

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 2019 年第一季度报告



目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	5
四、	附录	9

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 公司负责人马建斌、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 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

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	3,168,452,428.38	3,136,656,790.73	1.01
归属于上市公司股东的净资产	2,001,897,596.04	1,983,521,838.17	0.93
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-3,226,474.54	2,381,803.41	-235.46
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	31,695,313.22	29,323,972.74	8.09
归属于上市公司股东的净利润	10,697,852.07	5,034,986.91	112.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,619,681.62	-14,553,767.43	
加权平均净资产收益率(%)	0.545	0.249	增加0.296个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0182	0.0090	102.22
稀释每股收益(元/股)	0.0182	0.0090	102.22

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	说明
非流动资产处置损益	-2,971.33	
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	621,610.00	

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		
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	21,882,382.32	理财收益及公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,265.55	
少数股东权益影响额（税后）	-623,655.77	
所得税影响额	-558,565.98	
合计	21,317,533.69	

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

股东总数（户）		67,389				
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	无	117,482,984	国有法人
复旦大学	18,144,000	3.09	0	未知	18,144,000	国有法人
上海外国语大学	6,963,264	1.19	0	未知	6,963,264	国有法人
高文仁	6,545,100	1.12	0	未知	6,545,100	境内自然人
高远雄	5,315,000	0.91	0	未知	5,315,000	境内自然人
人大世纪科技发 展有限公司	3,481,632	0.59	0	未知	3,481,632	国有法人
朱军	3,160,000	0.54	0	未知	3,160,000	境内自然人
朱武广	3,046,700	0.52	0	未知	3,046,700	境内自然人
兰涛	2,950,130	0.5	0	未知	2,950,130	境内自然人
黄月玲	2,770,800	0.47	0	未知	2,770,800	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			
复旦大学	18,144,000	人民币普通股	18,144,000			
上海外国语大学	6,963,264	人民币普通股	6,963,264			
高文仁	6,545,100	人民币普通股	6,545,100			

高远雄	5,315,000	人民币普通股	5,315,000
人大世纪科技发展有限公司	3,481,632	人民币普通股	3,481,632
朱军	3,160,000	人民币普通股	3,160,000
朱武广	3,046,700	人民币普通股	3,046,700
兰涛	2,950,130	人民币普通股	2,950,130
黄月玲	2,770,800	人民币普通股	2,770,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人情况。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2.3 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、截止报告期末，资产负债表项目大幅度变动原因分析：

科目	期末余额	期初余额	增减变动比例 (%)
货币资金	986,076,115.41	809,141,357.39	21.87
交易性金融资产	765,899,942.85		不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,559,756.81	-100.00
预付款项	7,369,320.93	4,503,398.89	63.64
其他应收款	9,579,663.17	7,183,227.99	33.36
存货	21,238,627.25	21,101,394.43	0.65
其他流动资产	413,248,631.59	1,285,990,930.32	-67.87
可供出售金融资产	-	98,806,652.82	-100.00
其他非流动金融资产	68,375,951.54	-	不适用
应付票据及应付账款	5,299,539.80	7,252,707.50	-26.93
预收款项	15,820,929.70	17,284,951.64	-8.47
其他应付款	68,952,439.89	60,441,415.08	14.08

递延所得税负债	161,270,007.76	157,373,817.68	2.48
其他综合收益	327,610,501.51	352,791,227.77	-7.14

- 1) 货币资金较期初增加21.87%，主要是由于理财变动净额增加所致；
- 2) 交易性金融资产与以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产金额变动，主要是由于执行新金融工具准则，对金融资产进行的重新认定所致；
- 3) 预付账款比期初增加63.64%，主要是预付项目货款增加所致；
- 4) 其他应收款较期初增加33.36%，主要是应收往来款项增加；
- 5) 其他流动资产金额的变动，主要是由于执行新金融工具准则，对金融资产进行的重新认定所致；
- 6) 可供出售金融资产与其他非流动金融资产科目变动，也是由于执行新金融工具准则，对金融资产进行的重新认定所致；
- 7) 应付票据及应付账款比期初减少26.93%，主要是由于部分应付款项本期支付所致；
- 8) 预收款项比期初有所下降，是由于预收房租以及教育培训等款项在本期确认收入所致；
- 9) 其他应付款比期初增加，是由于16中科债应付利息增加；
- 10) 递延所得税负债变动是由于金融资产公允价值变动计提递延所得税负债所致；
- 11) 其他综合收益变动是由于执行新金融工具准则以前年度股权投资产生的其他综合收益转出所致。

2、截止报告期末，利润表项目增减变动原因分析：

科目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业收入	31,695,313.22	29,323,972.74	8.09
营业成本	1,272,276.39	2,242,873.80	-43.27
税金及附加	250,197.11	516,900.02	-51.60
销售费用	4,078,983.21	3,938,236.20	3.57
管理费用	12,509,307.99	16,845,490.67	-25.74
研发费用	4,083,505.31	4,036,804.35	1.16
财务费用	9,644,644.02	9,870,501.36	-2.29
其他收益	600,000.00		不适用
投资收益	10,420,820.91	20,558,907.21	-49.31
公允价值变动收益	11,461,561.41	297,368.34	3,754.33
所得税费用	5,407,915.35	3,685,186.85	46.75
少数股东损益	6,250,387.21	4,172,835.04	49.79

- 1) 营业收入较上期增加8.09%，是由于本期教育培训版块收入稳步增长；
- 2) 营业成本较上期减少43.27%，主要是业务版块构成不同，上期有部分贸易业务，成本较高；
- 3) 税金及附加与上期相比减少51.6%，主要是房产税影响所致；

4) 管理费用与上期相比减少25.74%，主要是本期职工薪酬总额下降；

5) 投资收益与公允价值变动损益科目金额变动，主要是因为执行新金融工具准则，对理财资产和股权投资进行重新认定，部分收益计入公允价值变动损益；

6) 所得税费用和少数股东损益比上年同期增加，主要是本期教育收入稳步增长导致本期利润较高的影响。

3、截止报告期末，现金流量表项目增减变动原因分析：

项目	本期金额	上期金额	增减变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-3,226,474.54	2,381,803.41	-235.46
投资活动产生的现金流量净额	181,601,795.46	236,512,726.83	-23.22
筹资活动产生的现金流量净额	-713,831.13	-366,436.62	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期下降，主要是由于本期支付日常经营活动款项增加；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期下降，主要是由于理财投资净增加额与上年同期相比有所增加；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期下降，主要是由于本期代扣代缴支付股东股利个税所致。

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

公司于2017年6月29日召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《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。公司收购英腾教育51%股份分二次实施。第一次收购英腾教育7,750,400股，股份占比36.91%；第二次收购英腾教育2,959,600股，股份占比14.09%。2017年12月，公司完成英腾教育股份转让相关协议的签署，按照协议约定完成英腾教育36.91%股份转让基础对价的70%首笔款项的支付，并于2017年12月15日完成英腾教育36.91%股份转让交割。2018年1月，公司完成英腾教育第二部分14.09%股份转让基础对价的70%首笔款项的支付，并完成第二次股份转让相关备案，此时公司合计持有英腾教育51%股份，成为其控股股东，纳入公司合并范围。2018年6月，公司根据协议约定完成英腾教育51%股份转让第二期30%款项的支付，公司收购英腾教育51%股份事项已完成（详见公司临2017-027号、临2017-053号、临2018-002号、临2018-025号公告）。具体后续事项以公司及相关主管部门最终审批意见为准。

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

2019年一季度经营情况良好，较2018年同期相比略有增长，同时因新金融工具准则的执行，公司持有的股权投资公允价值也有所上升，增加了2019年度净利润。预计2019年半年度累计净利润与2018年度同期相比会有所上涨，具体数据以 2019 年半年度报告披露为准。

公司名称	中国高科集团股份有限公司
法定代表人	马建斌
日期	2019年4月23日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年3月31日

编制单位:中国高科集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	986,076,115.41	809,141,357.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	765,899,942.85	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,559,756.81
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	4,512,153.06	4,711,687.35
其中:应收票据		
应收账款	4,512,153.06	4,711,687.35
预付款项	7,369,320.93	4,503,398.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,579,663.17	7,183,227.99
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	21,238,627.25	21,101,394.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	413,248,631.59	1,285,990,930.32
流动资产合计	2,207,924,454.26	2,144,191,753.18
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		98,806,652.82
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	68,375,951.54	
投资性房地产	708,785,251.60	708,785,251.60
固定资产	3,926,679.37	4,222,396.81
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,879,589.27	10,778,208.33
开发支出		
商誉	168,335,893.25	168,335,893.25
长期待摊费用	1,202,327.44	1,514,353.09
递延所得税资产	22,281.65	22,281.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	960,527,974.12	992,465,037.55
资产总计	3,168,452,428.38	3,136,656,790.73
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		
应付票据及应付账款	5,299,539.80	7,252,707.50
预收款项	15,820,929.70	17,284,951.64
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	11,154,913.16	12,011,718.08
应交税费	4,462,653.69	5,294,016.19
其他应付款	68,952,439.89	60,441,415.08
其中：应付利息	36,228,917.22	25,818,079.84
应付股利	1,790,677.72	1,790,677.72
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	94,381.99	123,496.58
其他流动负债		
流动负债合计	105,784,858.23	102,408,305.07
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	40,400,999.98	41,179,200.00
应付债券	794,554,304.02	793,934,120.22
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债	760,688.79	760,688.79
递延收益		
递延所得税负债	161,270,007.76	157,373,817.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	996,986,000.55	993,247,826.69
负债合计	1,102,770,858.78	1,095,656,131.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	586,656,002.00	586,656,002.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	50,596,535.92	50,596,535.92
减：库存股		
其他综合收益	327,610,501.51	352,791,227.77
盈余公积	152,974,153.22	152,974,153.22
一般风险准备		
未分配利润	884,060,403.39	840,503,919.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,001,897,596.04	1,983,521,838.17
少数股东权益	63,783,973.56	57,478,820.80
所有者权益（或股东权益）合计	2,065,681,569.60	2,041,000,658.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,168,452,428.38	3,136,656,790.73

法定代表人：马建斌

主管会计工作负责人：朱怡然

会计机构负责人：孙益

母公司资产负债表

2019年3月31日

编制单位:中国高科集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	609,910,516.28	468,276,457.14
交易性金融资产	648,232,983.34	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,559,756.81
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中:应收票据		
应收账款		
预付款项	1,269,653.67	794,313.27
其他应收款	81,481,626.66	80,825,859.89
其中:应收利息	9,842,778.64	9,547,981.55
应收股利		
存货	46,097.48	16,418.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	261,694,267.25	1,010,000,000.00
流动资产合计	1,602,635,144.68	1,571,472,805.90
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		32,391,170.74
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	590,616,958.90	590,616,958.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,960,469.46	
投资性房地产	101,035,072.20	101,035,072.20
固定资产	1,373,352.96	1,496,554.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	448,774.66	488,215.33
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	409,526.53	447,250.06
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	695,844,154.71	726,475,221.94
资产总计	2,298,479,299.39	2,297,948,027.84
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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		
应付票据及应付账款		1,364,941.18
预收款项	237,780.40	225,812.81
合同负债		
应付职工薪酬	8,226,440.47	8,262,291.77
应交税费	597,989.99	3,318,510.51
其他应付款	49,649,094.20	59,338,689.40
其中：应付利息	36,053,333.33	25,653,333.33
应付股利	1,790,677.72	1,790,677.72
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	94,381.99	123,496.58
其他流动负债		
流动负债合计	58,805,687.05	72,633,742.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	794,554,304.02	793,934,120.22
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	29,317,607.97	25,535,970.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	823,871,911.99	819,470,090.86
负债合计	882,677,599.04	892,103,833.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	586,656,002.00	586,656,002.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	50,486,565.73	50,486,565.73

减：库存股		
其他综合收益	7,099,056.96	28,363,968.13
盈余公积	153,047,195.83	153,047,195.83
未分配利润	618,512,879.83	587,290,463.04
所有者权益（或股东权益）合计	1,415,801,700.35	1,405,844,194.73
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	2,298,479,299.39	2,297,948,027.84

法定代表人：马建斌

主管会计工作负责人：朱怡然

会计机构负责人：孙益

合并利润表

2019年1—3月

编制单位：中国高科集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	31,695,313.22	29,323,972.74
其中：营业收入	31,695,313.22	29,323,972.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	31,838,914.03	37,300,832.55
其中：营业成本	1,272,276.39	2,242,873.80
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		
税金及附加	250,197.11	516,900.02
销售费用	4,078,983.21	3,938,236.20
管理费用	12,509,307.99	16,845,490.67
研发费用	4,083,505.31	4,036,804.35
财务费用	9,644,644.02	9,870,501.36
其中：利息费用	11,559,555.17	18,778,351.97
利息收入	1,951,911.39	8,939,568.07
资产减值损失		-149,973.85
信用减值损失		
加：其他收益	600,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	10,420,820.91	20,558,907.21
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）		
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）	11,461,561.41	297,368.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,680.55	-1,137.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,337,100.96	12,878,278.03
加：营业外收入	21,611.94	22,141.77
减：营业外支出	2,558.27	7,411.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,356,154.63	12,893,008.80
减：所得税费用	5,407,915.35	3,685,186.85

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,948,239.28	9,207,821.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,948,239.28	9,207,821.95
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）	10,697,852.07	5,034,986.91
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	6,250,387.21	4,172,835.04
六、其他综合收益的税后净额	-25,180,726.26	-1,376,560.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-25,180,726.26	-1,376,560.91
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-25,180,726.26	-1,376,560.91
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,383,826.65
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-25,225,556.65	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额	44,830.39	7,265.74
9.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	-8,232,486.98	7,831,261.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,482,874.19	3,658,426.00
归属于少数股东的综合收益总额	6,250,387.21	4,172,835.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0182	0.009
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0182	0.009

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元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：马建斌

主管会计工作负责人：朱怡然

会计机构负责人：孙益

母公司利润表

2019年1—3月

编制单位：中国高科集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	1,244,156.84	2,333,660.20
减：营业成本		450,000.00
税金及附加	56,066.33	7,231.09
销售费用		
管理费用	5,855,641.57	9,132,403.28
研发费用		
财务费用	9,713,853.28	10,023,933.78
其中：利息费用	11,028,408.11	18,399,824.21
利息收入	1,323,907.83	8,385,812.32
资产减值损失		26.15
信用减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	7,727,223.67	14,683,772.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	11,427,909.62	297,368.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,680.55	-1,137.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,772,048.40	-2,299,930.65
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,558.27	7,051.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,769,490.13	-2,306,981.65
减：所得税费用	1,491,784.92	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,277,705.21	-2,306,981.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,277,705.21	-2,306,981.65
（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	-21,264,911.17	-1,383,826.65
（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		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-21,264,911.17	-1,383,826.65
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,383,826.65
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-21,264,911.17	
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-17,987,205.96	-3,690,808.30
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人: 马建斌

主管会计工作负责人: 朱怡然

会计机构负责人: 孙益

合并现金流量表

2019年1—3月

编制单位：中国高科集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
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	32,400,403.72	31,552,447.59
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		
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	36,956.82	113,680.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,409,523.19	12,371,451.10
经营活动现金流入小计	33,846,883.73	44,037,578.69
购买商品、接受劳务支付的现金	5,325,157.91	2,919,307.77
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	15,004,946.09	18,410,030.32
支付的各项税费	7,292,722.97	4,847,091.74
支付其他与经营活动有关的现金	9,450,531.30	15,479,345.45
经营活动现金流出小计	37,073,358.27	41,655,775.28
经营活动产生的现金流量净额	-3,226,474.54	2,381,803.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	980,060,526.69	982,088,500.00
取得投资收益收到的现金	16,270,271.40	21,985,495.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,647.58	7,830.09
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	996,339,445.67	1,004,081,825.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,650.21	178,911.79
投资支付的现金	814,590,000.00	689,773,500.00
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		77,616,686.59
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	814,737,650.21	767,569,098.38
投资活动产生的现金流量净额	181,601,795.46	236,512,726.83
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	713,831.13	366,436.62
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	713,831.13	366,436.62
筹资活动产生的现金流量净额	-713,831.13	-366,436.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-726,731.77	-1,476,164.92
五、现金及现金等价物净增加额	176,934,758.02	237,051,928.70
加：期初现金及现金等价物余额	762,327,357.39	891,069,095.68
六、期末现金及现金等价物余额	939,262,115.41	1,128,121,024.38

法定代表人：马建斌

主管会计工作负责人：朱怡然

会计机构负责人：孙益

母公司现金流量表

2019年1—3月

编制单位：中国高科集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
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	1,307,066.87	2,388,504.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,195,971.38	8,332,762.59
经营活动现金流入小计	2,503,038.25	10,721,267.43
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,082,575.70	8,780,061.36
支付的各项税费	3,043,068.31	79,238.75
支付其他与经营活动有关的现金	4,229,879.70	5,491,759.09
经营活动现金流出小计	11,355,523.71	14,351,059.20
经营活动产生的现金流量净额	-8,852,485.46	-3,629,791.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	730,000,000.00	590,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,752,423.90	16,074,016.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,147.58	7,830.09
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	15,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	758,756,571.48	611,081,846.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,288.90	51,514.24
投资支付的现金	573,000,000.00	540,000,000.00
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	15,000,000.00	
投资活动现金流出小计	588,056,288.90	540,051,514.24
投资活动产生的现金流量净额	170,700,282.58	71,030,332.30
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		
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	213,737.98	
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	20,213,737.98	

筹资活动产生的现金流量净额	-20,213,737.98	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	141,634,059.14	67,400,540.53
加：期初现金及现金等价物余额	421,462,457.14	685,492,105.80
六、期末现金及现金等价物余额	563,096,516.28	752,892,646.33

法定代表人：马建斌

主管会计工作负责人：朱怡然

会计机构负责人：孙益

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	809,141,357.39	809,141,357.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	644,854,146.76	644,854,146.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,559,756.81	不适用	-11,559,756.81
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	4,711,687.35	4,711,687.35	
其中：应收票据			
应收账款	4,711,687.35	4,711,687.35	
预付款项	4,503,398.89	4,503,398.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,183,227.99	7,183,227.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	21,101,394.43	21,101,394.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,285,990,930.32	693,433,738.31	-592,557,192.01
流动资产合计	2,144,191,753.18	2,184,928,951.12	40,737,197.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资	不适用		
可供出售金融资产	98,806,652.82	不适用	-98,806,652.82
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用	68,375,951.54	68,375,951.54
投资性房地产	708,785,251.60	708,785,251.60	
固定资产	4,222,396.81	4,222,396.81	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,778,208.33	10,778,208.33	
开发支出			
商誉	168,335,893.25	168,335,893.25	
长期待摊费用	1,514,353.09	1,514,353.09	
递延所得税资产	22,281.65	22,281.65	
其他非流动资产			
非流动资产合计	992,465,037.55	962,034,336.27	-30,430,701.28
资产总计	3,136,656,790.73	3,146,963,287.39	10,306,496.66
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	7,252,707.50	7,252,707.50	
预收款项	17,284,951.64	17,284,951.64	
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	12,011,718.08	12,011,718.08	
应交税费	5,294,016.19	5,294,016.19	
其他应付款	60,441,415.08	60,441,415.08	
其中：应付利息	25,818,079.84	25,818,079.84	
应付股利	1,790,677.72	1,790,677.72	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	123,496.58	123,496.58	
其他流动负债			
流动负债合计	102,408,305.07	102,408,305.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	41,179,200.00	41,179,200.00	
应付债券	793,934,120.22	793,934,120.22	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债	760,688.79	760,688.79	
递延收益			
递延所得税负债	157,373,817.68	159,992,473.38	2,618,655.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	993,247,826.69	995,866,482.39	2,618,655.70
负债合计	1,095,656,131.76	1,098,274,787.46	2,618,655.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	586,656,002.00	586,656,002.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	50,596,535.92	50,596,535.92	
减：库存股			
其他综合收益	352,791,227.77	327,565,671.12	-25,225,556.65
盈余公积	152,974,153.22	152,974,153.22	
一般风险准备			
未分配利润	840,503,919.26	873,362,551.32	32,858,632.06
归属于母公司所有者权益合计	1,983,521,838.17	1,991,154,913.58	7,633,075.41
少数股东权益	57,478,820.80	57,533,586.35	54,765.55
所有者权益（或股东权益）合计	2,041,000,658.97	2,048,688,499.93	7,687,840.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,136,656,790.73	3,146,963,287.39	10,306,496.66

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1.1 公司将原分类为可供出售金融资产的股权投资，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在报表上将交易性的股权投资计入“交易性金融资产”，预计持有超过

一年的股权投资计入“其他非流动金融资产”；并将以前年度公允价值变动产生的其他综合收益转出至年初未分配利润。

1.2 公司将原计入“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“其他流动资产”的理财投资产品，根据合同现金流量特征和运营模式不同，将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产，分别通过“交易性金融资产”和“债权投资”核算。因理财产品均为短期资产，在报表上将“债权投资”重分类计入“其他流动资产”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	468,276,457.14	468,276,457.14	
交易性金融资产	不适用	483,805,073.72	483,805,073.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,559,756.81	不适用	-11,559,756.81
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	794,313.27	794,313.27	
其他应收款	80,825,859.89	80,825,859.89	
其中：应收利息	9,547,981.55	9,547,981.55	
应收股利			
存货	16,418.79	16,418.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,010,000,000.00	577,155,037.19	-432,844,962.81
流动资产合计	1,571,472,805.90	1,610,873,160.00	39,400,354.10
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	32,391,170.74	不适用	-32,391,170.74
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	590,616,958.90	590,616,958.90	
其他权益工具投资	不适用		

2019年第一季度报告

其他非流动金融资产	不适用	1,960,469.46	1,960,469.46
投资性房地产	101,035,072.20	101,035,072.20	
固定资产	1,496,554.71	1,496,554.71	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	488,215.33	488,215.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	447,250.06	447,250.06	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	726,475,221.94	696,044,520.66	-30,430,701.28
资产总计	2,297,948,027.84	2,306,917,680.66	8,969,652.82
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	1,364,941.18	1,364,941.18	
预收款项	225,812.81	225,812.81	
合同负债			
应付职工薪酬	8,262,291.77	8,262,291.77	
应交税费	3,318,510.51	3,318,510.51	
其他应付款	59,338,689.40	59,338,689.40	
其中：应付利息	25,653,333.33	25,653,333.33	
应付股利	1,790,677.72	1,790,677.72	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	123,496.58	123,496.58	
其他流动负债			
流动负债合计	72,633,742.25	72,633,742.25	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	793,934,120.22	793,934,120.22	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	25,535,970.64	27,825,823.05	2,289,852.41

其他非流动负债			
非流动负债合计	819,470,090.86	821,759,943.27	2,289,852.41
负债合计	892,103,833.11	894,393,685.52	2,289,852.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	586,656,002.00	586,656,002.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	50,486,565.73	50,486,565.73	
减：库存股			
其他综合收益	28,363,968.13	7,099,056.96	-21,264,911.17
盈余公积	153,047,195.83	153,047,195.83	
未分配利润	587,290,463.04	615,235,174.62	27,944,711.58
所有者权益（或股东权益）合计	1,405,844,194.73	1,412,523,995.14	6,679,800.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,297,948,027.84	2,306,917,680.66	8,969,652.82

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2.1 公司将原分类为可供出售金融资产的股权投资，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在报表上将交易性的股权投资计入“交易性金融资产”，预计持有超过一年的股权投资计入“其他非流动金融资产”；并将以前年度公允价值变动产生的其他综合收益转出至年初未分配利润。

2.2 公司将原计入“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“其他流动资产”的理财投资产品，根据合同现金流量特征和运营模式不同，将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产，分别通过“交易性金融资产”和“债权投资”核算。因理财产品均为短期资产，在报表上将“债权投资”重分类计入“其他流动资产”。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。由于上述会计准则的修订，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整。公司自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则的修订内容主要包括如下：

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。

2、调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益。

3、金融资产减值由“已发生损失法”改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

在新金融工具准则下，公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

按照新金融准则的衔接规定，应当对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整，无需重述前期可比数据，因此不涉及以往年度会计报表的追溯调整。

4.4 审计报告

适用 不适用