

证券代码：300627

证券简称：华测导航

公告编号：2021-080

上海华测导航技术股份有限公司

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）	415,013,026.35	14.59%	1,269,075,560.13	50.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,807,993.85	20.99%	177,302,807.59	61.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,416,272.75	44.69%	128,602,762.94	86.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-93,738,485.00	
基本每股收益（元/股）	0.1820	9.44%	0.5037	54.94%
稀释每股收益（元/股）	0.1820	11.25%	0.5029	56.81%
加权平均净资产收益率	2.81%	-2.69%	12.19%	1.55%
	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）	3,056,898,511.41	1,924,036,256.36	58.88%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,039,671,052.01	1,085,390,421.26	87.92%	

(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）	-84,825.91	-273,183.18	
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）	22,897,997.79	56,534,174.21	
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		1,383,400.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-572,930.42	
减：所得税影响额	3,421,450.78	8,368,447.26	
少数股东权益影响额（税后）		2,968.87	
合计	19,391,721.10	48,700,044.65	--

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

资产负债表项目：

- 1、货币资金：报告期末较年初增加35,837.08万元，增幅71.98%。主要系公司收到向特定对象发行股票的募集资金。
- 2、交易性金融资产：报告期末较年初增加27,190.33万元，增幅675.42%。主要系公司用日常闲置资金进行短期保本理财所致。
- 3、应收票据：报告期末较年初增加500.98万元，增幅106.93%。主要系公司收到票据增加所致。
- 4、应收款项融资：报告期末较年初减少502.45万元，降幅36.53%。主要系公司票据兑付和背书转让支付采购款增加所致。
- 5、预付账款：报告期末较年初增加3,903.06万元,增幅78.02%。主要系公司预付采购款和资产购置费用增加所致。
- 6、其他应收款：报告期末较年初增加2,806.08万元,增幅62.40%。主要系公司支付的保证金增加所致。
- 7、存货：报告期末较年初增加15,664.79万元,增幅67.51%。主要系公司为应对主营业务收入增长储备物料所致。
- 8、其他流动资产：报告期末较年初增加3,159.37万元,增幅33.12%。主要系公司待抵扣待认证的增值税进项税额增加所致。
- 9、长期股权投资：报告期末较年初增加1,000.01万元,增幅30.24%。主要系公司新增对外投资和对已投资公司计提投资收益增加所致。
- 10、其他非流动金融资产：报告期末较年初增加478.81万元,增幅46.02%。主要系公司计提的公允价值变动损益增加所致。
- 11、在建工程：报告期末较年初增加7,492.61万元,增幅98.79%。主要系公司启动华测时空智能创新产业园

项目所致。

12、无形资产：报告期末较年初增加4,886.50万元,增幅41.47%。主要系公司投资新公司导致的无形资产增加所致。

13、商誉：报告期末较年初增加1,716.41万元,增幅106.47%。主要系公司对投资新公司导致商誉增加所致。

14、短期借款：报告期末较年初增加7,910.32万元,增幅90.74%。主要系公司向银行的短期借款增加所致。

15、应付票据：报告期末较年初增加3,679.09万元，增幅34.54%。主要系公司开具银行承兑汇票支付采购款项所致。

16、合同负债：报告期末较年初增加6,521.11万元，增幅93.50%。主要系公司收到的销售合同预收货款增加所致。

17、应付职工薪酬：报告期末较年初增加2,274.63万元,增幅35.41%。主要系公司计提的2021年奖金增加所致。

18、应交税费：报告期末较年初减少2,815.88万元,降幅49.83%。主要系公司支付2020年度企业所得税所致。

19、其他应付款：报告期末较年初减少5,129.58 万元,降幅31.39%。主要系公司支付珞珈新空及俄罗斯PRIN公司的股权交易款及增资款所致。

20、其他流动负债：报告期末较年初增加1,601.86万元,增幅42.92%。主要系收到的销售合同的预收货款增加所致。

21、递延收益：报告期末较年初减少3,329.00万元,降幅34.59%。主要系公司定期结转与资产相关的政府补助所致。

22、递延所得税负债：报告期末较年初增加812.68万元,增幅151.36%。主要系公司确认对新公司投资的递延所得税负债。

23、资本公积：报告期末较年初增加82,559.45万元,增幅361.07%。主要系公司收到向特定对象发行股票的募集资金带来的资本公积增加所致。

24、少数股东权益：报告期末较年初增加5,077.47万元,增幅871.08%。主要系公司投资新公司带来的少数股东权益增加所致。

利润表项目：

1、主营业务收入：年初至本报告期末较去年同期增加42,774.00万元，增幅50.84%。主要系公司解决方案收入增加所致。

2、主营业务成本：年初至本报告期末较去年同期增加19,173.36万元，增幅52.42%。主要系公司收入增加的同时带来主营业务成本增加所致。年初至本报告期末毛利率为56.07%,较去年同期下降0.46%。

3、税金及附加：年初至本报告期末较去年同期增加283.46万元，增幅53.33%。主要系公司增值税附加增加所致。

4、销售费用：年初至本报告期末较去年同期增加9,650.40万元，增幅50.93%。主要系公司收入增加的同时带来的销售费用增加所致。年初至本报告期末销售费用为22.54%,较去年同期增长0.02%。

5、研发费用：年初至本报告期末较去年同期增加8,066.89万元，增幅52.56%。主要系公司研发投入增加所致。公司研发投入主要围绕几个领域：GNSS高精度定位算法、组合导航算法、机械控制等核心技术提升，芯片、板卡、天线等基础器件开发，及测量测绘、精准农业、灾害监测、自动驾驶等行业智能装备、解决方案研发。年初至本报告期末研发费用为18.45%,较去年同期增长0.21%。

6、其他收益：年初至本报告期末较去年同期增加2,211.85万元，增幅30.32%。主要系公司承担的政府项目验收增加所致。

7、投资收益：年初至本报告期末较去年同期增加807.68万元，增幅120.39%。主要系公司对联营企业计提投资收益和理财产品收益到期所致。

8、公允价值变动收益：年初至本报告期末较去年同期增加327.11万元，增幅259.62%。主要系公司权益工具投资变动增加所致。

现金流量表项目：

1、经营活动产生的现金流量净额：年初至报告期末较去年同期的经营活动产生的现金流量净流出增加

9,360.80万元，增幅7,1752.66%。主要系公司业务规模扩大，采购供应商货款和支付其他经营活动相关的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：年初至报告期末较去年同期的净流出增加23,916.01万元，增幅110.57%。主要系公司投资支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：年初至报告期末较去年同期的净额增加91,214.52万元，增幅39,104.45%。主要系公司收到向特定对象发行股票的募集资金和取得借款收到的现金增加所致。

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		16,002	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
赵延平	境内自然人	21.66%	81,933,661	61,450,246	质押	9,011,900
宁波上裕投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	13.04%	49,335,820	0	质押	10,176,000
上海太禾行企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	12.25%	46,350,435	0	质押	9,052,000
宁波尚坤投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.25%	23,643,566	0	质押	5,472,000
朴东国	境内自然人	1.86%	7,025,074	5,268,805	质押	1,948,000
王向忠	境内自然人	1.38%	5,210,350	4,084,912		
中国工商银行股份有限公司—富国创新科技混合型证券投资基金	其他	0.97%	3,676,580	0		
全国社保基金五零三组合	其他	0.79%	3,000,012	0		
全国社保基金四一三组合	其他	0.76%	2,887,209	0		
北京通汇泰和投资管理有限公司—北京国寿泰和一期股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	0.61%	2,305,918	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	
宁波上裕投资管理合伙企业（有限合伙）	49,335,820			人民币普通股	49,335,820	
上海太禾行企业管理咨询合伙企	46,350,435			人民币普通股	46,350,435	

业（有限合伙）			
宁波尚坤投资管理合伙企业（有限合伙）	23,643,566	人民币普通股	23,643,566
赵延平	20,483,415	人民币普通股	20,483,415
中国工商银行股份有限公司－富国创新科技混合型证券投资基金	3,676,580	人民币普通股	3,676,580
全国社保基金五零三组合	3,000,012	人民币普通股	3,000,012
全国社保基金四一三组合	2,887,209	人民币普通股	2,887,209
平安基金－中国平安人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红－平安人寿－平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	2,111,900	人民币普通股	2,111,900
交通银行股份有限公司－长城久富核心成长混合型证券投资基金（LOF）	2,065,320	人民币普通股	2,065,320
中信银行股份有限公司－博时成长精选混合型证券投资基金	1,871,400	人民币普通股	1,871,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，上海太禾行企业管理咨询合伙企业（有限合伙）系受赵延平控制的企业（赵延平持有太禾行 97% 的股权）；宁波上裕投资管理合伙企业（有限合伙）系赵延平拥有主要权益的有限合伙企业（赵延平持有上裕投资 51.99% 的权益比例），另赵延平之配偶杨云持有上裕投资 3.78% 的权益比例；宁波尚坤投资管理合伙企业（有限合伙）系王向忠、朴东国拥有主要权益的有限合伙企业（王向忠持有尚坤投资 47.41% 的权益比例、朴东国持有尚坤投资 33.33% 的权益比例）。前 10 名股东中和前 10 名无限售流通股股东中，股东名称相同的均为同一股东。除此之外，前 10 名股东与前 10 名无限售流通股股东之间不存在其他关联关系或一致行动。未知前 10 名无限售流通股股东间是否存在其他关联关系或一致行动。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上海太禾行企业管理咨询合伙企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 31,350,435 股外，通过广发证券客户信用交易担保证券账户持有 15,000,000 股，实际合计持有 46,350,435 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
赵延平	61,450,246	0	0	61,450,246	高管锁定股	董事任职期间，每年按持有股份总数的 25% 解除锁定。
朴东国	5,268,805	0	0	5,793,805	高管锁定股	董事任职期间，每年按持有股份总数的 25% 解除锁定。
王向忠	4,084,912	0	0	4,084,912	高管锁定股	董事任职期间，每年按持有股份总数的 25% 解除锁定。

袁本银	129,165	0	22,500	151,665	高管锁定股	董事任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定。
侯勇涛	22,680	0	0	22,680	高管锁定股	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定。
高占武	135,450	0	0	135,450	高管锁定股	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定。
2020 年限制性股票激励计划	2,150,000	0	0	2,150,000	股权激励限售股	2020 年限制性股票激励计划授予登记完成之日起 15 个月。
向特定对象发行股票	30,745,580	0	0	30,745,580	向特定对象发行股票限售期为 6 个月	2022 年 1 月 9 日
合计	103,986,838	0	22,500	104,534,338	--	--

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：上海华测导航技术股份有限公司

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	856,267,088.01	497,896,286.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	312,160,400.00	40,257,104.47
衍生金融资产		
应收票据	9,694,898.35	4,685,128.02
应收账款	578,000,151.36	501,960,305.87
应收款项融资	8,731,201.00	13,755,653.60
预付款项	89,054,012.01	50,023,391.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	73,032,284.40	44,971,467.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	388,681,227.66	232,033,325.36
合同资产	26,895,612.89	22,458,428.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	126,976,558.52	95,382,869.44
流动资产合计	2,469,493,434.20	1,503,423,960.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	53,477,000.00	53,477,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,073,299.91	33,073,241.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,192,288.42	10,404,138.56
投资性房地产		
固定资产	73,480,076.73	65,789,653.86
在建工程	150,769,094.84	75,843,003.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,838,023.17	
无形资产	166,691,352.79	117,826,367.84
开发支出		
商誉	33,284,873.44	16,120,744.37
长期待摊费用	1,305,800.46	1,763,366.52
递延所得税资产	38,702,831.49	35,100,743.87
其他非流动资产	8,590,435.96	11,214,035.96
非流动资产合计	587,405,077.21	420,612,295.83
资产总计	3,056,898,511.41	1,924,036,256.36
流动负债：		
短期借款	166,277,480.12	87,174,247.80
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	143,300,548.75	106,509,665.90
应付账款	114,662,745.56	145,719,036.43
预收款项		
合同负债	134,958,323.39	69,747,217.80
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	86,987,186.56	64,240,926.92
应交税费	28,349,219.52	56,507,988.67
其他应付款	112,099,272.62	163,977,211.73
其中：应付利息		
应付股利	537,500.00	1,855,470.00
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	53,339,889.84	37,321,251.91
流动负债合计	839,974,666.36	731,197,547.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	41,810,332.94	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,831,608.01	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	551,053.45	
递延收益	62,959,999.99	96,249,999.99
递延所得税负债	13,496,150.28	5,369,354.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,649,144.67	101,619,354.34
负债合计	960,623,811.03	832,816,901.50
所有者权益：		
股本	378,358,488.00	341,432,028.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,054,243,737.67	228,649,215.38
减：库存股	43,967,500.00	44,801,042.00
其他综合收益	96,402.69	19,644.32
专项储备		
盈余公积	91,250,147.00	91,250,147.00
一般风险准备		
未分配利润	559,689,776.65	468,840,428.56
归属于母公司所有者权益合计	2,039,671,052.01	1,085,390,421.26
少数股东权益	56,603,648.37	5,828,933.60

所有者权益合计	2,096,274,700.38	1,091,219,354.86
负债和所有者权益总计	3,056,898,511.41	1,924,036,256.36

法定代表人：赵延平

主管会计工作负责人：高占武

会计机构负责人：王诚刚

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	1,269,075,560.13	841,335,553.25
其中：营业收入	1,269,075,560.13	841,335,553.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,179,080,668.28	788,210,443.97
其中：营业成本	557,471,537.00	365,737,922.73
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	8,149,981.89	5,315,350.09
销售费用	285,989,004.03	189,484,991.20
管理费用	90,212,942.52	71,088,636.84
研发费用	234,153,472.01	153,484,609.26
财务费用	3,103,730.83	3,098,933.85
其中：利息费用	1,591,906.95	3,121,678.66
利息收入	-3,021,140.07	-3,462,491.31
加：其他收益	95,056,920.73	72,938,387.01
投资收益（损失以“-”号填列）	14,785,780.27	6,708,982.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,904,086.54	4,527,477.73
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）	4,531,045.39	1,259,957.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,364,747.01	-18,818,155.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-627,427.67	

列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-4,092.63	107,761.11
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	182,372,370.93	115,322,041.65
加: 营业外收入	369,076.47	299,857.93
减: 营业外支出	975,941.69	547,614.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	181,765,505.71	115,074,284.87
减: 所得税费用	7,689,705.42	8,142,923.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	174,075,800.29	106,931,361.00
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	174,075,800.29	106,931,361.00
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	177,302,807.59	109,548,688.12
2.少数股东损益	-3,227,007.30	-2,617,327.12
六、其他综合收益的税后净额	76,758.37	-1,981,157.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	76,758.37	-1,997,170.24
(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	76,758.37	-1,997,170.24
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	76,758.37	-511,496.82
7.其他		-1,485,673.42
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		16,013.10
七、综合收益总额	174,152,558.66	104,950,203.86

归属于母公司所有者的综合收益总额	177,379,565.96	107,551,517.88
归属于少数股东的综合收益总额	-3,227,007.30	-2,601,314.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5037	0.3251
（二）稀释每股收益	0.5029	0.3207

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵延平

主管会计工作负责人：高占武

会计机构负责人：王诚刚

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	1,332,814,623.15	867,212,568.71
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	45,128,743.11	33,237,274.34
收到其他与经营活动有关的现金	118,280,140.73	99,255,488.11
经营活动现金流入小计	1,496,223,506.99	999,705,331.16
购买商品、接受劳务支付的现金	827,834,465.98	504,474,759.72
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	268,123,409.88	187,629,421.72
支付的各项税费	146,622,621.61	93,235,848.50
支付其他与经营活动有关的现金	347,381,494.52	214,495,760.53
经营活动现金流出小计	1,589,961,991.99	999,835,790.47
经营活动产生的现金流量净额	-93,738,485.00	-130,459.31

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8,870,000.00
取得投资收益收到的现金	10,118,242.98	2,188,149.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,500.00
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	145,229,465.98	300,781,200.00
投资活动现金流入小计	155,347,708.96	311,960,849.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,766,428.09	71,967,730.19
投资支付的现金	85,937,221.98	6,938,732.64
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	7,939,371.74	
支付其他与投资活动有关的现金	417,160,400.00	449,350,000.00
投资活动现金流出小计	610,803,421.81	528,256,462.83
投资活动产生的现金流量净额	-455,455,712.85	-216,295,613.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	876,997,777.12	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,705,725.00	
取得借款收到的现金	299,415,048.50	234,374,247.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,176,412,825.62	234,374,247.80
偿还债务支付的现金	173,083,136.04	155,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,874,354.92	75,131,533.30
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	977,546.14	1,410,128.00
筹资活动现金流出小计	261,935,037.10	232,041,661.30
筹资活动产生的现金流量净额	914,477,788.52	2,332,586.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,334,397.14	-2,835,210.50
五、现金及现金等价物净增加额	361,949,193.53	-216,928,696.62
加：期初现金及现金等价物余额	477,672,872.82	459,482,053.69
六、期末现金及现金等价物余额	839,622,066.35	242,553,357.07

(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	497,896,286.09	497,896,286.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	40,257,104.47	40,257,104.47	
衍生金融资产			
应收票据	4,685,128.02	4,685,128.02	
应收账款	501,960,305.87	501,960,305.87	
应收款项融资	13,755,653.60	13,755,653.60	
预付款项	50,023,391.92	50,023,391.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	44,971,467.18	44,971,467.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	232,033,325.36	232,033,325.36	
合同资产	22,458,428.58	22,458,428.58	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	95,382,869.44	95,382,869.44	
流动资产合计	1,503,423,960.53	1,503,423,960.53	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	53,477,000.00	53,477,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	33,073,241.15	33,073,241.15	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,404,138.56	10,404,138.56	
投资性房地产			
固定资产	65,789,653.86	65,789,653.86	
在建工程	75,843,003.70	75,843,003.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,946,464.87	7,946,464.87
无形资产	117,826,367.84	117,826,367.84	
开发支出			

商誉	16,120,744.37	16,120,744.37	
长期待摊费用	1,763,366.52	1,763,366.52	
递延所得税资产	35,100,743.87	35,100,743.87	
其他非流动资产	11,214,035.96	11,214,035.96	
非流动资产合计	420,612,295.83	428,558,760.70	7,946,464.87
资产总计	1,924,036,256.36	1,931,982,721.23	7,946,464.87
流动负债：			
短期借款	87,174,247.80	87,174,247.80	
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	106,509,665.90	106,509,665.90	
应付账款	145,719,036.43	145,719,036.43	
预收款项			
合同负债	69,747,217.80	69,747,217.80	
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	64,240,926.92	64,240,926.92	
应交税费	56,507,988.67	56,507,988.67	
其他应付款	163,977,211.73	163,395,121.82	-582,089.91
其中：应付利息			
应付股利	1,855,470.00	1,855,470.00	
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	37,321,251.91	37,321,251.91	
流动负债合计	731,197,547.16	730,615,457.25	-582,089.91
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		8,528,554.78	8,528,554.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	96,249,999.99	96,249,999.99	

递延所得税负债	5,369,354.35	5,369,354.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	101,619,354.34	110,147,909.12	8,528,554.78
负债合计	832,816,901.50	840,763,366.37	7,946,464.87
所有者权益：			
股本	341,432,028.00	341,432,028.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	228,649,215.38	228,649,215.38	
减：库存股	44,801,042.00	44,801,042.00	
其他综合收益	19,644.32	19,644.32	
专项储备			
盈余公积	91,250,147.00	91,250,147.00	
一般风险准备			
未分配利润	468,840,428.56	468,840,428.56	
归属于母公司所有者权益合计	1,085,390,421.26	1,085,390,421.26	
少数股东权益	5,828,933.60	5,828,933.60	
所有者权益合计	1,091,219,354.86	1,091,219,354.86	
负债和所有者权益总计	1,924,036,256.36	1,931,982,721.23	7,946,464.87

调整情况说明

2018年12月7日，财政部修订并发布了《企业会计准则21号—租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。按照上述通知的规定和要求，公司需对上述会计政策相关内容进行调整。

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。

上海华测导航技术股份有限公司董事会
2021年10月28日