432,002,517.17	515,962,889.39
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		
支付给职工及为职工支付的现金	457,685,045.77	375,345,111.53
支付的各项税费	22,099,447.05	28,226,423.42
支付其他与经营活动有关的现金	210,967,454.99	51,106,660.85
经营活动现金流出小计	1,122,754,464.98	970,641,085.19
经营活动产生的现金流量净额	-220,319,924.78	-289,746,418.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,743,000.00
取得投资收益收到的现金		55,607.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		660.00
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		
投资活动现金流入小计		5,799,267.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,134,300.99	1,498,728.42
投资支付的现金	48,400,000.00	1,530,000.00
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		
投资活动现金流出小计	50,534,300.99	3,028,728.42
投资活动产生的现金流量净额	-50,534,300.99	2,770,539.48
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	314,880,707.03	221,234,989.69
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	314,880,707.03	221,234,989.69
偿还债务支付的现金	127,202,495.33	47,421,856.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,499,967.99	41,918,001.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	450,000.00	5,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,184,396.22	1,524,877.38
筹资活动现金流出小计	144,886,859.54	90,864,735.43
筹资活动产生的现金流量净额	169,993,847.49	130,370,254.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,747.31	163,576.81
五、现金及现金等价物净增加额	-100,811,630.97	-156,442,047.66
加：期初现金及现金等价物余额	327,534,455.62	259,483,297.73
六、期末现金及现金等价物余额	226,722,824.65	103,041,250.07

(二) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

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。

新晨科技股份有限公司董事会
2023 年 10 月 25 日