

证券代码：002223

证券简称：鱼跃医疗

公告编号：2021-060

## 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

## 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）	1,717,517,834.34	20.32%	5,310,255,530.07	9.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	388,857,313.73	-0.52%	1,351,595,680.82	-10.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	350,697,536.18	-5.23%	1,230,963,334.17	-11.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	1,087,685,004.44	-57.41%
基本每股收益（元/股）	0.3930	0.79%	1.3609	-9.66%
稀释每股收益（元/股）	0.3930	0.79%	1.3609	-9.66%
加权平均净资产收益率	4.93%	-0.74%	17.51%	-5.21%
	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）	12,214,918,282.48	10,065,252,420.67	21.36%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	8,141,024,307.32	7,437,320,072.16	9.46%	

**(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）	-43,531.15	55,488.08	
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、	8,177,435.39	61,376,621.08	

按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)			
委托他人投资或管理资产的损益	32,893,911.89	64,231,503.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-694,639.16	7,723,993.83	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,998,004.46	9,295,406.31	
减：所得税影响额	6,736,935.07	21,502,585.34	
少数股东权益影响额（税后）	434,468.81	548,080.46	
合计	38,159,777.55	120,632,346.65	--

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、报告期末交易性金融资产较期初增长 215.18%，主要是报告期内公司为提供资金使用效率，利用部分闲置资金购买银行结构性存款所致；

2、报告期末应收账款较期初增长 41.16%，主要是报告期内公司销售业绩稳步增长，且相较于去年同期疫情期间，公司恢复了主要客户的资信周期，销售回款模式恢复正常，应收账款同步增加所致，相应的应收款均在信用期内；

3、报告期末应收款项融资较期初增长 48.33%，主要是报告期内公司销售业绩稳步增长，且相较于去年同期疫情期间，公司恢复了主要客户的资信周期，销售回款模式恢复正常，相应的应收票据增加所致；

4、报告期末其他应收款较期初增长 117.90%，主要是报告期内公司正常经营支付往来款、保证金增加所致；

5、报告期末一年内到期的非流动资产较期初增长 30.12%，主要是报告期内长期应收款一年内到期重分类所致；

6、报告期末使用权资产 3,929.17 万元，上期末金额为 0，主要是公司自 2021 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 21 号——租赁》，确认使用权资产；

7、报告期末商誉较期初增长 38.25%，主要是报告期内公司完成收购浙江凯立特医疗器械有限公司股权，将其纳入合并范围所致；

8、报告期末其他非流动资产较期初下降 74.89%，主要是报告期内公司收回预付的土地与房屋开发款、预付款所致；

9、报告期末短期借款较期初下降 95.78%，主要是报告期内公司短期贷款已还款所致；

10、报告期末衍生金融负债较期初增长 489.50%，主要是报告期内公司将资产负债表日未结清的卖出期权以所在银行提供的估值作为公允价值计量依据进行计量，以及收到银行给付的期权收益增加所致；

11、报告期末应付票据 20,000 万，期初金额为 0，主要是本期公司开出银行承兑汇票所致

12、报告期末预收账款较期初增长 1216.96%，主要是报告期内公司合并范围新增浙江凯立特医疗器械有限公司影响所致，整体增加金额较小；

13、报告期末其他应付款较期初增长 400.53%，主要是报告期内公司购置研发中心房产而尚未支付的剩余款项及公司 2021 年度第一期员工持股计划与业绩挂钩的限制性股票回购义务所致；

14、报告期末其他流动负债较期初下降 38.62%，主要是公司按结算要求已支付相关负债所致；

15、报告期末长期借款余额 146,847.86 万元，期初余额为 0，主要是报告期内公司为未来经营发展、产能提升、研发投入以及潜在并购业务提供更多的可能，向国际金融公司（IFC）申请总额不超过 1.5 亿美元等值数额的长期双币贷款所致，相应贷款利率较低且灵活度高，公司能顺利获得本次长期贷款，得到其对公司业务布局、管理机制与发展前景的高度认可，有利于提升公司在海外市场的信誉度与品牌形象，对公司海外业务的拓展亦能起到积极作用；

16、报告期末租赁负债余额 4,046.88 万元，上期末金额为 0，主要是自 2021 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 21 号——租赁》，确认租赁负债；

17、报告期末库存股余额 34,997.97 万元，期初余额为 0，主要是报告期内公司回购股份所致；

18、报告期末其他综合收益较期初下降 128.68%，主要是报告期内海外子公司外币报表因外汇汇率波动影响所致；

19、报告期末专项储备较期初增长 87.25%，主要是报告期内公司计提安全生产费所致；

20、报告期税金及附加较去年同期增长 39.16%，主要是报告期内公司业绩增长，内销实现营收占比较去年同期提升导致相应的税费增加；

21、报告期财务费用较去年同期下降 142.78%，主要是报告期内公司受外汇汇率波动产生汇兑收益所致；

22、报告期其他收益较去年同期增长 53.30%，主要是报告期内公司收到的政府补助递延收益分摊计入其他收益增加所致；

23、报告期公允价值变动收益余额-453.79 万元，去年同期为 0，主要是报告期内公司将资产负债表日未结清的卖出期权以所在银行提供的估值作为公允价值计量依据进行计量；

24、报告期信用减值损失较去年同期增长 1718.12%，主要是公司去年同期疫情期间执行款到发货订货要求，应收款相对较少，报告期内公司销售业绩稳步发展，采用常规授信与账期政策，应收款同步增加，相应坏账准备也有所提升所致；

25、报告期资产减值损失较去年同期增长 474.29%，主要是报告期内公司存货跌价损失较去年同期增加所致，整体金额较小；

26、报告期资产处置收益较去年同期下降 62.08%，主要是报告期内公司处置固定资产收益较去年同期减少所致；

27、报告期营业外支出较去年同期下降 37.21%，主要是公司去年同期对外捐赠各项疫情物资所致；

28、报告期所得税费用较去年同期下降 30.49%，主要是报告期内公司享受研发加计扣除政策所致；

29、报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 57.41%，主要是报告期内公司销售采用常

规授信与账期政策，去年同期疫情期间执行款到发货订货要求；及本年受大宗物资价格上涨及国际环境影响，主要原材料价格均出现上涨，公司对重要原材料进行了战略储备所致；

30、报告期投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 24.09%，主要是报告期内公司部分银行结构性存款到期收回投资所致；

31、报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 761.59%，主要是报告期内公司长期借款增加所致；

32、报告期汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期增长 84.54%，主要是报告期内外汇汇率波动影响所致。

## 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	81,632	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
江苏鱼跃科技发展有限公司	境内非国有法人	24.54%	245,983,450	0	质押	81,000,000
吴光明	境内自然人	10.32%	103,438,537	0		
吴群	境内自然人	7.72%	77,389,840	58,042,380		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.33%	23,348,880	0		
全国社保基金一一五组合	其他	1.60%	15,999,935	0		
中国工商银行股份有限公司－东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.25%	12,550,300	0		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	1.01%	10,162,082	0		
澳门金融管理局－自有资金	境外法人	0.78%	7,818,400	0		
基本养老保险基金八零五组合	其他	0.78%	7,800,000	0		
中国工商银行股份有限公司－东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.75%	7,561,376	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			
江苏鱼跃科技发展有限公司	245,983,450	人民币普通股	245,983,450			
吴光明	103,438,537	人民币普通股	103,438,537			
香港中央结算有限公司	23,348,880	人民币普通股	23,348,880			
吴群	19,347,460	人民币普通股	19,347,460			

全国社保基金一一五组合	15,999,935	人民币普通股	15,999,935
中国工商银行股份有限公司—东方红睿玺三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	12,550,300	人民币普通股	12,550,300
中信建投证券股份有限公司	10,162,082	人民币普通股	10,162,082
澳门金融管理局—自有资金	7,818,400	人民币普通股	7,818,400
基本养老保险基金八零五组合	7,800,000	人民币普通股	7,800,000
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	7,561,376	人民币普通股	7,561,376
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、吴光明与吴群系父子关系，共同控制本公司控股股东江苏鱼跃科技发展有限公司； 2、其他上述股东未知是否存在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）	江苏鱼跃科技发展有限公司除通过普通账户持有公司股份 233,983,450 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保账户持有公司股份 12,000,000 股，实际合计持有公司股份 245,983,450 股，占公司总股本的 24.54%。		

## （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

#### 1、江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 2021 年度第一期员工持股计划审议及实施进展

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 7 月 5 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了关于《公司 2021 年度第一期员工持股计划（草案）及其摘要》《公司 2021 年度第一期员工持股计划管理办法》《提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年度第一期员工持股计划有关事项》的议案。本次员工持股计划的股份来源为公司回购专用账户回购的公司 A 股普通股股票，受让公司回购股票的价格为 22.5 元/股，为公司截至 2021 年 5 月 31 日回购股份均价（28.34 元/股）的 79.39%，本次员工持股计划受让的股份总数预计不超过 6,622,222 股，约占公司目前股本总额的 0.66%。本次员工持股计划参加对象包括公司董事、监事、高级管理人员、公司（含控股子公司）中层管理人员及其他核心骨干员工预计不超过 42 人。具体情况详见公司于 2021 年 7 月 6 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 2021 年度第一期员工持股计划第一次持有人会议于 2021 年 8 月 25 日以通讯表决的方式召开，审议并通过了关于《设立公司 2021 年度第一期员工持股计划管理委员会》等议案，并授权公司本次员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划的相关事宜。具体情况详见公司于 2021 年 8 月 27 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 2021 年度第一期员工持股计划第一次持有人会议决议公告》。

公司于 2021 年 8 月 26 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。公司开立的“江苏鱼跃医疗设备股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的 6,622,216 股公司股票已于 2021 年 8 月 25 日非交易过户至“江苏鱼跃医疗设备股份有限公司—2021 年度第一期员工持股计划”专户，过户价格为 22.50 元/股，过户股份数量占公司总股本的 0.66%。具体情况详见公司于 2021 年 8 月 27 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《江苏鱼跃医疗设备股份有限公司关于 2021 年度第一期员工持股计划非交易过户完成的公告》。

## 2、收购浙江凯立特医疗器械有限公司 50.993%股权完成交割

2021 年 5 月 10 日，公司召开了第五届董事会第六次临时会议，审议通过了关于《公司收购浙江凯立特医疗器械有限公司 50.993%股份》的议案，同意公司以自有资金 36,594.36914 万元（已扣除 Ascensia DiabetesCare 尚未履行的前轮融资协议项下的 4,200 万元出资义务）收购浙江凯立特医疗器械有限公司（以下简称“凯立特”、“标的公司”）50.993%的股份（以下简称“本次股权收购”）并授权管理层与 LenoMed Venture Limited、凯联医疗科技（上海）有限公司、OceanAnchor Investments Limited、天津天士力健康产业投资合伙企业（有限合伙）、通化东宝药业股份有限公司、苏州工业园区新建元二期创业投资企业（有限合伙）、AscensiaDiabetes Care Holdings AG 共计 7 方签署相应的《股权转让协议》（以下合称“股权转让协议”）。具体详见公司于 2021 年 5 月 11 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 和证券时报上披露的《关于收购浙江凯立特医疗器械有限公司股权的公告》。

凯立特收到了湖州市市场监督管理局于 2021 年 6 月 3 日核发的《外商投资企业变更通知书》（以下简称“工商变更登记”），该工商变更登记系股权转让协议约定的交割先决条件之一。具体详见公司于 2021 年 6 月 8 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 和证券时报上披露的《关于收购浙江凯立特医疗器械有限公司 50.993%股权的进展公告》。

截至 2021 年 9 月 2 日，公司已支付完毕股权转让协议项下所有的股权转让价款，本次收购凯立特 50.993%股份的交割事宜已完成。本次交易交割完成后，公司持有凯立特 50.993%股权，凯立特成为公司的控股子公司，根据《企业会计准则》的相关规定，将纳入公司合并财务报表范围。具体详见公司于 2021 年 9 月 2 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 和证券时报上披露的《关于收购浙江凯立特医疗器械有限公司 50.993%股权完成交割的公告》。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

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	2,654,658,656.06	2,774,895,846.94

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,941,690,739.73	616,049,083.29
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	771,865,832.56	546,811,497.99
应收款项融资	399,895,395.97	269,599,440.79
预付款项	62,582,460.79	58,420,399.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	65,821,529.86	30,207,078.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,181,539,870.64	968,427,866.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	22,503,173.20	17,293,700.00
其他流动资产	29,900,390.29	53,291,181.25
流动资产合计	7,130,458,049.10	5,334,996,095.33
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	48,530,119.60	50,195,400.00
长期股权投资	215,874,453.65	211,146,016.21
其他权益工具投资	697,786,281.09	616,701,931.09
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,921,208.63	3,070,687.90
固定资产	2,017,311,254.27	1,843,484,625.25
在建工程	22,416,699.73	18,695,526.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,291,655.71	
无形资产	633,917,068.47	554,373,576.46
开发支出		
商誉	1,114,321,507.60	805,998,159.39
长期待摊费用	73,016,615.27	73,045,892.64
递延所得税资产	103,909,320.59	94,878,270.60
其他非流动资产	115,164,048.77	458,666,239.44
非流动资产合计	5,084,460,233.38	4,730,256,325.34
资产总计	12,214,918,282.48	10,065,252,420.67

流动负债：		
短期借款	27,030,208.33	640,507,222.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	13,682,768.57	2,321,071.37
应付票据	200,000,000.00	
应付账款	967,505,073.80	926,862,179.16
预收款项	2,835,152.52	215,280.67
合同负债	322,342,571.84	350,393,174.44
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	122,879,077.31	169,746,330.07
应交税费	55,417,854.71	64,887,290.89
其他应付款	362,153,059.67	72,353,961.97
其中：应付利息		
应付股利	772,102.93	616,102.93
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		
其他流动负债	62,987,265.61	102,619,897.06
流动负债合计	2,136,833,032.36	2,329,906,407.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,468,478,571.96	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	40,468,842.80	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,317,001.60	17,133,000.00
预计负债		
递延收益	196,255,157.86	173,430,499.42
递延所得税负债	62,611,479.19	49,880,492.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,784,131,053.41	240,443,991.51
负债合计	3,920,964,085.77	2,570,350,399.36
所有者权益：		
股本	1,002,476,929.00	1,002,476,929.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,790,715,327.42	1,784,014,143.76
减：库存股	349,979,732.53	
其他综合收益	-1,599,100.69	5,575,041.66
专项储备	3,260,394.28	1,741,154.92
盈余公积	505,340,480.93	505,340,480.93
一般风险准备		
未分配利润	5,190,810,008.91	4,138,172,321.89
归属于母公司所有者权益合计	8,141,024,307.32	7,437,320,072.16
少数股东权益	152,929,889.39	57,581,949.15
所有者权益合计	8,293,954,196.71	7,494,902,021.31
负债和所有者权益总计	12,214,918,282.48	10,065,252,420.67

法定代表人：吴群

主管会计工作负责人：刘丽华

会计机构负责人：史永红

## 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	5,310,255,530.07	4,848,208,229.63
其中：营业收入	5,310,255,530.07	4,848,208,229.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,882,930,768.81	3,243,421,880.96
其中：营业成本	2,664,976,478.53	2,131,898,279.66
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	48,921,038.31	35,155,757.87
销售费用	615,896,494.26	531,475,994.01
管理费用	256,940,208.45	250,339,166.00
研发费用	311,814,885.80	258,045,797.22
财务费用	-15,618,336.54	36,506,886.20
其中：利息费用	18,950,842.16	8,856,133.96
利息收入	25,388,737.67	17,061,408.10
加：其他收益	85,602,154.35	55,840,971.73
投资收益（损失以“-”号填列）	79,936,438.87	112,247,282.51

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）	-4,537,935.95	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-51,896,569.88	3,207,212.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,794,093.26	479,336.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	265,402.64	699,891.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,534,900,158.03	1,777,261,043.50
加：营业外收入	12,718,206.20	11,039,797.00
减：营业外支出	2,766,964.36	4,406,637.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,544,851,399.87	1,783,894,203.14
减：所得税费用	192,594,967.45	277,064,942.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,352,256,432.42	1,506,829,260.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,352,256,432.42	1,506,829,260.41
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	1,351,595,680.82	1,510,192,491.65
2.少数股东损益	660,751.60	-3,363,231.24
六、其他综合收益的税后净额	-7,174,142.35	2,725,295.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,174,142.35	2,725,295.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-377,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-377,000.00
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	-7,174,142.35	3,102,295.52
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	-7,174,142.35	3,102,295.52
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	1,345,082,290.07	1,509,554,555.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,344,421,538.47	1,512,917,787.17
归属于少数股东的综合收益总额	660,751.60	-3,363,231.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.3609	1.5065
（二）稀释每股收益	1.3609	1.5065

法定代表人：吴群

主管会计工作负责人：刘丽华

会计机构负责人：史永红

### 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	4,868,728,306.78	5,363,449,372.50
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	139,549,276.70	143,888,264.02
收到其他与经营活动有关的现金	236,093,620.21	339,140,249.14
经营活动现金流入小计	5,244,371,203.69	5,846,477,885.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,150,852,548.76	1,483,470,933.95
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	662,117,082.50	545,967,546.23
支付的各项税费	551,203,241.53	486,229,070.85
支付其他与经营活动有关的现金	792,513,326.46	777,172,257.00
经营活动现金流出小计	4,156,686,199.25	3,292,839,808.03
经营活动产生的现金流量净额	1,087,685,004.44	2,553,638,077.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,427,306,325.95	4,660,061,250.00
取得投资收益收到的现金	43,464,893.47	89,837,862.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	750,960.20	641,800.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		142,565,243.33
收到其他与投资活动有关的现金	74,546,750.00	
投资活动现金流入小计	5,546,068,929.62	4,893,106,156.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	320,281,540.27	212,672,163.85
投资支付的现金	6,389,012,208.29	6,422,821,332.85
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	312,112,698.55	34,001,954.32
支付其他与投资活动有关的现金	24,916,420.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计	7,046,322,867.11	6,869,495,451.02
投资活动产生的现金流量净额	-1,500,253,937.49	-1,976,389,295.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,471,283.74
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	1,492,177,435.33	1,929,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	605,743,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,097,920,435.33	1,931,971,283.74
偿还债务支付的现金	640,000,000.00	1,431,861,078.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	315,775,180.98	408,170,440.01
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	350,000,100.00	
筹资活动现金流出小计	1,305,775,280.98	1,840,031,518.35
筹资活动产生的现金流量净额	792,145,154.35	91,939,765.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-9,070,449.65	-58,653,643.36

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	370,505,771.65	610,534,904.64
加：期初现金及现金等价物余额	2,269,216,096.94	1,563,094,181.30
六、期末现金及现金等价物余额	2,639,721,868.59	2,173,629,085.94

## (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	2,774,895,846.94	2,774,895,846.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	616,049,083.29	616,049,083.29	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	546,811,497.99	546,811,497.99	
应收款项融资	269,599,440.79	269,599,440.79	
预付款项	58,420,399.57	58,420,399.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,207,078.86	30,207,078.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	968,427,866.64	968,427,866.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	17,293,700.00	17,293,700.00	
其他流动资产	53,291,181.25	53,291,181.25	
流动资产合计	5,334,996,095.33	5,334,996,095.33	
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	50,195,400.00	50,195,400.00	
长期股权投资	211,146,016.21	211,146,016.21	

其他权益工具投资	616,701,931.09	616,701,931.09	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,070,687.90	3,070,687.90	
固定资产	1,843,484,625.25	1,843,484,625.25	
在建工程	18,695,526.36	18,695,526.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		43,735,084.18	43,735,084.18
无形资产	554,373,576.46	554,373,576.46	
开发支出			
商誉	805,998,159.39	805,998,159.39	
长期待摊费用	73,045,892.64	73,045,892.64	
递延所得税资产	94,878,270.60	94,878,270.60	
其他非流动资产	458,666,239.44	458,666,239.44	
非流动资产合计	4,730,256,325.34	4,773,991,409.52	
资产总计	10,065,252,420.67	10,108,987,504.85	
流动负债：			
短期借款	640,507,222.22	640,507,222.22	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	2,321,071.37	2,321,071.37	
应付票据			
应付账款	926,862,179.16	926,862,179.16	
预收款项	215,280.67	215,280.67	
合同负债	350,393,174.44	350,393,174.44	
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	169,746,330.07	169,746,330.07	
应交税费	64,887,290.89	64,887,290.89	
其他应付款	72,353,961.97	72,353,961.97	
其中：应付利息			
应付股利	616,102.93	616,102.93	
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			
其他流动负债	102,619,897.06	102,619,897.06	
流动负债合计	2,329,906,407.85	2,329,906,407.85	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		43,735,084.18	43,735,084.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬	17,133,000.00	17,133,000.00	
预计负债			
递延收益	173,430,499.42	173,430,499.42	
递延所得税负债	49,880,492.09	49,880,492.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	240,443,991.51	284,179,075.69	
负债合计	2,570,350,399.36	2,614,085,483.54	
所有者权益：			
股本	1,002,476,929.00	1,002,476,929.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,784,014,143.76	1,784,014,143.76	
减：库存股			
其他综合收益	5,575,041.66	5,575,041.66	
专项储备	1,741,154.92	1,741,154.92	
盈余公积	505,340,480.93	505,340,480.93	
一般风险准备			
未分配利润	4,138,172,321.89	4,138,172,321.89	
归属于母公司所有者权益合计	7,437,320,072.16	7,437,320,072.16	
少数股东权益	57,581,949.15	57,581,949.15	
所有者权益合计	7,494,902,021.31	7,494,902,021.31	
负债和所有者权益总计	10,065,252,420.67	10,065,252,420.67	

根据新租赁准则要求，本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号-租赁》进行会计处理。根据准则衔接规定，公司选择在首次执行日将新租赁准则与现行租赁准则的差异调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新租赁准则不会对本公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

## 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。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

二〇二一年十月二十三日