

公司代码：600093

公司简称：易见股份

易见供应链管理股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

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 公司负责人阚友钢、主管会计工作负责人肖琨文及会计机构负责人（会计主管人员）凡建保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

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	16,620,936,246.46	15,555,227,812.51	6.85
归属于上市公司股东的净资产	8,222,396,603.75	7,966,263,990.92	3.22
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-163,106,033.52	-59,892,184.41	-172.33
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	6,577,803,411.52	8,813,850,407.65	-25.37
利息收入	648,827,170.21	1,108,930,433.54	-41.49
归属于上市公司股东的净利润	256,132,612.83	776,939,087.35	-67.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,035,691.65	776,871,754.05	-67.30
加权平均净资产收益率(%)	3.16	10.40	减少7.24个百分点
基本每股收益(元/股)	0.228	0.692	-67.05
稀释每股收益(元/股)	0.228	0.692	-67.05

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 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益			
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	1,932,757.63	3,625,323.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
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			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-568,302.73	-977,058.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	-105,311.94	-200,219.39	
所得税影响额	-31,021.22	-351,124.72	
合计	1,228,121.74	2,096,921.18	

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

单位：股

股东总数（户）			53,966			
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	
云南省滇中产业发展集团有限责任公司	240,237,203	21.40	0	质押	65,000,000	国有法人
云南工投君阳投资有限公司	202,040,550	18.00	0	无	0	国有法人
云南九天投资控股集团 有限公司	123,594,528	11.01	0	冻结	119,588,903	境内非国有法人
云南省工业投资控股集团 有限责任公司	104,795,900	9.34	0	无	0	国有法人
上海港通一期投资合伙 企业（有限合伙）	55,971,375	4.99	0	无	0	境内非国有法人
云南省国有资本运营国 鼎投资有限公司	10,944,600	0.98	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	4,305,538	0.38	0	无	0	其他
杜铁军	3,236,200	0.29	0	无	0	境内自然人
吴丽仙	3,198,000	0.28	0	无	0	境内自然人
柳青	2,567,325	0.23	0	无	0	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			
云南省滇中产业发展集团 有限责任公司	240,237,203	人民币普通股	240,237,203			
云南工投君阳投资有限 公司	202,040,550	人民币普通股	202,040,550			
云南九天投资控股集团 有限公司	123,594,528	人民币普通股	123,594,528			
云南省工业投资控股集 团有限责任公司	104,795,900	人民币普通股	104,795,900			
上海港通一期投资合伙 企业（有限合伙）	55,971,375	人民币普通股	55,971,375			
云南省国有资本运营国 鼎投资有限公司	10,944,600	人民币普通股	10,944,600			
香港中央结算有限公司	4,305,538	人民币普通股	4,305,538			
杜铁军	3,236,200	人民币普通股	3,236,200			
吴丽仙	3,198,000	人民币普通股	3,198,000			
柳青	2,567,325	人民币普通股	2,567,325			
上述股东关联关系或一 致行动的说明	云南省工业投资控股集团 有限责任公司与云南工投 君阳投资有限公司为一致 行动关系，公司未知上述 其他股东之间是否存在 关联关系，也未知是否 属于《上市公司股东持 股变动信息披露管理办 法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	不适用					

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

资产负债表项目：

单位：元 币种：人民币

资产	本期期末数	上期期末数	变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,496,618,265.68	746,483,415.65	100.49	
应收票据	173,155.92	111,046,731.98	-99.84	
应收账款	270,222,298.07	133,231,454.90	102.82	
预付款项	2,424,808,347.14	1,315,962,490.77	84.26	
一年内到期的非流动资产	10,585,957.77	36,147,387.00	-70.71	
长期股权投资	685,655,393.86	361,238,956.05	89.81	
递延所得税资产	102,366,952.85	45,942,828.41	122.81	
应付票据	2,500,000,000.00	1,256,000,000.00	99.04	
应付账款	68,814,586.00	41,447,191.48	66.03	
预收款项	0.00	877,239,226.79	-100.00	
合同负债	343,787,304.42	0.00	100.00	
应付职工薪酬	1,354,701.18	8,465,753.40	-84.00	
应付利息	38,502,083.36	150,762,377.72	-74.46	
其他应付款	36,965,459.41	104,099,109.49	-64.49	
一年内到期的非流动负债	10,000.00	480,930,000.00	-100.00	
其他流动负债	3,066,339,638.14	2,184,168,731.98	40.39	
应付债券	61,930,000.00	41,271,868.91	50.05	

1) 货币资金期末余额较期初余额增加100.49%，主要是公司本期银行承兑汇票保证金增加所致；

2) 应收票据期末余额较期初余额减少99.84%，主要是公司本期应收票据均已到期承兑所致；

3) 应收账款期末余额较期初余额增加102.82%，主要是公司本期供应链管理业务应收货款增加所致；

4) 预付款项期末余额较期初余额增加84.26%，主要是公司本期供应链管理业务预付货款增加所致；

5) 一年内到期的非流动资产期末余额较期初余额减少70.71%，主要是公司上期将分期收款销售商品的部分货款按账龄调整到一年内到期的非流动资产核算，该部分货款本期已部分收回所致；

- 6) 长期股权投资期末余额较期初余额增加89.81%，主要是公司本期对外股权投资增加所致；
- 7) 递延所得税资产期末余额较期初余额增加122.81%，主要是公司本期坏账风险增加，计提信用减值损失，确认递延所得税资产所致；
- 8) 应付票据期末余额较期初余额增加99.04%，主要是公司本期开具银行承兑汇票支付供应链管理业务货款所致；
- 9) 应付账款期末余额较期初余额增加66.03%，主要是公司本期供应链管理业务应付货款增加所致；
- 10) 预收款项期末余额较期初余额减少100%，主要是公司本期执行新收入准则(财会[2017]22号)，将预收账款转入合同负债核算所致；
- 11) 合同负债期末余额较期初余额增加100%，主要是公司本期执行新收入准则(财会[2017]22号)，将预收账款转入合同负债核算所致；预收账款和合同负债合并计算，期末余额较期初余额减少60.81%，主要是公司本期供应链预收款业务减少所致；
- 12) 应付职工薪酬期末余额较期初余额减少84.00%，主要是公司本期支付上年年终奖所致；
- 13) 应付利息期末余额较期初余额减少74.46%，主要是公司本期未付融资利息减少所致；
- 14) 其他应付款期末余额较期初余额减少64.49%，主要是公司本期与经营活动无关的应付往来款减少所致；
- 15) 一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少100%，主要是公司本期偿还一年内到期的长期借款所致；
- 16) 其他流动负债期末余额较期初余额增加40.39%，主要是公司本期资管计划、非金融机构借款融资增加所致；
- 17) 应付债券期末余额较期初余额增加50.05%，主要是公司本期发行债券融资所致。

利润表项目：

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
营业收入	6,577,803,411.52	8,813,850,407.65	-25.37	
营业成本	6,476,374,670.45	8,819,306,936.02	-26.57	
利息收入	648,827,170.21	1,108,930,433.54	-41.49	
利息支出	185,151,118.21	96,243,604.07	92.38	
税金及附加	9,404,156.38	6,254,162.81	50.37	
销售费用	912,691.60	274,758.60	232.18	
研发费用	18,011,884.97	11,897,653.21	51.39	
财务费用	51,189,890.34	92,445,742.96	-44.63	
其他收益	3,625,323.70	105,771.69	3,327.50	
信用减值损失	-217,181,721.38	12,556,006.94	-1,829.70	
所得税费用	-11,829,255.87	79,997,762.96	-114.79	

- 1) 营业收入本期较去年同期减少25.37%，主要是公司本期受疫情影响，部分供应链管理客户开工不足，供应链管理业务量下降所致；

2) 营业成本本期较去年同期减少26.57%，主要是公司本期受疫情影响，部分供应链管理客户开工不足，供应链管理业务量下降；

3) 利息收入本期较去年同期减少41.49%，主要是公司本期逐步将供应链金融业务线上化，引导客户在“易见区块”系统注册、融资，将有限资金向线上客户倾斜，适当降低线上客户保理服务费率；另疫情期间部分保理客户毛利率下降，公司随市场行情下调服务费率，导致保理利息收入下降所致；

4) 利息支出本期较去年同期增加92.38%，主要是公司本期供应链管理业务减少，供应链管理公司融资资金以“统借统还”方式借给供应链金融公司用于保理业务投放，导致供应链金融业务承担的利息费用（在利息支出核算）增加所致；

5) 税金及附加本期较去年同期增加50.37%，主要是公司本期缴纳的增值税较上年同期增加，导致附加税费增加所致；

6) 销售费用本期较去年同期增加232.18%，主要是公司本期仓储费较上年同期增加所致；

7) 研发费用本期较去年同期增加51.39%，主要是公司本期研发支出较上年同期增加所致；

8) 财务费用本期较去年同期减少44.63%，主要是公司本期供应链管理业务减少，供应链管理公司融资资金以“统借统还”方式借给供应链金融公司用于保理业务投放，导致供应链管理业务承担的利息费用（财务费用核算）减少所致；

9) 其他收益本期较去年同期增加3,327.50%，主要是公司本期易见股份取得“区块链关键技术研究与应用示范”项目补助所致；

10) 信用减值损失本期较去年同期增加1,829.70%，主要是公司本期坏账风险增加，公司基于谨慎性原则，计提信用减值损失235,343,200.40元，转回前期计提的信用减值损失18,161,479.02元，本期实际计提信用减值损失217,181,721.38元所致；

11) 所得税费用本期较去年同期减少114.79%，主要原因是：（1）公司本期计提坏账准备21,718.17万元，导致所得税费用减少5,429.54万元；（2）公司前期预提了企业所得税费用，本期进行了所得税汇算清缴，扣除实际缴纳金额后，冲回了前期预提的所得税费用2,247.28万元所致。

现金流量表项目：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期	变动比例 (%)	情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	6,810,804,707.48	10,198,652,475.84	-33.22	
收取利息、手续费及佣金的现金	291,358,225.92	768,848,570.06	-62.10	
收到的其他与经营活动有关的现金	2,907,204,932.40	6,752,838,075.19	-56.95	
客户贷款及垫款净增加额	-960,538,228.11	902,411,006.02	-206.44	
支付利息、手续费及佣金的现金	113,376,186.25	10,023,693.14	1,031.08	
支付的各项税费	173,753,073.60	88,627,046.31	96.05	
支付的其他与经营活动有关的现金	2,983,475,087.90	6,254,283,047.17	-52.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,813,120.13	987,148.07	83.67	
投资所支付的现金	311,550,000.00	0.00	100.00	
取得借款收到的现金	74,380,000.00	666,031,447.10	-88.83	

收到的其他与筹资活动有关的现金	2,680,000,000.00	500,000.00	535,900.00	
偿还债务支付的现金	615,306,058.14	303,091,844.14	103.01	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,823,112,750.00	359,018,220.78	407.81	

1) 销售商品、提供劳务收到的现金本期较去年同期减少33.22%，主要是公司本期收到供应链管理业务销售收入较上年同期减少所致；

2) 收取利息、手续费及佣金的现金本期较去年同期减少62.10%，主要是公司本期收到供应链金融业务利息收入较上年同期减少所致；

3) 收到的其他与经营活动有关的现金本期较去年同期减少56.95%，主要是公司本期收到ABS业务往来款较上年同期减少所致；

4) 客户贷款及垫款净增加额本期较去年同期减少206.44%，主要是公司本期供应链金融业务保理本金投放净额较上年同期减少所致；

5) 支付利息、手续费及佣金的现金本期较去年同期增加1,031.08%，主要是公司本期供应链金融业务利息成本支出较上年同期增加所致；

6) 支付的各项税费本期较去年同期增加96.05%，主要是公司本期税费支出较上年同期增加所致；

7) 支付的其他与经营活动有关的现金本期较去年同期减少52.30%，主要是公司本期ABS业务往来款支付较上年同期减少所致；

7) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期较去年同期增加83.67%，主要是公司本期购买固定资产支出较上年同期增加所致；

8) 投资所支付的现金本期较去年同期增加100%，主要是公司本期股权投资款支出较上年同期增加所致；

9) 取得借款收到的现金本期较去年同期减少88.83%，主要是公司本期取得银行借款较上年同期减少所致；

10) 收到的其他与筹资活动有关的现金本期较去年同期增加535,900.00%，主要是公司本期取得非金融机构借款、资管计划筹资资金较上年同期增加所致；

11) 偿还债务支付的现金本期较去年同期增加103.01%，主要是公司本期偿还银行借款较上年同期增加所致；

12) 支付其他与筹资活动有关的现金本期较去年同期增加407.81%，主要是公司本期偿还到期资管计划和票据融资支付保证金所致。

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

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

公司名称	易见供应链管理股份有限公司
法定代表人	阚友钢
日期	2020 年 10 月 28 日