

江苏天瑞仪器股份有限公司

2020年度财务决算报告

公司2020年财务报表已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了苏公苏公W[2021]A607号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：本公司的会计报表已经在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了本公司2020年12月31日合并及母公司的财务状况以及2020年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

一、2020年度主要财务指标

单位：元

	2020年	2019年	本年比上年 增减	2018年
营业收入（元）	935,696,717.93	907,813,927.42	3.07%	1,024,121,245.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,105,083.14	21,055,068.78	0.24%	36,177,253.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-36,084,485.26	-1,715,833.61	-2,003.03%	21,122,059.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,859,567.05	19,583,778.92	609.05%	-36,431,574.74
基本每股收益（元/股）	0.05	0.05	0.00%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.05	0.00%	0.08
加权平均净资产收益率	1.29%	1.30%	-0.01%	2.24%
	2020年末	2019年末	本年末比上 年末增减	2018年末
资产总额（元）	2,564,439,469.59	2,155,458,160.93	18.97%	2,229,188,925.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,692,340,284.79	1,604,764,667.46	5.46%	1,604,617,965.04

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期末资产构成及变动情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	增减额	比率%
	金额	金额		
货币资金	462,696,662.28	346,884,137.35	115,812,524.93	33.39%

交易性金融资产	60,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	200.00%
应收票据	15,133,361.51	24,264,809.08	-9,131,447.57	-37.63%
应收账款	323,033,767.51	302,454,692.76	20,579,074.75	6.80%
应收款项融资	6,404,557.61	-	6,404,557.61	100.00%
预付款项	82,913,954.42	106,695,457.72	-23,781,503.30	-22.29%
其他应收款	26,218,861.13	18,017,465.58	8,201,395.55	45.52%
存货	482,131,426.81	464,152,793.79	17,978,633.02	3.87%
合同资产	4,506,142.17	12,357,113.69	-7,850,971.52	-63.53%
其他流动资产	23,058,554.59	9,245,124.43	13,813,430.16	149.41%
长期应收款	236,566.06	170,677.85	65,888.21	38.60%
长期股权投资	54,576,348.36	2,538,898.75	52,037,449.61	2,049.61%
其他权益工具投资	98,250,000.00	98,250,000.00	-	0.00%
投资性房地产	19,869,906.85	20,979,039.49	-1,109,132.64	-5.29%
固定资产	210,541,323.82	217,422,416.28	-6,881,092.46	-3.16%
在建工程	292,058,393.54	38,464,090.64	253,594,302.90	659.30%
无形资产	18,597,334.84	25,723,344.97	-7,126,010.13	-27.70%
开发支出	3,226,953.74	-	3,226,953.74	100.00%
商誉	359,063,374.18	427,666,884.94	-68,603,510.76	-16.04%
长期待摊费用	9,077,704.39	7,522,794.68	1,554,909.71	20.67%
其他非流动资产	12,844,275.78	12,648,418.93	195,856.85	1.55%
资产合计	2,564,439,469.59	2,155,458,160.93	408,981,308.66	18.97%

- 1、本报告期末，货币资金46,269.67万元，较年初增加11,581.25万元，增幅33.39%，主要原因是银行流动资金贷款增加。
- 2、本报告期末，交易性金融资产6,000万元，较年初增加4,000.00万元，增幅200%，主要原因是购买保本理财产品增加。
- 3、本报告期末，应收票据1,513.34万元，较年初减少913.14万元，减幅37.63%，主要原因是公司以未到期银行承兑汇票背书转让作为支付供应商货款。
- 4、本报告期末，应收款项融资640.46万元，主要原因是根据银保监办法【2019】133号通知由6+9银行承兑汇票由应收票据转入。
- 5、本报告期末，预付账款8,291.40万元，较年初减少2,378.15万元，减幅22.29%，主要原因是购买材料办理验收入库。

- 6、本报告期末，其他应收款2,621.89万元，较年初增加820.14万元，增幅45.52%，主要原因是往来单位款增加。
- 7、本报告期末，合同资产450.61万元，主要原因是执行新的收入会计准则由应收账款中合同约定质保金调入。
- 8、本报告期末，长期股权投资5,457.63万元，较年初增加5,203.74万元，增幅2,049.61%，主要原因是投资天一瑞合、中建水务（如东）和中泰环境（如东）项目投资款增加。
- 9、本报告期末，在建工程29,205.84万元，较年初增加25,359.43万元，增幅659.30%，主要原因是在建雅安和安岳两个城镇污水处理设施建设PPP项目、沁水璟盛以及河南天瑞厂房工程项目。
- 10、本报告期末，无形资产1,859.73万元，较年初减少712.60万元，减幅27.70%，主要原因是处置厦门质谱公司独占使用权。
- 11、本报告期末，开发支出322.70万元，主要原因本期子公司贝西生物研究开发的项目“化学发光检测试剂盒”项目资本化支出。
- 12 本报告期末，商誉期末余额 35,906.34 万元，较年初减少 6,860.35 万元，减幅 16.04%，主要原因是子公司磐合科仪，贝西生物计提商誉减值准备。
- 13、本报告期末，其他非流动资产 1,284.43 万元，较年初增加 958.32 万元，增幅 293.37%，主要原因是执行新的收入会计准则由履约义务在 1 年以上的合同资产转入。

（二）报告期末负债构成及变动情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	增减额	本年比上年同期比
	金额	金额		
短期借款	310,148,308.46	113,074,197.12	197,074,111.34	174.29%
交易性金融负债	-	17,389,313.94	-17,389,313.94	-100.00%
应付票据	-	3,097,313.23	-3,097,313.23	-100.00%
应付账款	219,988,508.24	113,100,079.90	106,888,428.34	94.51%
预收款项	928,954.09	1,230,028.90	-301,074.81	-24.48%
合同负债	136,024,331.94	109,632,763.89	26,391,568.05	24.07%
应付职工薪酬	22,871,529.93	26,558,316.40	-3,686,786.47	-13.88%
应交税费	24,896,752.30	18,237,988.40	6,658,763.90	36.51%
其他应付款	27,537,008.65	29,937,176.85	-2,400,168.20	-8.02%
其他流动负债	22,981,065.59	13,200,918.93	9,780,146.66	74.09%
长期借款	50,097,222.22	-	50,097,222.22	100.00%

预计负债	7,200,639.25	8,115,193.35	-914,554.10	-11.27%
递延收益	2,704,924.45	11,603,721.77	-8,898,797.32	-76.69%
负债合计	825,379,245.12	465,177,012.68	360,202,232.44	77.43%

- 1、本报告期末，短期借款31,014.83万元，较年初增加19,707.41万元，增幅174.29%，主要原因是银行流动资金贷款增加。
- 2、本报告期末，交易性金融负债0万元，较年初减少1,738.93万元，主要原因是支付并购子公司股权转让对价款，现已全部支付完毕。
- 3、本报告期末，应付票据余额0万元，较年初减少309.73万元，主要原因是兑付已到期全部银行承兑汇票。
- 4、本报告期末，应付账款余额21,998.85万元，较年初增加10,688.84万元，增幅94.51%，主要原因是雅安水务工程性应付账款增加。
- 5、本报告期末，预收账款余额92.90万元，较年初减少30.11万元，减幅24.48%，主要原因是执行新的收入会计准则由预收账款转入合同负责。
- 6、本报告期末，合同负债余额13,602.43万元，主要原因是执行新的收入会计准则由预收账款转入。
- 7、本报告期末，应付职工薪酬2,287.15万元，较年初减少368.68万元，减幅13.88%，主要原因是应付职工工资减少。
- 8、本报告期末，应交税费余额2,489.68万元，较年初增加665.88万元，增幅36.51%，主要原因是期应交增值税、企业所得税增加。
- 9、本报告期末，其他流动负债余额2,298.11万元，较年初增加978.02万元，增幅74.09%，主要原因是执行新的收入会计准则由未实现销售待转销项税和银保监办法【2019】133号通知非由6+9银行承兑汇票已背书或贴现尚未到期的应收票据转入。
- 10、本报告期末，长期借款余额5,009.72万元，较年初增幅100%，主要原因是银行长期流动资金贷款增加。
- 11、本报告期末，递延收益270.49万元，较年初减少889.88万元，减幅76.69%，主要原因是科研项目验收计入其他收益。

（三）报告期经营成果及变动情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	本年比上年 增减（%）
----	---------	---------	-----	----------------

营业收入	935,696,717.93	907,813,927.42	27,882,790.51	3.07%
营业成本	516,973,583.41	453,044,647.74	63,928,935.67	14.11%
税金及附加	7,932,196.72	7,408,557.70	523,639.02	7.07%
销售费用	185,487,638.38	196,787,156.91	-11,299,518.53	-5.74%
管理费用	92,075,454.93	93,586,845.33	-1,511,390.40	-1.61%
研发费用	58,949,709.40	71,632,074.09	-12,682,364.69	-17.70%
财务费用	11,542,998.16	4,443,612.80	7,099,385.36	159.77%
其中：利息费用	8,145,760.11	3,035,998.25	5,109,761.86	168.31%
利息收入	2,100,707.02	3,380,300.23	-1,279,593.21	-37.85%
其他收益	34,564,246.67	28,932,713.13	5,631,533.54	19.46%
投资收益	1,690,814.97	-1,970,246.71	3,661,061.68	185.82%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,385,628.58	1,322,276.54	-32,707,905.12	-2,473.61%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-69,613,367.34	-57,680,108.63	-11,933,258.71	20.69%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,387,055.82	392,988.06	49,994,067.76	12,721.52%
营业利润	48,378,258.47	51,908,655.24	-3,530,396.77	-6.80%
营业外收入	514,743.96	480,356.04	34,387.92	7.16%
营业外支出	4,935,517.43	3,625,702.47	1,309,814.96	36.13%
利润总额	43,957,485.00	48,763,308.81	-4,805,823.81	-9.86%
所得税费用	25,589,157.80	15,566,844.99	10,022,312.81	64.38%
净利润	18,368,327.20	33,196,463.82	-14,828,136.62	-44.67%
归属于母公司所有者的净利润	21,105,083.14	21,055,068.78	50,014.36	0.24%
少数股东损益	-2,736,755.94	12,141,395.04	-14,878,150.98	-122.54%
经营活动产生的现金流量净额	138,859,567.05	19,583,779.92	119,275,787.13	609.05%

1、本报告期内，营业收入93,569.67万元，比去年同期增加2,788.28万元，增幅3.07%，主要原因是子公司仙桃天瑞2020年9月28日承接中建水务环保有限公司签署如东县农村水环境综合治理一期（第三批）20,930万元农村污水工程项目，本期确认收入10,544.53万元。

2、本报告期内，营业成本51,697.36万元，比去年同期增加6,392.89万元，增幅14.11%，主要原因是营业收入增加，相应增加营业成本。

3、本报告期内，财务费用1,154.30万元，比去年同期增幅159.77%，主要原因是流动资金贷款利息费用、汇兑净损失增加以及存款利息收入减少。

4、本报告期内，其他收益3,456.42万元，比去年同期增加563.15万元，增幅19.46%，主要原因是与企业日常活动相关的政府补助增加。

5、本报告期内，投资收益169.08万元，比去年同期增加366.11万元，增幅185.82%，主要原因是去年同期处置长期股权投资产生的投资损失而影响。

6、本报告期内，信用减值损失-3,138.56万元，比去年同期增加3,270.79万元，增幅2,473.61%，主要原因是账龄增加，计提坏账准备增加。

7、本报告期内，资产减值损失-6,961.34万元，比去年同期增加1,193.33万元，增幅20.69%，主要原因是计提的商誉减值准备增加。

8、本报告期内，资产处置收益5,038.71万元，比去年同期增加4,999.41万元，增幅12,721.52%，主要原因是处置厦门质谱公司和福建分公司从事的“基质辅助激光解吸电离飞行时间质谱仪（MALDI-TOF）”业务及相关的资产所获得的收益。

9、本报告期内，营业外支出493.55万元，比去年同增加130.98万元，增幅36.13%，主要原因是商业赔款比去年同期增加。

10、本报告期内，所得税费用2,558.92万元，比去年同增加1,002.23万元，增幅64.38%，主要原因是处置福建分公司从事的“基质辅助激光解吸电离飞行时间质谱仪（MALDI-TOF）”业务及相关的资产所获得的收益增加，增加所得税费。

（四）报告期现金流量及变化情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	增减幅度 (%)
经营活动现金流入小计	1,094,446,900.70	1,034,660,926.32	59,785,974.38	5.78%
经营活动现金流出小计	955,587,333.65	1,015,077,147.40	-59,489,813.75	-5.86%
经营活动产生的现金流量净额	138,859,567.05	19,583,778.92	119,275,788.13	609.05%
投资活动现金流入小计	449,270,645.92	429,553,893.03	19,716,752.89	4.59%
投资活动现金流出小计	734,458,161.73	503,144,076.40	231,314,085.33	45.97%
投资活动产生的现金流量净额	-285,187,515.81	-73,590,183.37	-211,597,332.44	287.53%
筹资活动现金流入小计	527,230,147.50	146,250,869.45	380,979,278.05	260.50%
筹资活动现金流出小计	259,267,882.22	117,140,154.31	142,127,727.91	121.33%
筹资活动产生的现金流量净额	267,962,265.28	29,110,715.14	238,851,550.14	820.49%

现金及现金等价物净增加额	116,884,135.30	-28,707,070.96	145,591,206.26	-507.16%
--------------	----------------	----------------	----------------	----------

- 1、本报告期内，经营活动现金流入小计同比增加5.78%，主要原因是销售回笼资金以及收到其他与经营活动现金增加。
- 2、本报告期内，经营活动现金流出小计同比减少5.86%，主要原因是采购支出减少。
- 3、本报告期内，投资活动现金流入小计同比增加4.59%，主要原因是处置固定资产、无形资产收回的现金净额增加。
- 4、本报告期内，投资活动现金流出小计同比增加45.97%，主要原因是本期购建固定资产、无形资产支付的现金以及购买银行短期保本理财产品比去年同期增加。
- 5、本报告期内，筹资活动现金流入小计同比增加260.50%，主要原因是银行流动资金贷款增加。
- 6、本报告期内，筹资活动现金流出小计同比增加121.33%，主要原因是偿还银行流动资金贷款增加。

江苏天瑞仪器股份有限公司

2021年04月21日