

证券代码：300655

证券简称：晶瑞电材

公告编号：2022-055

债券代码：123031

债券简称：晶瑞转债

债券代码：123124

债券简称：晶瑞转 2

晶瑞电子材料股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，在晶瑞电子材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会和管理层的正确领导和全体员工的共同努力下，公司经营工作稳健有序。根据《公司章程》的规定，现将公司 2021 年财务决算情况报告如下：

一、会计报表审计情况

报告期内，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司编制的 2021 年度财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据

1、本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 0 户，其中：本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

名称	变更原因
晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司	收购

2、2021 年公司主要财务数据如下所示：

项目	2021 年度	2020 年度	单位：万元
			比上年同期增减（%）
营业收入	183,208.76	102,233.25	79.21%
营业成本	144,507.57	80,003.80	80.63%

项目	2021 年度	2020 年度	比上年同期增减 (%)
营业利润	25,849.43	9,409.22	174.72%
利润总额	25,764.86	9,363.15	175.17%
归属于上市公司普通股股东的净利润	20,099.66	7,695.01	161.20%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,455.09	4,412.83	159.59%
经营活动产生的现金流量净额	16,702.22	6,378.27	161.86%
期末总股本	34,063.87	18,873.59	80.48%
资产总额	292,462.82	208,346.59	40.37%
负债总额	124,057.06	69,730.12	77.91%
归属于上市公司普通股股东的所有权益	160,672.96	131,426.36	22.25%

注：以上为公司合并报表数据。

三、公司财务状况

1、资产状况及变动分析

单位：万元

项目	2021 年末		2021 年初		同比变动 (%)
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
货币资金	58,531.97	20.01%	29,376.00	14.10%	99.25%
存货	13,509.66	4.62%	9,332.91	4.48%	44.75%
长期股权投资	12,690.77	4.34%	5,471.78	2.63%	131.93%
固定资产	74,233.81	25.38%	48,109.62	23.09%	54.30%
应收款项融资	26,647.28	9.11%	17,750.84	8.52%	50.12%
预付款项	2,808.31	0.96%	1,327.93	0.64%	111.48%
其他应收款	1,580.14	0.54%	788.27	0.38%	100.46%
其他非流动金融资产	16,728.91	5.72%	1,400.00	0.67%	1094.92%
长期待摊费用	519.67	0.18%	147.09	0.07%	253.31%
递延所得税资产	3,063.58	1.05%	2,114.02	1.01%	44.92%
其他非流动资产	5,693.83	1.95%	12,044.18	5.78%	-52.73%

注：公司对变动较大的界定是增减比例大于 30%。

公司报告期末变动较大的资产项目说明如下：

(1) 货币资金报告期期末余额较上年同期增长 99.25%，主要系本期发行可转换公司债券取得募集资金所致。

(2) 存货报告期期末余额较上年同期增长 44.75%，主要系本期原材料采购价格大幅上涨所致。

(3) 长期股权投资报告期期末余额较期初增长 131.93%，主要系本期对参

股公司湖北晶瑞投资所致。

(4) 固定资产报告期期末余额较上年同期增长 54.30%，主要系本期在建工程转固所致。

(5) 应收款项融资报告期期末余额较上年同期增长 50.12%，主要系本期营业收入增加收款相应增加所致。

(6) 预付账款报告期期末余额较上年同期增长 111.48%，主要系本期预付材料款及费用增加所致。

(7) 其他应收款报告期期末余额较上年同期增长 100.46%，主要系本期其他往来应收款增加所致。

(8) 其他非流动金融资产报告期期末余额较上年同期增长 1,094.92%，主要系本期投资森松国际所致。

(9) 长期待摊费用报告期期末余额较上年同期增长 253.31%，主要系本期装修费用增加所致。

(10) 递延所得税资产报告期期末余额较上年同期增长 44.92%，主要系本期确认可弥补亏损增加所致。

(11) 其他非流动资产报告期期末余额较上年同期下降 52.73%，主要系本期 ArF 光刻胶研发项目相关资产验收所致。

2、负债状况及变动分析

单位：万元

项目	2021 年末		2021 年初		同比变动 (%)
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
短期借款	29,542.75	10.10%	15,889.39	7.63%	85.93%
合同负债	1,894.37	0.65%	373.79	0.18%	406.80%
长期借款	2,000.00	0.68%	14,614.50	7.01%	-86.31%
应付账款	25,046.86	8.56%	18,357.95	8.81%	36.44%

项目	2021 年末		2021 年初		同比变动 (%)
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
应付职工薪酬	3,210.22	1.10%	1,430.62	0.69%	124.39%
应交税费	2,836.21	0.97%	1,153.77	0.55%	145.82%
一年内到期的非 流动负债	283.20	0.10%	2,639.29	1.27%	-89.27%
其他流动负债	220.51	0.08%	48.59	0.02%	353.80%
应付债券	47,224.62	16.15%	5,144.31	2.47%	818.00%
递延所得税负债	3,391.87	1.16%	974.44	0.47%	248.08%

注：公司对变动较大的界定是增减比例大于 30%。

公司报告期末变动较大的负债项目说明如下：

(1) 短期借款报告期期末余额较上年同期增长 85.93%，主要系本期银行借款增加所致。

(2) 合同负债报告期期末余额较上年同期增长 406.80%，主要系本期预收货款增加所致。

(3) 长期借款报告期期末余额较上年同期下降 86.31%，主要系本期归还借款所致。

(4) 应付账款报告期期末余额较上年同期增长 36.44%，主要系本期营业收入增加材料采购相应增加所致。

(5) 应付职工薪酬报告期期末余额较上年同期增长 124.39%，主要系本期末计提工资奖金增加所致。

(6) 应交税金报告期期末余额较上年同期增长 145.82%，主要系本期应交未交税金增长所致。

(7) 一年内到期的非流动负债报告期期末余额较上年同期下降 89.27%，主要系本期一年内到期的长期借款减少所致。

(8) 其他流动负债报告期期末余额较上年同期增长 353.80%，主要系本期预收货款增加对应税金所致。

(9) 应付债券报告期期末余额较上年同期增长 818.00%，主要系本期发行可转换公司债券所致。

(10) 递延所得税负债报告期期末余额较上年同期增长 248.08%，主要系本期投资金融资产公允价值变动对应所得税应纳税暂时差异。

3、股东权益状况及变动分析

单位：万元

项目	2021 年末		2021 年初		同比变动 (%)
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
股本	34,063.87	11.65%	18,873.59	9.06%	80.48%
其他权益工具	10,827.54	3.70%	1,339.47	0.64%	708.35%
库存股	-	0.00%	471.63	0.23%	-100.00%
未分配利润	36,384.62	12.44%	20,057.84	9.63%	81.40%

注：公司对变动较大的界定是增减比例大于 30%。

公司报告期末变动较大的股东权益项目说明如下：

(1) 股本报告期期末余额较上年同期增长 80.48%，主要系本期以资本公积向全体股东转增所致。

(2) 其他权益工具报告期期末余额较上年同期增长 708.35%，主要系本期发行可转换公司债券所致。

(3) 库存股报告期期末余额较上年同期下降 100.00%，主要系本期限制性股票到期解锁所致。

(4) 未分配利润报告期期末余额较上年同期增长 81.40%，主要系本期利润增加所致。

4、利润情况及变动分析

2021 年，公司实现营业收入 183,208.76 万元，同比增长 79.21%；归属于上市公司普通股股东的净利润 20,099.66 万元，较上年同期增长 161.20%；归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 11,455.09 万元，较上年同期增长 159.59%。

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	比上年同期增减(%)
营业收入	183,208.76	102,233.25	79.21%
营业成本	144,507.57	80,003.80	80.63%
税金及附加	877.52	627.89	39.76%
管理费用	12,176.63	6,976.33	74.54%
研发费用	4,636.62	3,384.70	36.99%
投资收益（损失以“-”号填列）	120.52	208.63	-42.23%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,344.56	-	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-410.68	-287.03	43.08%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-618.76	-412.79	49.90%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1.61	2,731.33	-100.06%
营业利润（亏损以“-”号填列）	25,849.43	9,409.22	174.72%
营业外收入	6.35	20.27	-68.67%
营业外支出	90.92	66.34	37.06%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,764.86	9,363.15	175.17%
所得税费用	5,033.97	1,144.96	339.66%
净利润（净亏损以“-”号填列）	20,730.89	8,218.19	152.26%
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	20,099.66	7,695.01	161.20%

注：公司对变动较大的界定是增减比例大于 30% 以上且变动金额大于 100 万。

公司报告期内变动较大的收入、成本及费用项目说明如下：

（1）营业收入本期较上年同期增长 79.21%，主要系本期半导体、新能源及化工产业快速发展，公司聚焦主营业务与相关行业客户紧密配合，实现营收增长。

（2）营业成本本期较上年同期增长 80.63%，主要系本期营业收入增长及原材料采购价格上升所致。

（3）税金及附加本期较上年同期增长 39.76%，主要系本期收入增加、相应确认的税金及附加增加所致。

（4）管理费用本期较上年同期增长 74.54%，主要系本期工资奖金及股权激励费用增长所致。

(5) 研发费用本期较上年同期增长 36.99%，主要系本期研发直接投入持续加大及高端光刻胶相关开发费用支出所致。

(6) 投资收益本期较上年同期下降 42.23%，主要系本期投资理财减少所致。

(7) 公允价值变动损益，主要系本期投资森松国际公允价值变动所致。

(8) 信用减值损失本期较上年同期增长 43.08%，主要系本期单项计提坏账准备金额增加所致。

(9) 资产减值损失本期较上年同期增长 49.90%，主要系本期计提存货跌价准备增加所致。

(10) 资产处置收益本期较上年同期下降 100.06%，主要系本期出售资产减少所致。

(11) 营业利润本期较上年同期增长 174.72%，主要系本期营业收入增长所致。

(12) 营业外收入本期较上年同期下降 68.67%，主要系本期公司收缴供应商罚款减少所致。

(13) 营业外支出本期较上年同期增长 37.06%，主要系本期处置报损资产增加所致。

(14) 利润总额本期较上年同期增长 175.17%，主要系本期营业利润增长所致。

(15) 所得税费用本期较上年同期增长 339.66%，主要系本期利润总额增长所致。

(16) 净利润本期较上年同期增长 152.26%，主要系本期利润总额增长所致。

(17) 归属于上市公司普通股股东的净利润本期较上期同期增长 161.20%，主要系本期净利润增长所致。

5、现金流量情况及变动分析

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	比上年同期增减 (%)
经营活动现金流入小计	105,771.82	79,161.11	33.62%
经营活动现金流出小计	89,069.60	72,782.84	22.38%
经营活动产生的现金流量净额	16,702.22	6,378.27	161.86%
投资活动现金流入小计	7.86	59,811.92	-99.99%
投资活动现金流出小计	30,255.41	95,588.14	-68.35%
投资活动产生的现金流量净额	-30,247.54	-35,776.22	-15.45%
筹资活动现金流入小计	102,647.92	78,134.80	31.37%
筹资活动现金流出小计	58,690.74	44,448.46	32.04%
筹资活动产生的现金流量净额	43,957.18	33,686.35	30.49%
现金及现金等价物净增加额	30,390.50	4,177.37	627.50%

注：公司对变动较大的界定是增减比例大于 30%。

公司报告期内变动较大的现金流量项目说明如下：

(1) 经营活动现金流入小计入较上一年增长 33.62%，主要系本期销售收入增加所致。

(2) 经营活动产生的现金流量净额较上一年增长 161.86%，主要系本期销售回款回笼加速所致。

(3) 投资活动现金流入较上一年下降 99.99%，主要系本期银行理财产品减少所致。

(4) 投资活动现金流出较上一年下降 68.35%，主要系本期赎回理财减少所致。

(5) 筹资活动现金流入较上一年增长 31.37%，要系本期发行可转债收到募集资金所致。

(6) 筹资活动现金流出较上一年增长 32.04%，主要系本期偿还银行借款所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额较上一年增长 30.49%，主要系本期发行可转债收到募集资金所致。

特此公告。

晶瑞电子材料股份有限公司

董事会

2022年4月27日