

证券代码：300165 证券简称：天瑞仪器 公告编号：2021-093

## 江苏天瑞仪器股份有限公司 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、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）	206,366,073.04	-12.42%	611,846,115.79	12.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-10,751,321.07	-126.01%	4,132,159.30	-81.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-15,948,128.89	-4,531.02%	-1,802,463.45	-93.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-277,162,184.18	349.19%
基本每股收益（元/股）	-0.0216	-124.17%	0.0083	-83.16%
稀释每股收益（元/股）	-0.0216	-124.17%	0.0083	-83.16%
加权平均净资产收益率	-0.63%	-3.17%	0.24%	-1.17%
	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）	3,259,158,575.06	2,564,439,469.59	27.09%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,691,655,224.41	1,692,340,284.79	-0.04%	

#### (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）	-32,659.38	-981,262.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	6,391,575.00	8,761,575.00	2020 年闵行先进企业扶持资金 5 万元、上海市科学技术委员会项目拨款（项目编号：16142200700）20 万元、华漕镇 2021 年企业扶持资金 162 万元、昆山高新技术产业开发区科学技术与知识产权局优秀科创企业拨款 50 万元、昆山市高新技术产业开发区经济发展局 2021 年第三批推进经济高质量发展财政扶持专项资金 267.3 万元、昆山市科学技术局 2020 年省科学技术奖励 10 万元、昆山市人民政府金融工作办公室企业利用资本市场实现高质量发展奖励 72.2 万元、昆山高新技术产业开发区科学技术与知识产权局企业知识产权工作站奖励 20 万元、苏发改服务发(2021)179 号 2021 年省级现代服务业发展专项资金 181 万元、江宁区 2021 年第七批科技发展规划及项目经费 5 万元、上海市科学技术委员会项目拨款（项目编号：16142200700）20 万元、中国科学院沈阳应用生态研究所 210100084 课题转拨款 44 万元、2021 年进口贴息 19.45 万元等；
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	373,808.22	985,068.49	
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、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	-545,000.84	-1,571,182.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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	-72,793.50	-176,085.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	918,121.68	1,057,473.97	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	26,015.74	
合计	5,196,807.82	5,934,622.75	--

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、2021年9月末资产、负债表变动情况

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	期末比期初		变动原因
			增减额	变动幅度 (%)	
应收款项融资	961.19	640.46	320.74	50.08%	主要原因是收到银保监办发【2019】133 号通知 6+9 银行承兑汇票增加。
预付款项	21,921.61	8,291.40	13,630.22	164.39%	主要原因是材料采购尚未验收入库。
应收利息	173.33	102.68	70.65	68.81%	主要原因是本期计提存款利息增加。
合同资产	1,086.58	450.61	635.96	141.13%	主要原因是销售质保金增加。
其他流动资产	5,696.67	2,305.86	3,390.81	147.05%	主要原因是在建雅安、安岳城镇污水处理设施建设 PPP 项目设备采购，而使留抵增值税增加。
在建工程	82,411.94	29,205.84	53,206.10	182.18%	主要原因是在建雅安、安岳城镇污水处理设施建设 PPP 项目及沁水璟盛厂房工程增加。
无形资产	2,611.24	1,859.73	751.51	40.41%	主要原因是控股子公司安岳天瑞取得土地使用权。

开发支出	542.01	322.70	219.31	67.96%	主要原因是子公司贝西生物本期新增研究开发的“甲型/乙型流感病毒抗原检测试剂盒的开发”项目，增加资本化支出。
其他非流动资产	2,256.14	1,284.43	971.71	75.65%	主要原因是一年以上未到期的质保金增加。
应付账款	35,827.52	21,998.85	13,828.67	62.86%	主要原因是雅安水务、安岳天瑞工程性应付账款增加。
预收款项	29.83	92.90	-63.07	-67.89%	主要原因是预收账款减少。
合同负债	25,267.51	13,602.43	11,665.08	85.76%	主要原因是因销售订单增加以及尚未确认收入而收到预收款。
应付职工薪酬	1,534.79	2,287.15	-752.36	-32.90%	主要原因是去年年终奖在本报告期支付。
应交税费	575.13	2,489.68	-1,914.55	-76.90%	主要原因是本期末应交增值税、应交企业所得税费减少。
长期借款	43,236.00	5,009.72	38,226.28	763.04%	主要原因是在建雅安城镇污水处理设施建设 PPP 项目贷款增加。
递延收益	500.98	270.49	230.49	85.21%	主要原因是享受政府补助研发项目增加，该政府补助与收益相关，执行总额法核算所致。

## 2、2021年1-9月利润表项目变动情况

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	期末比期初		变动原因
			增减额	变动幅度(%)	
研发费用	5,536.75	4,025.31	1,511.45	37.55%	主要原因是本期研发项目增加。
投资收益（损失以“-”号填列）	-58.61	152.33	-210.95	-138.48%	主要原是本期投资损失增加
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-861.70	-3,481.12	2,619.42	-75.25%	主要原因是本期计提坏账准备减少
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4.23	-443.10	447.33	-100.95%	主要原因是本期计提存货跌价准备减少。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-98.13	4,485.33	-4,583.46	-102.19%	主要原因是去年同期处置厦门质谱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计入去年当期损益。
营业外收入	38.55	117.40	-78.85	-67.16%	主要原因是本期收到政府补贴收入减少。
营业外支出	58.96	99.93	-40.97	-41.00%	主要原因是商业赔款比去年同期减少。
所得税费用	776.22	1,556.29	-780.07	-50.12%	主要原因是本期利润总额比去年减少，相应减少所得税费用。

## 3、2021年1-9月现金流量表变动情况

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	期末比期初		变动原因
			增减额	变动幅度(%)	
经营活动产生的现金流量净额	-27,716.22	-6,170.31	-21,545.91	-349.19%	主要原因是因本期 PPP 工程项目建设带来的采购增加，以及支付与经营相关的往来款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-24,424.56	-12,447.02	-11,977.53	-96.23%	主要原因是本期购建固定资产支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额	44,590.07	12,287.32	32,302.75	262.90%	主要原因是本期 PPP 工程项目长期借款增加。
---------------	-----------	-----------	-----------	---------	-------------------------

## 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	22,884	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
刘召贵	境内自然人	29.04%	144,326,306	115,699,592		
应刚	境内自然人	4.73%	23,523,890	23,523,889		
赵学伟	境内自然人	2.06%	10,252,246	10,252,246		
中证乾元资本管理有限公司—中证乾元涛动周期 2 号私募基金	其他	2.00%	9,937,917	0		
袁钊芳	境内自然人	1.11%	5,532,958	5,532,958		
王宏	境内自然人	0.91%	4,539,195	4,539,195		
国联证券股份有限公司	国有法人	0.88%	4,361,810	0		
刘勇	境内自然人	0.52%	2,604,300	0		
朱英	境内自然人	0.46%	2,281,500	0		
陈信燕	境内自然人	0.41%	2,035,260	2,035,260		
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	
刘召贵	28,626,714			人民币普通股	28,626,714	
中证乾元资本管理有限公司—中证乾元涛动周期 2 号私募基金	9,937,917			人民币普通股	9,937,917	
国联证券股份有限公司	4,361,810			人民币普通股	4,361,810	
刘勇	2,604,300			人民币普通股	2,604,300	
朱英	2,281,500			人民币普通股	2,281,500	
花田生	1,763,978			人民币普通股	1,763,978	
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	1,660,030			人民币普通股	1,660,030	
胡冰	1,611,100			人民币普通股	1,611,100	
谢小林	1,522,900			人民币普通股	1,522,900	
李绍炯	1,300,500			人民币普通股	1,300,500	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，朱英女士与应刚先生是母子关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东中证乾元资本管理有限公司—中证乾元涛动周期 2 号私募基金通过普通证券账户持有 0 股，通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,937,917					

	股，实际合计持有 9,937,917 股。
--	-----------------------

**(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)限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘召贵	140,000,000	24,300,408	0	115,699,592	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 75% 锁定。解除系办理转托管手续而增加的限售股在可转让额度相应划转后解除限售。
应刚	23,523,889	0	0	23,523,889	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 75% 锁定。
杜颖莉	1,404,000	0	0	1,404,000	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 75% 锁定。
肖廷良	1,320,000	0	0	1,320,000	高管离职锁定	在任期间,每年按持股总数的 75% 锁定, 离职后半年内, 按持股总数的 100% 锁定。
刘美珍	732,750	0	0	732,750	高管锁定股	在任期间,每年按持股总数的 75% 锁定。
赵学伟	10,252,246	0	0	10,252,246	发行股份购买资产并募集配套资金产生的限售股	第一次解锁: 自新增股份上市之日 (2020 年 10 月 15 日)起满 12 个月后, 可解锁的股份数量为其自本次发行股份购买资产获得的全部上市公司股份的 70%; 第二次解锁: 自新增股份上市之日 (2020 年 10 月 15 日)起满 24 个月后, 可解锁的股份数量为其自本次发行股份购买资产获得的全部上市公司股份的 20%; 第三次解锁: 自新增

						股份上市之日（2020年10月15日）起满36个月后，可解锁的股份数量为其自本次发行股份购买资产获得的全部上市公司股份的10%。
王宏	4,539,195	0	0	4,539,195	发行股份购买资产并募集配套资金产生的限售股	第一次解锁：自新增股份上市之日（2020年10月15日）起满12个月后，可解锁的股份数量为其自本次发行股份购买资产获得的全部上市公司股份的70%；第二次解锁：自新增股份上市之日（2020年10月15日）起满24个月后，可解锁的股份数量为其自本次发行股份购买资产获得的全部上市公司股份的20%；第三次解锁：自新增股份上市之日（2020年10月15日）起满36个月后，可解锁的股份数量为其自本次发行股份购买资产获得的全部上市公司股份的10%。
袁钊芳、陈信燕等34名交易对方	13,634,389	0	0	13,634,389	发行股份购买资产并募集配套资金产生的限售股	自新增股份上市之日（2020年10月15日）起12个月内不转让。
刘勇	252,100	252,100	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金产生的限售股	已于2021年7月12日解除限售。
中国国际金融股份有限公司	2,100,840	2,100,840	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金产生的限售股	已于2021年7月12日解除限售。
财通基金—融投通达富1号私募证券投资基金—财通基金深融1号单一资产管理计划	252,100	252,100	0	0	发行股份购买资产并募集配套资金产生的限售股	已于2021年7月12日解除限售。
上海众鳌商务咨询合伙企业（有	4,200,000	4,200,000	0	0	发行股份购买资产并募集配套资	已于2021年7月12日解除限售。

限合伙)					金产生的限售股	
合计	202,211,509	31,105,448	0	171,106,061	--	--

### 三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、2021年7月7日，公司召开第五届董事会第二次（临时）会议、第五届监事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于终止向特定对象发行股票事项并撤回申请文件的议案》，决定终止向特定对象发行股票事项并向深圳证券交易所（以下简称“深交所”）申请撤回相关申请文件。2021年7月12日，公司收到深交所《关于终止对江苏天瑞仪器股份有限公司申请向特定对象发行股票审核的决定》（深证上审〔2021〕360号）。

2、2021年8月，公司全资子公司河南省天瑞环境科技有限公司变更了经营范围和住所，变更后的经营范围为：一般项目：资源循环利用服务技术咨询；环保咨询服务；生物饲料研发；饲料原料销售；畜牧渔业饲料销售；生物有机肥料研发；肥料销售；仪器仪表销售；生态环境监测及检测仪器仪表销售；实验分析仪器销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐厨垃圾处理；肥料生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。变更后的住所为：河南省平顶山市郟县王集乡南环路东段南侧289。

### 四、季度财务报表

#### (一)财务报表

##### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏天瑞仪器股份有限公司

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	380,959,342.76	462,696,662.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	45,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	18,041,731.04	15,133,361.51
应收账款	278,072,647.84	323,033,767.51
应收款项融资	9,611,930.00	6,404,557.61
预付款项	219,216,137.34	82,913,954.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,459,266.39	26,218,861.13
其中：应收利息	1,733,257.13	1,026,801.81
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	598,084,276.76	482,131,426.81
合同资产	10,865,786.11	4,506,142.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	56,966,675.24	23,058,554.59
流动资产合计	1,639,277,793.48	1,486,097,288.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	275,977.86	236,566.06
长期股权投资	58,526,765.38	54,576,348.36
其他权益工具投资	97,750,000.00	98,250,000.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	20,177,168.25	19,869,906.85
固定资产	195,921,313.37	210,541,323.82
在建工程	824,119,372.63	292,058,393.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,212,714.31	0.00
无形资产	26,112,399.88	18,597,334.84
开发支出	5,420,087.40	3,226,953.74
商誉	359,063,374.18	359,063,374.18
长期待摊费用	6,740,227.59	9,077,704.39
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	22,561,380.73	12,844,275.78
非流动资产合计	1,619,880,781.58	1,078,342,181.56
资产总计	3,259,158,575.06	2,564,439,469.59
流动负债：		
短期借款	381,898,343.98	310,148,308.46
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	358,275,236.42	219,988,508.24
预收款项	298,283.25	928,954.09
合同负债	252,675,099.00	136,024,331.94
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	15,347,929.29	22,871,529.93
应交税费	5,751,250.75	24,896,752.30
其他应付款	28,650,365.13	27,537,008.65
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	27,932,807.41	22,981,065.59
流动负债合计	1,070,829,315.23	765,376,459.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	432,360,000.00	50,097,222.22
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,051,691.98	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	7,789,273.40	7,200,639.25
递延收益	5,009,789.79	2,704,924.45
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	449,210,755.17	60,002,785.92
负债合计	1,520,040,070.40	825,379,245.12
所有者权益：		
股本	496,990,870.00	496,990,870.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	786,996,181.89	786,996,181.89
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	6,600,817.70	6,449,953.52
盈余公积	79,669,070.57	79,669,070.57
一般风险准备		
未分配利润	321,398,284.25	322,234,208.81
归属于母公司所有者权益合计	1,691,655,224.41	1,692,340,284.79
少数股东权益	47,463,280.25	46,719,939.68
所有者权益合计	1,739,118,504.66	1,739,060,224.47
负债和所有者权益总计	3,259,158,575.06	2,564,439,469.59

法定代表人：刘召贵

主管会计工作负责人：吴照兵

会计机构负责人：吴志进

## 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	611,846,115.79	541,694,348.22
其中：营业收入	611,846,115.79	541,694,348.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	609,881,490.79	539,139,192.49
其中：营业成本	307,290,329.89	287,112,450.53
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	5,266,165.39	4,540,728.66
销售费用	162,632,488.06	137,312,731.43
管理费用	74,056,590.59	63,450,685.72
研发费用	55,367,528.20	40,253,053.82
财务费用	5,268,388.66	6,469,542.33
其中：利息费用	8,618,332.41	4,857,235.46
利息收入	3,368,040.43	1,004,254.18
加：其他收益	21,207,812.88	25,298,744.49
投资收益（损失以“-”号填列）	-586,114.48	1,523,341.63
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,617,026.41	-34,811,214.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	42,305.96	-4,430,966.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-981,262.97	44,853,314.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,030,339.98	34,988,374.98
加：营业外收入	385,532.60	1,174,044.33
减：营业外支出	589,613.69	999,309.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,826,258.89	35,163,109.72
减：所得税费用	7,762,195.19	15,562,855.53

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,064,063.70	19,600,254.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,064,063.70	19,600,254.19
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	4,132,159.30	22,751,988.84
2.少数股东损益	931,904.40	-3,151,734.65
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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	5,064,063.70	19,600,254.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,132,159.30	22,751,988.84
归属于少数股东的综合收益总额	931,904.40	-3,151,734.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0083	0.0493
（二）稀释每股收益	0.0083	0.0493

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘召贵

主管会计工作负责人：吴照兵

会计机构负责人：吴志进

## 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	651,007,302.72	646,495,746.20
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	16,561,804.90	14,193,670.92
收到其他与经营活动有关的现金	121,533,727.39	51,147,593.25
经营活动现金流入小计	789,102,835.01	711,837,010.37
购买商品、接受劳务支付的现金	545,032,561.89	370,489,524.36
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	198,565,185.60	166,476,082.69
支付的各项税费	63,798,098.54	52,206,763.23
支付其他与经营活动有关的现金	258,869,173.16	184,367,700.48
经营活动现金流出小计	1,066,265,019.19	773,540,070.76
经营活动产生的现金流量净额	-277,162,184.18	-61,703,060.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,841,131.59	1,401,114.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,034,000.00	17,144,237.31
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	235,000,000.00	166,000,000.00

投资活动现金流入小计	265,375,131.59	184,545,351.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	271,591,027.59	36,942,991.50
投资支付的现金	7,470,000.00	276,355.31
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	0.00	72,296,253.14
支付其他与投资活动有关的现金	230,559,659.69	199,500,000.00
投资活动现金流出小计	509,620,687.28	309,015,599.95
投资活动产生的现金流量净额	-244,245,555.69	-124,470,248.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,500,000.00	7,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,500,000.00	7,500,000.00
取得借款收到的现金	715,562,266.13	268,283,127.09
收到其他与筹资活动有关的现金	199,900.38	407,199.76
筹资活动现金流入小计	723,262,166.51	276,190,326.85
偿还债务支付的现金	252,254,275.71	141,263,975.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,107,195.00	12,053,191.01
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	277,361,470.71	153,317,166.28
筹资活动产生的现金流量净额	445,900,695.80	122,873,160.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40,840.05	1,271,993.07
五、现金及现金等价物净增加额	-75,547,884.12	-62,028,155.21
加：期初现金及现金等价物余额	455,222,662.28	338,338,526.98
六、期末现金及现金等价物余额	379,674,778.16	276,310,371.77

## (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	462,696,662.28	462,696,662.28	0.00
结算备付金			0.00
拆出资金			0.00
交易性金融资产	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00

衍生金融资产	0.00	0.00	0.00
应收票据	15,133,361.51	15,133,361.51	0.00
应收账款	323,033,767.51	323,033,767.51	0.00
应收款项融资	6,404,557.61	6,404,557.61	0.00
预付款项	82,913,954.42	82,837,195.38	-76,759.04
应收保费			0.00
应收分保账款			0.00
应收分保合同准备金			0.00
其他应收款	26,218,861.13	26,218,861.13	0.00
其中：应收利息	1,026,801.81	1,026,801.81	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00
买入返售金融资产			0.00
存货	482,131,426.81	482,131,426.81	0.00
合同资产	4,506,142.17	4,506,142.17	0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	23,058,554.59	23,058,554.59	0.00
流动资产合计	1,486,097,288.03	1,486,020,528.99	-76,759.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			0.00
债权投资	0.00	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00	0.00
长期应收款	236,566.06	236,566.06	0.00
长期股权投资	54,576,348.36	54,576,348.36	0.00
其他权益工具投资	98,250,000.00	98,250,000.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	19,869,906.85	19,869,906.85	0.00
固定资产	210,541,323.82	210,541,323.82	0.00
在建工程	292,058,393.54	292,058,393.54	0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
使用权资产	0.00	3,779,663.91	3,779,663.91
无形资产	18,597,334.84	18,597,334.84	0.00
开发支出	3,226,953.74	3,226,953.74	0.00
商誉	359,063,374.18	359,063,374.18	0.00
长期待摊费用	9,077,704.39	9,077,704.39	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	12,844,275.78	12,844,275.78	0.00
非流动资产合计	1,078,342,181.56	1,082,121,845.47	3,779,663.91
资产总计	2,564,439,469.59	2,568,142,374.46	3,702,904.87
流动负债：			
短期借款	310,148,308.46	310,148,308.46	0.00

向中央银行借款			0.00
拆入资金			0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	219,988,508.24	219,988,508.24	0.00
预收款项	928,954.09	928,954.09	0.00
合同负债	136,024,331.94	136,024,331.94	0.00
卖出回购金融资产款			0.00
吸收存款及同业存放			0.00
代理买卖证券款			0.00
代理承销证券款			0.00
应付职工薪酬	22,871,529.93	22,871,529.93	0.00
应交税费	24,896,752.30	24,896,752.30	0.00
其他应付款	27,537,008.65	27,537,008.65	0.00
其中：应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金			0.00
应付分保账款			0.00
持有待售负债	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动 负债	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	22,981,065.59	22,576,177.86	-404,887.73
流动负债合计	765,376,459.20	764,971,571.47	-404,887.73
非流动负债：			
保险合同准备金			0.00
长期借款	50,097,222.22	50,097,222.22	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债	0.00	4,590,722.99	4,590,722.99
长期应付款	0.00	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00
预计负债	7,200,639.25	7,200,639.25	0.00
递延收益	2,704,924.45	2,704,924.45	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	60,002,785.92	64,593,508.91	4,590,722.99
负债合计	825,379,245.12	829,565,080.38	4,185,835.26
所有者权益：			
股本	496,990,870.00	496,990,870.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00
其中：优先股			0.00

永续债			0.00
资本公积	786,996,181.89	786,996,181.89	0.00
减：库存股	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
专项储备	6,449,953.52	6,449,953.52	0.00
盈余公积	79,669,070.57	79,669,070.57	0.00
一般风险准备			0.00
未分配利润	322,234,208.81	321,751,278.42	-482,930.39
归属于母公司所有者权益合计	1,692,340,284.79	1,691,857,354.40	-482,930.39
少数股东权益	46,719,939.68	46,719,939.68	0.00
所有者权益合计	1,739,060,224.47	1,738,577,294.08	-482,930.39
负债和所有者权益总计	2,564,439,469.59	2,568,142,374.46	3,702,904.87

调整情况说明

2021年1月1日执行新租赁准则调整公司2021年年初财务报表相关情况：

项目	2020/12/31 (变更前) 金额	2021/1/1 (变更后) 金额	调整金额 (元)
预付款项	82,913,954.42	82,837,195.38	-76,759.04
使用权资产	0.00	3,779,663.91	3,779,663.91
其他流动负债	22,981,065.59	22,576,177.86	-404,887.73
租赁负债	0.00	4,590,722.99	4,590,722.99
未分配利润	322,234,208.81	321,751,278.42	-482,930.39

根据新租赁准则，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 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。

江苏天瑞仪器股份有限公司董事会  
2021年10月26日