

证券代码：002168

证券简称：*ST 惠程

公告编号：2025-089

重庆惠程信息科技股份有限公司

2025 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. 董事会及董事、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. 第三季度财务会计报告是否经过审计
- ☐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

	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）	104,462,682.39	191.12%	284,255,362.94	93.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-11,550,145.18	15.75%	-43,216,718.63	47.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,322,757.10	54.07%	-40,767,497.13	57.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	27,699,626.97	128.69%
基本每股收益（元/股）	-0.0147	16.00%	-0.0551	48.02%
稀释每股收益（元/股）	-0.0147	16.00%	-0.0551	48.02%
加权平均净资产收益率	42.96%	不适用	56.54%	不适用
	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）	926,696,447.84	791,218,924.57	17.12%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	22,663,025.18	-54,823,505.99	141.34%	

备注：公司上年同期归母净利润、归母净资产均为负数，本期加权平均净资产收益率同比增减变动不适用。

(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 期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	388,540.55	314,037.51	主要系报告期内处置部分固定资产以及使用权资产所致。
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	178,629.57	473,578.58	主要系报告期内收到的政府补助款。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-152,823.16	-152,823.16	/
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	-8,551,861.67	-8,551,861.67	主要系报告期内投资性房地产公允价值变动损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,939,220.57	5,687,965.00	主要系报告期内收到业绩补偿款所致。
减：所得税影响额	-3,077.05	27,493.01	
少数股东权益影响额（税后）	32,170.99	192,624.75	
合计	1,772,611.92	-2,449,221.50	--

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

1. 资产负债表项目

金额单位：元

资产负债表项目	2025/9/30	2024/12/31	变动幅度	变动原因说明
应收账款	278,322,048.02	168,007,912.07	65.66%	主要系报告期锐恩医药并表所致。
预付款项	30,256,004.73	21,177,920.12	42.87%	主要系报告期锐恩医药并表所致。
其他应收款	18,524,884.90	7,896,312.46	134.60%	主要系报告期锐恩医药并表所致。
合同资产	3,519,719.42	5,147,850.79	-31.63%	主要系报告期部分合同资产到期，收回款项所致。
其他流动资产	32,543,049.52	15,442,799.41	110.73%	主要系报告期内待抵扣进项税额增加所致。
投资性房地产	185,124,600.00	123,913,500.00	49.40%	主要系报告期北京房产出租，从固定资产转至投资性房地产所致。
固定资产	38,595,003.83	111,253,370.60	-65.31%	主要系报告期北京房产出租，从固定资产转至投资性房地产所致。
使用权资产	11,865,588.88	19,720,446.72	-39.83%	主要系报告期四川厂房退租所致。
商誉	35,191,751.48	0.00	不适用	主要系报告期锐恩医药并表所致。
长期待摊费用	7,873,146.11	11,375,016.69	-30.79%	主要系报告期长期待摊费用摊销所致。
递延所得税资产	7,382,317.92	22,235,799.34	-66.80%	主要系报告期冲回递延所得税资产所致。

短期借款	177,576,955.01	130,130,931.91	36.46%	主要系报告期内新增短期借款所致。
应付账款	307,108,756.69	197,625,111.75	55.40%	主要系报告期锐恩医药并表所致。
其他应付款	131,630,530.72	208,622,579.30	-36.90%	主要系报告期关联方豁免债务本金所致。
租赁负债	7,244,011.42	12,314,848.01	-41.18%	主要系报告期四川厂房退租所致。
预计负债	10,977,859.29	6,514,166.43	68.52%	主要系报告期公司涉诉案件计提赔偿款所致。
递延所得税负债	7,818,169.26	15,089,050.29	-48.19%	主要系报告期冲回递延所得税负债所致。
资本公积	487,935,271.04	357,935,271.04	36.32%	主要系报告期关联方豁免债务本金所致。

2. 利润表项目

金额单位：元

利润表项目	2025 年 1-9 月	2024 年 1-9 月	变动幅度	变动原因说明
营业收入	284,255,362.94	147,181,487.50	93.13%	主要系报告期内新增医药板块业务所致。
税金及附加	3,339,774.32	1,362,733.27	145.08%	主要系报告期内新增医药板块业务所致。
销售费用	69,401,456.19	20,570,696.11	237.38%	主要系报告期内新增医药板块业务所致。
管理费用	40,571,457.97	70,922,346.60	-42.79%	主要系报告期内公司全面实施降本增效措施所致。
研发费用	16,049,011.45	7,706,371.33	108.26%	主要系报告期内新增医药板块业务所致。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-8,704,684.83	0.00	不适用	主要系报告期内确认投资性房地产公允减值变动损失所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,537,706.70	-128,550.33	-6,541.53%	主要系报告期内计提存货减值所致。
营业外收入	5,994,923.63	20,073,828.14	-70.14%	主要系本期收到业绩补偿款较上期有所降低所致。
所得税费用	14,880,451.04	-2,488,539.83	697.96%	主要系报告期内冲回部分公司递延所得税资产和递延所得税负债所致。

3. 现金流量表项目

金额单位：元

现金流量表项目	2025 年 1-9 月	2024 年 1-9 月	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	27,699,626.97	-96,556,103.81	128.69%	主要系报告期内销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-6,263,977.05	21,556,551.88	-129.06%	主要系本报告期无上期土地处置补偿款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,876,512.71	57,399,821.76	-141.60%	主要系本报告期偿还借款所致。

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	30,499	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（不含通过转融通出借股份）						
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
重庆绿发城市建设有限公司	国有法人	12.15%	95,303,911	0	不适用	0
中驰惠程企业管理有限公司	境内非国有法人	5.90%	46,278,466	0	质押	46,278,466
					冻结	46,278,466
胡祖平	境内自然人	3.59%	28,150,000	0	不适用	0

蔡明友	境内自然人	1.51%	11,803,500	0	不适用	0
上海卓银私募基金管理合伙企业（有限合伙）—卓银行业优选一号私募证券投资基金	其他	0.92%	7,236,320	0	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.73%	5,757,961	0	不适用	0
高盛国际—自有资金	境外法人	0.72%	5,636,010	0	不适用	0
管雪平	境内自然人	0.66%	5,200,300	0	不适用	0
刘之洪	境内自然人	0.60%	4,690,600	0	不适用	0
姜凤伶	境内自然人	0.58%	4,586,700	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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		
重庆绿发城市建设有限公司		95,303,911	人民币普通股	95,303,911		
中驰惠程企业管理有限公司		46,278,466	人民币普通股	46,278,466		
胡祖平		28,150,000	人民币普通股	28,150,000		
蔡明友		11,803,500	人民币普通股	11,803,500		
上海卓银私募基金管理合伙企业（有限合伙）—卓银行业优选一号私募证券投资基金		7,236,320	人民币普通股	7,236,320		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.		5,757,961	人民币普通股	5,757,961		
高盛国际—自有资金		5,636,010	人民币普通股	5,636,010		
管雪平		5,200,300	人民币普通股	5,200,300		
刘之洪		4,690,600	人民币普通股	4,690,600		
姜凤伶		4,586,700	人民币普通股	4,586,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明			不适用			
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）			不适用			

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

（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、其他重要事项

☒适用 ☐不适用

1. 公司被债权人申请预重整事项

2025 年 8 月 4 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于公司被债权人申请预重整的提示性公告》（公告编号：2025-060），公司债权人重庆绿发资产经营管理有限公司（以下简称“绿发资产”）以公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，但具备重整价值为由，向重庆市第五中级人民法院（以下简称“重庆五中院”）提交对公司进行预重整的申请，不包含公司子公司。

根据《重庆市第五中级人民法院预重整与破产重整衔接工作规范（试行）》，重庆五中院已经完成对公司预重整的备案登记。经公司主要债权人同意，公司已聘任北京市天元律师事务所和天健会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所联合担任公司预重整辅助机构（以下简称“辅助机构”）。

2025 年 8 月 9 日，公司披露了《关于公司预重整债权申报的公告》（公告编号：2025-062），公司债权人应于本公告发布之日起一个月内，即 2025 年 9 月 9 日 24 时前，向公司及辅助机构申报债权。

2025 年 8 月 9 日，公司披露了《关于公开招募重整投资人的公告》（公告编号：2025-063），为顺利推进公司预重整相关工作，稳妥有序化解公司债务风险和经营困境，快速提升公司持续经营和盈利能力，实现债权人、中小股东等各方

利益最大化，公司及辅助机构根据《中华人民共和国企业破产法》及相关法律法规规定，按照法治化、市场化原则，公开招募和遴选公司重整投资人，意向投资人应于 2025 年 8 月 24 日 17:00 之前提交报名材料，并按公司及辅助机构要求向指定银行账户缴纳报名保证金人民币 2,000 万元。

2025 年 8 月 28 日，公司披露了《关于公开招募重整投资人的进展公告》（公告编号：2025-064），经公司及辅助机构审查，截至报名期限届满，已按要求提交报名材料并已按期足额缴纳报名保证金且符合招募条件的意向投资人共计 3 家（以联合体形式报名的视为 1 家）。

2025 年 9 月 2 日，公司披露了《关于公开招募重整投资人的进展公告》（公告编号：2025-073），公司及辅助机构收到意向投资人提交的《重整投资方案》后，组织召开了重整投资人遴选会。在重整投资人遴选会召开前，1 家意向投资人放弃参加重整投资人遴选。根据意向投资人提交的《重整投资方案》，经评审委员会对意向投资人进行综合评定，最终确定植恩生物技术股份有限公司（以下简称“植恩生物”）为中选重整投资人。

2025 年 9 月 11 日，公司披露了《关于公司与重整投资人签署〈重整投资协议〉的公告》（公告编号：2025-077），公司与植恩生物签署了《重整投资协议》，公司拟在重整计划执行期间，以总股本 784,163,368 股为基数，按照每 10 股转增约 4.8 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增 373,471,302 股，转增完成后，公司总股本增至 1,157,634,670 股。植恩生物拟以本协议签订日前 120 个交易日公司股票交易均价的 50%，即 1.735 元/股的价格，出资金额 402,520,000 元，取得公司转增股票的数量为 232,000,000 股，持股比例 20.04%。最终需以法院裁定批准的重整计划为准，转增股票的数量需以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实际登记确认的数量为准。重整投资人植恩生物自根据重整计划取得股份之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份。如上述方案顺利实施并最终完成，在重整程序完成后，公司控制权可能发生变化，公司控股股东可能变更为植恩生物，实际控制人可能变更为黄山。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 14 号——破产重整等事项》第三十九条，上市公司破产重整程序中涉及权益调整方案的，应当按照《深圳证券交易所交易规则》的相关规定，对其股票作除权（息）处理。上市公司拟调整除权（息）参考价格计算公式的，应当结合重整投资人支付对价、转增股份、债务清偿等情况，明确说明调整理由和规则依据，并聘请财务顾问就调整的合规性、合理性及除权（息）参考价格计算结果的适当性发表明确意见。权益调整方案约定的转增股份价格高于上市公司股票价格的，可以不对上市公司股票作除权（息）处理。综上，本事项尚存在不确定性，届时公司将聘请财务顾问就上述拟实施的资本公积金转增股本的有关事项进行论证并出具专项意见。

2025 年 9 月 13 日，公司披露了《关于召开预重整第一次债权人会议的通知》（公告编号：2025-078），公司预重整第一次债权人会议于 2025 年 9 月 29 日（星期一）下午 2 时 30 分在“律泊智破会议系统”线上平台召开，依法申报债权的债权人有权参加债权人会议。

2025 年 9 月 24 日，公司披露了《关于公司签署〈重整财务投资协议〉的公告》（公告编号：2025-083），公司与植恩生物、4 名重整财务投资人签署了《重整财务投资协议》，公司拟在重整程序中实施资本公积转增股本，财务投资人拟以 1.835 元/股合计取得公司转增股票的数量为 57,000,000 股，出资金额合计 104,595,000 元，以上价格未低于本协议签订日前 120 个交易日公司股票交易均价的 50%。自根据重整计划取得公司股份之日起 12 个月内，财务投资人不得转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份。最终需以法院裁定批准的重整计划为准，转增股票的数量需以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实际登记确认的数量为准。

2025 年 9 月 30 日，公司披露了《关于公司预重整第一次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2025-086），辅助机构及中介机构向债权人汇报了预重整相关工作进展和成果，本次会议不涉及表决事项。经预重整辅助机构初步审查，确认公司债权总金额（包含全额确认、部分确认）为 7.60 亿元，暂缓确认债权 7,555.09 万元，不予确认债权 14.70 万元。本次会议结束后，辅助机构将继续推进债权申报审查工作。

2. 公司以公开挂牌方式转让控股子公司部分股权事项

2025 年 7 月 22 日，公司召开第八届董事会第十二次会议审议通过《关于拟以公开挂牌方式转让控股子公司部分股权的议案》，为进一步优化资源配置、提高运营效率，同意公司通过重庆联合产权交易所以公开挂牌方式转让控股子公司重庆峰极智能科技研究院有限公司（以下简称“峰极智能”）30%股权。本次交易涉及的股权价值以 2025 年 5 月 31 日为资产评估基准日，经评估，峰极智能股东全部权益的净资产账面价值为 555 万元，评估价值为 1,419.17 万元，公司拟定的转让峰极智能 30%股权对应的首次挂牌底价为 510 万元，最终以实际成交情况为准。

截至公示期满，共征集到 1 名合格意向受让方重庆东数同新科技有限公司（以下简称“东数同新”）。2025 年 9 月，公司与东数同新签订了《股权转让协议》，同意将持有的峰极智能 30%股权以 510 万元的价格转让给东数同新，峰极智能已就上述股权转让事宜完成工商变更程序，峰极智能不再纳入公司合并报表范围，公司仍持有其 21.7241%股权。

3. 公司撤销其他风险警示暨继续被实施退市风险警示事项

2024 年 9 月，公司收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（〔2024〕93 号），中国证监会认定公司少记 2019、2020 年销售费用和营业成本、虚增利润和资产，决定对公司给予警告，并处以 200 万元的罚款。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2024 年修订）》第 9.8.1 条第八项以及新旧规则适用的衔接安排第七条，公司股票自 2024 年 9 月 19 日开市起被实施其他风险警示。

2025 年 9 月 9 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于撤销其他风险警示暨继续被实施退市风险警示的公告》（公告编号：2025-076），基于公司已就行政处罚所涉事项完成整改、自中国证监会作出行政处罚决定书之日起已满十二个月且公司自查不存在其他风险警示的情形，经公司董事会审议批准，同意公司向深圳证券交易所申请撤销公司股票其他风险警示。

深圳证券交易所已核准公司提交的撤销其他风险警示的申请，公司股票自 2025 年 9 月 9 日起撤销其他风险警示。鉴于公司 2024 年度经审计的期末归母净资产为负数、扣除非经常性损益后的净利润为负数且扣除后的营业收入低于 3 亿元，公司股票自 2025 年 4 月 30 日起被实施退市风险警示。本次深圳证券交易所核准公司撤销其他风险警示后，公司股票仍继续被实施退市风险警示，公司股票简称仍为“*ST 惠程”，公司股票交易的日涨跌幅限制仍为 5%。

4. 公司续聘会计师事务所事项

2025 年 8 月 28 日，公司召开第八届董事会第十三次会议审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意公司拟续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报表及内部控制审计机构，审计收费按照市场公允合理的定价原则以及审计服务的性质、繁简程度等情况协商确定。公司上一年度审计费用合计为 100 万元，其中：财务报表审计费用为 80 万元、内部控制审计服务费为 20 万元。上述事项已经公司股东会审议通过。

5. 公司获得国资股东 1.3 亿元债务豁免事项

2025 年 9 月，公司收到债权人绿发资产出具的《关于债务豁免事项的通知函》，为支持公司持续健康有序发展，经绿发资产有权机构合法授权同意，绿发资产决定豁免公司的债务本金 1.3 亿元。以上债务豁免为绿发资产单方面、不附带任何条件、不可变更、不可撤销之豁免，豁免生效后将不会以任何方式要求公司承担或履行上述任何责任或义务。上述事项已经公司独立董事专门会议、第八届董事会第十四次会议审议通过，经申请，本事项可豁免提交股东会审议。

本次债务豁免生效后，将减少公司对绿发资产的其他应付款 1.3 亿元，相应增加公司资本公积 1.3 亿元，届时公司将严格按照《企业会计准则》的规定进行相应的会计处理，最终将以公司聘请的年审会计师确认的结果为准。

四、季度财务报表

（一） 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：重庆惠程信息科技股份有限公司

2025 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	37,848,986.78	38,728,312.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	347,176.84	0.00
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	278,322,048.02	168,007,912.07
应收款项融资	665.20	3,526,691.59
预付款项	30,256,004.73	21,177,920.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,524,884.90	7,896,312.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	99,092,414.44	83,575,141.59
其中：数据资源		
合同资产	3,519,719.42	5,147,850.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	778,580.45	1,791,025.68
其他流动资产	32,543,049.52	15,442,799.41
流动资产合计	501,233,530.30	345,293,966.48
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	1,751,526.73	1,514,274.95
长期股权投资	21,235,582.94	18,763,123.35
其他权益工具投资	65,770,169.67	75,084,257.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产	185,124,600.00	123,913,500.00
固定资产	38,595,003.83	111,253,370.60
在建工程	422,411.68	1,683,984.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,865,588.88	19,720,446.72
无形资产	35,101,700.18	42,964,040.78
其中：数据资源		
开发支出	2,438,352.37	911,081.50
其中：数据资源		
商誉	35,191,751.48	0.00
长期待摊费用	7,873,146.11	11,375,016.69
递延所得税资产	7,382,317.92	22,235,799.34
其他非流动资产	12,710,765.75	16,506,062.70
非流动资产合计	425,462,917.54	445,924,958.09
资产总计	926,696,447.84	791,218,924.57
流动负债：		
短期借款	177,576,955.01	130,130,931.91
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		
应付账款	307,108,756.69	197,625,111.75
预收款项	513,747.55	164,220.18
合同负债	4,783,130.54	2,976,165.28
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	3,076,183.98	4,032,178.46
应交税费	1,926,267.31	1,659,566.17
其他应付款	131,630,530.72	208,622,579.30
其中：应付利息	38,474,166.66	33,264,551.73
应付股利	3,280,000.00	3,780,000.00
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	95,118,546.96	113,245,917.83
其他流动负债	17,885,563.19	16,627,108.24
流动负债合计	739,619,681.95	675,083,779.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	99,040,000.00	118,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,244,011.42	12,314,848.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,977,859.29	6,514,166.43
递延收益	3,200,143.50	2,283,290.08
递延所得税负债	7,818,169.26	15,089,050.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,280,183.47	155,001,354.81
负债合计	867,899,865.42	830,085,133.93
所有者权益：		
股本	784,163,368.00	784,163,368.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	487,935,271.04	357,935,271.04
减：库存股		
其他综合收益	-51,799,196.81	-42,502,446.61
专项储备		
盈余公积	94,448,815.32	94,448,815.32
一般风险准备		
未分配利润	-1,292,085,232.37	-1,248,868,513.74
归属于母公司所有者权益合计	22,663,025.18	-54,823,505.99
少数股东权益	36,133,557.24	15,957,296.63
所有者权益合计	58,796,582.42	-38,866,209.36
负债和所有者权益总计	926,696,447.84	791,218,924.57

法定代表人：艾远鹏
 主管会计工作负责人：付汝峰
 会计机构负责人：彭维

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	284,255,362.94	147,181,487.50
其中：营业收入	284,255,362.94	147,181,487.50
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	287,027,332.48	243,077,617.88
其中：营业成本	140,831,460.36	124,579,425.93
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	3,339,774.32	1,362,733.27
销售费用	69,401,456.19	20,570,696.11
管理费用	40,571,457.97	70,922,346.60
研发费用	16,049,011.45	7,706,371.33
财务费用	16,834,172.19	17,936,044.64
其中：利息费用	16,923,426.05	19,133,096.85
利息收入	60,805.98	1,309,385.86
加：其他收益	1,056,366.38	411,089.27
投资收益（损失以“-”号填列）	1,081,464.20	-2,688,795.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,233,962.46	-2,660,299.36
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）	-8,704,684.83	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,504,473.91	-4,277,524.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,537,706.70	-128,550.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	314,037.51	-218,792.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,058,019.07	-102,798,704.62
加：营业外收入	5,994,923.63	20,073,828.14
减：营业外支出	4,621,085.29	4,384,796.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,684,180.73	-87,109,673.21
减：所得税费用	14,880,451.04	-2,488,539.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,564,631.77	-84,621,133.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,564,631.77	-84,621,133.38
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）	-43,216,718.63	-83,094,773.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	13,652,086.86	-1,526,360.36
六、其他综合收益的税后净额	-9,296,750.20	-3,764,661.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,296,750.20	-3,764,661.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,314,087.36	-3,770,513.86
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	-9,314,087.36	-3,770,513.86
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	17,337.16	5,852.80
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	17,337.16	5,852.80
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	-38,861,381.97	-88,385,794.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-52,513,468.83	-86,859,434.08
（二）归属于少数股东的综合收益总额	13,652,086.86	-1,526,360.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0551	-0.1060
（二）稀释每股收益	-0.0551	-0.1060

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	514,534.27	472,652.60
收到其他与经营活动有关的现金	30,000,312.10	27,800,722.48
经营活动现金流入小计	315,122,569.25	196,442,194.94
购买商品、接受劳务支付的现金	116,306,510.41	147,183,882.89
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	37,407,953.95	61,847,860.27
支付的各项税费	26,754,351.13	3,922,515.68
支付其他与经营活动有关的现金	106,954,126.79	80,044,039.91
经营活动现金流出小计	287,422,942.28	292,998,298.75
经营活动产生的现金流量净额	27,699,626.97	-96,556,103.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,736,727.97	0.00
取得投资收益收到的现金	2,932.96	29,182.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,340.00	32,455,114.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,069,077.17	150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,110,473.53	0.00
投资活动现金流入小计	9,042,551.63	32,634,296.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,297,272.44	9,077,744.45
投资支付的现金	13,339,400.00	2,000,000.00
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	599,856.24	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	70,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	15,306,528.68	11,077,744.45
投资活动产生的现金流量净额	-6,263,977.05	21,556,551.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	110,000.00	0.00
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	171,600,000.00	179,890,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	171,710,000.00	179,890,000.00
偿还债务支付的现金	183,300,000.00	70,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,451,602.19	9,714,360.18
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	834,910.52	42,055,818.06
筹资活动现金流出小计	195,586,512.71	122,490,178.24
筹资活动产生的现金流量净额	-23,876,512.71	57,399,821.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,912.01	23,311.65
五、现金及现金等价物净增加额	-2,467,774.80	-17,576,418.52
加：期初现金及现金等价物余额	16,811,504.49	63,984,074.60
六、期末现金及现金等价物余额	14,343,729.69	46,407,656.08

（二） 2025 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

第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

重庆惠程信息科技股份有限公司
董事会
2025 年 10 月 31 日