

# 厦门乾照光电股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

2021年，在公司董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，公司全年实现营业收入 187,914.24 万元；净利润 18,592.59 万元，比上年同期增长 175.07%。公司所编制的年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

### 一、财务状况

#### 1、资产变动情况：

单位：万元

序号	项目	2021-12-31	2020-12-31	增减
1	资产总额	607,379.80	621,365.79	-2.25%
2	流动资产	228,673.66	227,821.39	0.37%
3	货币资金	42,723.50	51,143.22	-16.46%
4	应收账款	69,548.34	77,422.42	-10.17%
5	存货	46,418.77	36,673.24	26.57%
6	固定资产	313,616.99	339,248.19	-7.56%

2021 年期末资产总额 607,379.80 万元，较期初减少 13,985.99 万元，较期初下降 2.25%，主要资产项目变动分析如下：

(1) 2021 年期末固定资产余额 313,616.99 万元，较期初减少 25,631.20 万元，下降 7.56%，主要系计提固定资产折旧影响所致。

(2) 2021 年期末货币资金余额 42,723.50 万元，较期初减少 8,419.72 万元，下降 16.46%，主要系公司偿还到期借款、报告期内收到的增值税返还减少影响所致。

## 2、负债变动情况：

单位：万元

序号	项目	2021-12-31	2020-12-31	增减
1	负债总额	348,523.21	386,031.09	-9.72%
2	流动负债	241,024.23	247,201.78	-2.50%
3	短期借款	60,332.61	56,880.39	6.07%
4	一年内到期的非流动负债	122,030.71	120,169.38	1.55%
5	长期借款	71,523.69	95,958.18	-25.46%

2021 年期末负债总额为 348,523.21 万元，较期初减少 37,507.89 万元，下降 9.72%，主要负债项目变动分析如下：

(1) 2021 年期末应付账款余额为 37,830.73 万元，较期初减少 5,061.56 万元，下降 11.80%，主要系应付的工程设备款减少影响所致。

(2) 2021 年期末长期借款余额为 71,523.69 万元，较期初减少 24,434.49 万元，下降 25.46%，主要系本期偿还银行贷款增加影响所致。

(3) 2021 年期末递延收益余额为 32,144.24 万元，较期初减少 4,498.97 万元，下降 12.28%，主要系递延收益摊销影响所致。

## 3、所有者权益变动情况

单位：万元

序号	所有者权益	2021-12-31	2020-12-31	增减
1	所有者权益合计	258,856.59	235,334.70	10.00%
2	股本	70,739.08	70,751.58	-0.02%
3	资本公积	158,067.88	153,181.88	3.19%
4	盈余公积	7,084.63	6,723.76	5.37%
5	未分配利润	22,788.39	4,465.40	410.33%

## 二、经营成果

单位：万元

序号	项目	2021 年		2020 年		增减
		金额	占收入	金额	占收入	

序号	项目	2021年		2020年		增减
		金额	占收入	金额	占收入	
1	营业收入	187,914.24	100.00%	131,571.98	100.00%	42.82%
2	营业成本	139,834.60	74.41%	122,735.26	93.28%	13.93%
3	销售费用	2,186.50	1.16%	1,371.21	1.04%	59.46%
4	管理费用	15,378.27	8.18%	12,820.15	9.74%	19.95%
5	研发费用	9,229.84	4.91%	6,160.71	4.68%	49.82%
6	财务费用	7,934.94	4.22%	9,766.98	7.42%	-18.76%
7	利润总额	20,333.32	10.82%	-29,730.80	-22.60%	168.39%
8	所得税费用	1,740.73	0.93%	-4,962.60	-3.77%	135.08%
9	净利润	18,592.59	9.89%	-24,768.21	-18.82%	175.07%
10	归属于母公司股东的净利润	18,683.86	9.94%	-24,690.53	-18.77%	175.67%
11	基本每股收益(元)	0.26	0.00%	-0.35	0.00%	174.29%

本期归属于母公司股东的净利润为 18,683.86 万元，较上年同期增加 43,374.38 万元，增长 175.67%，主要项目变动分析如下：

(1) 本期营业收入 187,914.24 万元，较上年同期增加 56,342.25 万元，上升 42.82%，主要系受 LED 行业市场回暖，以及南昌蓝绿芯片项目产能释放，本期芯片销量增加、销售单价上涨致使营业收入增长显著。

(2) 本期信用减值损失 2,891.32 万元，较上年同期减少 4,406.57 万元，下降 290.82%，主要系本期收回长期挂账的应收账款，转回应收账款坏账损失影响所致。

(3) 本期资产减值损失-1,329.73 万元，较上年同期减少 9,238.88 万元，下降 87.42%，主要系本期产品销售单价上涨、产能利用率提升致使单位成本下降，从而存货跌价损失减少影响所致。

### 三、现金流量情况

单位：万元

序号	项目	2021年	2020年	同比增减
----	----	-------	-------	------

序号	项目	2021年	2020年	同比增减
1	经营活动产生的现金流量净额	55,201.29	12,381.09	345.85%
2	投资活动产生的现金流量净额	-19,156.93	-11,654.13	-64.38%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-42,862.20	-20,549.92	-108.58%
4	现金及现金等价物净增加额	-6,843.66	-19,823.41	65.48%

现金流量主要项目变动分析如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

本报告期经营活动产生的现金流量净额为 55,201.29 万元，同比增加 345.85%，主要系本期受 LED 行业市场回暖，以及南昌蓝绿芯片项目产能释放，营业收入增加致使回款增加，同时上期票据到期结算增加致使购买商品、接受劳务支付的现金增加影响所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

本报告期投资活动产生的现金流量净额为-19,156.93 万元，同比减少 64.38%，主要系上期收到转让联营企业处置款影响所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-42,862.20 万元，同比减少 108.58%，主要系本期取得的借款减少，同时本期偿还银行贷款增加影响所致。

#### 四、主要财务指标

序号	指标范围	主要指标	2021年	2020年
1	偿债能力	资产负债率	57.38%	62.13%
2		流动比率	94.88%	92.16%
3		速动比率	66.57%	66.34%
4		利息保障倍数	3.72	-1.97
5	发展能力	总资产增长率	-2.25%	-9.93%
6		销售增长率	42.82%	26.60%
7		净利润增长率	175.07%	11.54%
8	盈利能力	销售利润率	10.82%	-22.60%

序号	指标范围	主要指标	2021年	2020年
9		加权平均净资产收益率	7.60%	-9.98%
10		加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	3.73%	-12.06%
11		基本每股收益（元）	0.26	-0.35
12		基本每股收益（扣除非经常性损益）（元）	0.13	-0.42
13	经营效率	应收账款周转率（次）	2.56	1.79
14	现金能力	每股经营活动现金净流量(元)	0.78	0.17
15		每股净现金流量（元）	-0.10	-0.28
16	其他	每股净资产（元）	3.66	3.33

注：以上财务数据均为合并报表数据。

厦门乾照光电股份有限公司董事会

2022年4月25日