

证券代码: 002976

证券简称: 瑞玛工业

公告编号: 2021-049

苏州瑞玛精密工业股份有限公司

2021 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、准确和完整，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

	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)	192,003,881.92	19.14%	542,815,534.51	33.03%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,597,896.05	-45.35%	34,316,957.73	-23.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	6,479,695.36	-49.24%	26,953,050.68	-23.11%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	53,914,371.91	41.03%
基本每股收益(元/股)	0.08	-50.00%	0.29	-40.82%
稀释每股收益(元/股)	0.08	-50.00%	0.29	-40.82%
加权平均净资产收益率	1.11%	-0.74%	4.46%	-2.02%
	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)	1,150,381,296.23	1,106,480,332.51	3.97%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	779,859,440.58	755,664,662.56	3.20%	

(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
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	63,931.17	72,304.21	
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)	1,188,539.10	4,437,584.67	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,持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,498,382.96	4,457,843.95	资金理财收益、套期保值等收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,709.36	-111,950.95	
减: 所得税影响额	457,371.36	1,186,213.44	
少数股东权益影响额(税后)	160,571.82	305,661.39	
合计	2,118,200.69	7,363,907.05	--

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

- (1) 货币资金期末较期初减少60.74%，主要系经营支出及购买理财产品增加所致。
- (2) 交易性金融资产期末较期初增加113.95%，主要系将闲置募集资金用于现金管理增加所致。
- (3) 应收款项融资期末较期初减少75.71%，主要系票据背书转让到期所致。
- (4) 预付款项期末较期初增加78.53%，主要系期末预付材料款增加所致。

(5) 存货期末较期初增加44.48%，一方面主要系新增5G通讯滤波器、陶瓷业务导致期末存货相应增加；另一方面，系原材料上涨，公司提前为后续订单备货增加所致。

(6) 在建工程期末较期初增加389.80%，主要系厂房建筑、设备投入增加所致。

(7) 商誉期末较期初增加310.77%，主要系溢价收购子公司股权所致。

(8) 长期待摊费用期末较期初增加64.47%，主要系收购子公司股权所致。

(9) 短期借款期末较期初减少100%，主要系公司归还借款所致。

(10) 应付票据期末较期初减少35.14%，主要系公司票据到期支付增加所致。

(11) 合同负债期末较期初增加470.66%，主要系公司预收模具货款增加所致。

(12) 应交税费期末较期初增加49.62%，主要系期末应交所得税、增值税、个税增长所致。

(13) 其他应付款期末较期初减少96.32%，主要系收购子公司少数股东权益股权款全部支付完毕所致。

(14) 一年内到期的非流动负债期末较期初增加218.42%，主要系重分类一年内到期的长期借款本金及利息、一年内到期的租赁负债所致。

(15) 其他流动负债期末较期初增加315.04%，主要系预收内销模具款待转销项税增加所致。

(16) 长期借款期末较期初增加74%，主要系为支付收购子公司少数股东权益股权款而借入的长期借款金额增加所致。

(17) 少数股东权益期末较期初增加3,547.92%，主要系收购子公司股权所致。

2、利润表项目

(1) 营业收入本期较上期增加33.03%，主要系项目及订单交付增长所致。

(2) 营业成本本期较上期增加43.42%，主要系营业收入增长及原材料价格上涨共同影响所致。

(3) 销售费用本期较上期增加46.13%，主要系扩充销售骨干人员，人工成本增加所致。

(4) 管理费用本期较上期增加31.79%，主要系增加管理骨干，人工成本及折旧摊销金额增加所致。

(5) 研发费用本期较上期增加46.67%，主要系增加引入研发技术骨干和投入研发设备，研发投入的人工成本和设备费用增加所致。

(6) 财务费用本期较上期增加120.69%，主要系支付的银行利息、汇兑损失增加所致。

(7) 公允价值变动收益本期较上期减少47.81%，主要系新增的交易性金融资产对应的期末公允价值变动金额所致。

(8) 信用减值损失本期较上期减少1,252.44%，主要系收回前期货款，导致计提的应收账款坏账损失金额减少所致。

- (9) 资产减值损失本期较上期增加59.29%，主要系计提的存货跌价损失金额增加所致。
- (10) 资产处置收益本期较上期减少35.13%，主要系处置旧设备收益减少所致。
- (11) 营业外收入本期较上期减少52.78%，主要系收到的政府补助金额减少所致。
- (12) 营业外支出本期较上期减少88.26%，主要系对外捐赠金额减少所致。
- (13) 所得税费用本期较上期减少64.35%，主要系利润总额下降，使得所得税费用相应下降所致。

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	11,687	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
陈晓敏	境内自然人	56.67%	67,998,096	67,998,096		
翁荣荣	境内自然人	5.37%	6,449,904	6,449,904		
苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.15%	6,175,800	6,175,800		
徐声波	境内自然人	1.77%	2,122,400	0	质押	1,584,000
鲁存聪	境内自然人	1.20%	1,438,200	1,438,200		
麻国林	境内自然人	1.06%	1,269,000	1,269,000		
杨瑞义	境内自然人	1.06%	1,269,000	1,269,000		
林巨强	境内自然人	1.04%	1,252,240	0		
蔡卫东	境内自然人	0.83%	1,000,000	0		
包丽娟	境内自然人	0.35%	416,340	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				
		股份种类	数量			
徐声波	2,122,400	人民币普通股	2,122,400			
林巨强	1,252,240	人民币普通股	1,252,240			
蔡卫东	1,000,000	人民币普通股	1,000,000			
包丽娟	416,340	人民币普通股	416,340			
厉彩凤	400,000	人民币普通股	400,000			
吴义章	372,000	人民币普通股	372,000			
陈展辉	306,440	人民币普通股	306,440			

余爱华	292,540	人民币普通股	292,540
汪丹	193,120	人民币普通股	193,120
叶晓峰	176,400	人民币普通股	176,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东及实际控制人为陈晓敏、翁荣荣夫妇，2018年9月29日陈晓敏、翁荣荣签署了《一致行动人协议》；鲁存聪为陈晓敏之大姐夫；麻国林为陈晓敏之三姐夫；杨瑞义为陈晓敏二姐之子；公司控股股东及实际控制人陈晓敏、翁荣荣分别持有苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙）47.26%、8.00%股份。除以上关联关系及一致行动关系外，未知其他股东是否有关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	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

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：苏州瑞玛精密工业股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	133,364,945.92	339,715,183.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	263,958,054.80	123,375,059.82
衍生金融资产		
应收票据	15,238,748.59	12,878,366.80
应收账款	205,940,415.25	221,200,088.23
应收款项融资	1,728,741.66	7,117,791.17

预付款项	7,582,244.66	4,246,992.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,575,235.62	1,268,509.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	172,032,608.64	119,073,967.01
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	10,207,501.10	11,066,774.55
流动资产合计	811,628,496.24	839,942,733.08
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		
固定资产	210,079,308.90	204,544,889.99
在建工程	57,065,372.74	11,650,636.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,049,566.19	
无形资产	35,647,353.21	36,255,592.34
开发支出		
商誉	4,917,380.37	1,197,120.94
长期待摊费用	2,479,573.71	1,507,652.08
递延所得税资产	4,535,457.36	4,221,085.50
其他非流动资产	11,978,787.51	7,160,622.33
非流动资产合计	338,752,799.99	266,537,599.43
资产总计	1,150,381,296.23	1,106,480,332.51
流动负债：		
短期借款		12,706,111.11

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	14,299,958.28	22,047,797.99
应付账款	186,741,526.54	163,432,828.90
预收款项		
合同负债	5,095,204.08	892,859.13
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	16,153,972.24	16,907,196.80
应交税费	2,790,109.29	1,864,825.05
其他应付款	2,318,373.64	62,992,249.26
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	32,001,820.77	10,050,166.67
其他流动负债	416,309.58	100,305.60
流动负债合计	259,817,274.42	290,994,340.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	87,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,132,506.23	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,824,330.45	2,967,604.26
递延所得税负债	8,281,163.66	6,983,269.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,238,000.34	59,950,873.59
负债合计	366,055,274.76	350,945,214.10

所有者权益：		
股本	120,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	441,813,235.19	461,813,235.19
减：库存股		
其他综合收益	-2,094,584.04	-1,972,404.33
专项储备		
盈余公积	27,161,216.77	27,161,216.77
一般风险准备		
未分配利润	192,979,572.66	168,662,614.93
归属于母公司所有者权益合计	779,859,440.58	755,664,662.56
少数股东权益	4,466,580.89	-129,544.15
所有者权益合计	784,326,021.47	755,535,118.41
负债和所有者权益总计	1,150,381,296.23	1,106,480,332.51

法定代表人：陈晓敏

主管会计工作负责人：方友平

会计机构负责人：方友平

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	542,815,534.51	408,046,464.72
其中：营业收入	542,815,534.51	408,046,464.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	509,869,700.45	354,945,248.75
其中：营业成本	417,730,378.78	291,255,438.16
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	2,120,119.56	2,327,587.20
销售费用	13,007,004.98	8,900,929.36

管理费用	46,353,733.60	35,172,587.01
研发费用	30,003,180.77	20,455,650.29
财务费用	655,282.76	-3,166,943.27
其中：利息费用	3,205,686.41	
利息收入	5,042,419.60	4,501,911.93
加：其他收益	933,233.19	
投资收益（损失以“-”号填列）	3,499,789.15	3,597,634.89
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）	958,054.80	1,835,755.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,511,279.65	-131,137.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,150,849.94	-5,116,871.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72,304.21	111,460.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,769,645.12	53,398,057.53
加：营业外收入	3,513,920.19	7,442,069.07
减：营业外支出	121,519.66	1,035,153.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,162,045.65	59,804,973.00
减：所得税费用	2,419,088.50	6,786,071.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,742,957.15	53,018,901.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,742,957.15	53,018,901.28
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.归属于母公司所有者的净利润	34,316,957.73	44,820,971.09
2.少数股东损益	-1,574,000.58	8,197,930.19
六、其他综合收益的税后净额	-124,109.98	-541,534.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-122,179.71	-405,779.91
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-122,179.71	-405,779.91
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.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	-122,179.71	-405,779.91
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,930.27	-135,754.32
七、综合收益总额	32,618,847.17	52,477,367.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,194,778.02	44,415,191.18
归属于少数股东的综合收益总额	-1,575,930.85	8,062,175.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.286	0.489
（二）稀释每股收益	0.286	0.489

法定代表人：陈晓敏

主管会计工作负责人：方友平

会计机构负责人：方友平

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	603,793,958.57	408,322,829.54
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	17,071,770.47	9,110,357.79
收到其他与经营活动有关的现金	14,402,079.99	8,233,100.39
经营活动现金流入小计	635,267,809.03	425,666,287.72
购买商品、接受劳务支付的现金	434,754,165.35	268,693,276.27
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	116,187,329.61	83,551,115.39
支付的各项税费	6,482,411.89	13,663,845.44
支付其他与经营活动有关的现金	23,929,530.27	21,528,541.55
经营活动现金流出小计	581,353,437.12	387,436,778.65
经营活动产生的现金流量净额	53,914,371.91	38,229,509.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	647,800,000.00	202,700,000.00
取得投资收益收到的现金	3,874,848.97	3,597,634.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,304.21	548,751.62
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	651,747,153.18	206,846,386.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,022,909.86	47,417,083.77
投资支付的现金	784,800,000.00	585,600,000.00
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	16,418,213.71	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	869,241,123.57	633,017,083.77
投资活动产生的现金流量净额	-217,493,970.39	-426,170,697.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		450,721,698.02
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	60,000,000.00	14,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,037,664.00	
筹资活动现金流入小计	61,037,664.00	464,721,698.02
偿还债务支付的现金	18,706,111.11	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,577,314.30	54,507,700.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	64,920,254.34	14,350,945.03
筹资活动现金流出小计	97,203,679.75	68,858,645.03
筹资活动产生的现金流量净额	-36,166,015.75	395,863,052.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,114,008.01	-48,372.71
五、现金及现金等价物净增加额	-200,859,622.24	7,873,492.09
加：期初现金及现金等价物余额	332,231,207.16	112,143,084.65
六、期末现金及现金等价物余额	131,371,584.92	120,016,576.74

(二) 财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	339,715,183.17	339,715,183.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	123,375,059.82	123,375,059.82	
衍生金融资产			
应收票据	12,878,366.80	12,878,366.80	
应收账款	221,200,088.23	221,200,088.23	
应收款项融资	7,117,791.17	7,117,791.17	
预付款项	4,246,992.46	4,246,992.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,268,509.87	1,268,509.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	119,073,967.01	119,073,967.01	
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	11,066,774.55	11,066,774.55	
流动资产合计	839,942,733.08	839,942,733.08	
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			
固定资产	204,544,889.99	204,544,889.99	
在建工程	11,650,636.25	11,650,636.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,135,929.69	8,135,929.69
无形资产	36,255,592.34	36,255,592.34	
开发支出			
商誉	1,197,120.94	1,197,120.94	
长期待摊费用	1,507,652.08	1,507,652.08	
递延所得税资产	4,221,085.50	4,221,085.50	
其他非流动资产	7,160,622.33	7,160,622.33	
非流动资产合计	266,537,599.43	266,537,599.43	
资产总计	1,106,480,332.51	1,114,616,262.20	8,135,929.69
流动负债：			
短期借款	12,706,111.11	12,706,111.11	
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	22,047,797.99	22,047,797.99	
应付账款	163,432,828.90	163,432,828.90	
预收款项			
合同负债	892,859.13	892,859.13	
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	16,907,196.80	16,907,196.80	
应交税费	1,864,825.05	1,864,825.05	
其他应付款	62,992,249.26	62,992,249.26	
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	10,050,166.67	10,050,166.67	
其他流动负债	100,305.60	100,305.60	
流动负债合计	290,994,340.51	290,994,340.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,135,929.69	8,135,929.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,967,604.26	2,967,604.26	
递延所得税负债	6,983,269.33	6,983,269.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,950,873.59	59,950,873.59	
负债合计	350,945,214.10	359,081,143.79	8,135,929.69
所有者权益：			
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	461,813,235.19	461,813,235.19	
减：库存股			
其他综合收益	-1,972,404.33	-1,972,404.33	
专项储备			
盈余公积	27,161,216.77	27,161,216.77	
一般风险准备			
未分配利润	168,662,614.93	168,662,614.93	
归属于母公司所有者权益合计	755,664,662.56	755,664,662.56	
少数股东权益	-129,544.15	-129,544.15	
所有者权益合计	755,535,118.41	755,535,118.41	
负债和所有者权益总计	1,106,480,332.51	1,114,616,262.20	8,135,929.69

调整情况说明：公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对于首次执行日 2021 年 1 月 1 日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁；公司将租赁负债及使用权资产采用简易计算方法。

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

苏州瑞玛精密工业股份有限公司董事会

2021年10月27日