

证券代码：300655

证券简称：晶瑞股份

公告编号：2021-037

债券代码：123031

债券简称：晶瑞转债

苏州晶瑞化学股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年，在苏州晶瑞化学股份有限公司（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 2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司编制的 2020 年度财务报表经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字[2021]002800 号）。

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 3 户，减少 2 户，其中：

（1）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
载元派尔森新能源科技有限公司（以下简称“载元派尔森”）	非同一控制下收购
安徽晶瑞微电子材料有限公司（以下简称“安徽晶瑞”）	出资设立
晶瑞化学（南通）有限公司（以下简称“南通晶瑞”）	出资设立

（2）本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：

名称	变更原因
晶瑞(湖北)微电子材料有限公司(以下简称“湖北晶瑞”)	新股东增资导致丧失控制权
江苏震宇化工有限公司(以下简称“江苏震宇”)	被江苏阳恒吸收合并

2、2020 年公司主要财务数据如下所示：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	比上年同期增减 (%)
营业收入	102,233.25	75,572.40	35.28%
营业成本	80,003.80	54,969.77	45.54%
营业利润	9,409.22	4,575.74	105.63%
利润总额	9,363.15	4,557.29	105.45%
归属于上市公司普通股股东的净利润	7,695.01	3,131.59	145.72%
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	4,412.83	2,251.62	95.98%
经营活动产生的现金流量净额	6,378.27	10,236.73	-37.69%
期末总股本	18,873.59	15,137.52	24.68%
资产总额	208,346.59	130,117.28	60.12%
负债总额	69,730.12	67,663.16	3.05%
归属于上市公司普通股股东的所有权益	131,426.36	56,591.99	132.23%

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	2020 年末		2020 年初		同比变动(%)
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
货币资金	29,376.00	14.10%	21,903.38	16.83%	34.12%
应收款项融资	17,750.84	8.52%	10,362.04	7.96%	71.31%
预付款项	1,327.93	0.64%	381.13	0.29%	248.42%
其他应收款	788.27	0.38%	200.63	0.15%	292.91%
长期股权投资	5,471.78	2.63%	1,984.59	1.53%	175.71%
其他非流动金融资产	1,400.00	0.67%	1,000.00	0.77%	40.00%
固定资产	48,109.62	23.09%	36,001.57	27.67%	33.63%
在建工程	24,962.24	11.98%	7,720.54	5.93%	223.32%
无形资产	10,406.03	4.99%	5,554.04	4.27%	87.36%
商誉	11,027.81	5.29%	2,358.42	1.81%	367.59%
长期待摊费用	147.09	0.07%	27.05	0.02%	443.77%
递延所得税资产	2,114.02	1.01%	1,134.67	0.87%	86.31%

项目	2020 年末		2020 年初		同比变动(%)
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
其他非流动资产	12,044.18	5.78%	6,174.10	4.75%	95.08%

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 34.12%，主要系主要系本期取得募集资金及载元派尔森纳入合并范围所致。

（2）应收款项融资报告期期末余额较上年同期增长 71.31%，主要系主要系本期载元派尔森纳入合并范围所致。

（3）预付账款报告期期末余额较期初增长 248.42%，主要系本期预付费用及材料款增加及载元派尔森纳入合并范围所致。

（4）其他应收款报告期期末余额较上年同期增长 292.91%，主要系本期拆迁补偿款部分未到账所致。

（5）长期股权投资报告期期末余额较上年同期增长 175.71%，主要系本期公司丧失对湖北晶瑞的控制权，转为权益法核算所致。

（6）其他非流动金融资产报告期期末余额较上年同期增长 40.00%，主要系本期投资参股公司所致。

（7）固定资产报告期期末余额较上年同期增长 33.63%，主要系本期载元派尔森纳入合并范围所致。

（8）在建工程报告期期末余额较上年同期增长 223.32%，主要系本期新建项目持续投入所致。

（9）无形资产报告期期末余额较上年同期增长 87.36%，主要系本期载元派尔森纳入合并范围所致。

（10）商誉报告期期末余额较上年同期增长 367.59 %，主要系本期收购载元派尔森所致。

（11）长期待摊费用报告期期末余额较上年同期增长 443.77%，主要系本期

载元派尔森纳入合并范围所致。

(12) 递延所得税资产报告期期末余额较上年同期增长 86.31%，主要系本期子公司合并清算缴纳所得税及载元派尔森纳入合并范围所致。

(13) 其他非流动资产报告期期末余额较上年同期增长 95.08%，主要系采购 ASML 光刻机预付款增加所致。

2、负债状况及变动分析

单位：万元

项目	2020 年末		2020 年初		同比变动 (%)
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
预收款项	37.78	0.02%	0	0.00%	100.00%
合同负债	373.79	0.18%	57.97	0.04%	544.83%
应交税费	1,153.77	0.55%	441.38	0.34%	161.40%
其他应付款	3,326.27	1.60%	2,195.37	1.69%	51.51%
应付债券	5,144.31	2.47%	14,358.04	11.03%	-64.17%
递延收益	5,739.41	2.75%	3,041.68	2.34%	88.69%
递延所得税 负债	974.44	0.47%	241.71	0.19%	303.14%

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) 预收账款报告期期末余额较期初增长，主要系本期收预收租金所致。

(2) 合同负债报告期期末余额较上年同期增长 544.83%，主要系本期预收货款增加所致。

(3) 应交税费报告期期末余额较上年同期增长 161.40%，主要系收入增加，应交增值税及所得税增加所致。

(4) 其他应付款报告期期末余额较上年同期增长 51.51%，主要系确认安徽晶瑞共管账户往来款所致。

(5) 应付债券报告期期末余额较上年同期增下降 64.17%，主要系本期可转换公司债券转股所致。

(6) 递延收益报告期期末余额较上年同期增长 88.69%，主要系本期政府补助增加所致。

(7) 递延所得税负债报告期期末余额较上年同期增长 303.14%，主要系本期载元派尔森纳入合并范围所致。

3、股东权益状况及变动分析

单位：万元

项目	2020 年末		2020 年初		同比变动 (%)
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
其他权益工具	1,339.47	0.64%	3,927.36	3.02%	-65.89%
资本公积	88,707.98	42.58%	21,404.74	16.45%	314.43%
减：库存股	471.63	0.23%	943.27	0.72%	-50.00%
未分配利润	20,057.84	9.63%	14,268.23	10.97%	40.58%

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) 其他权益工具报告期期末余额较上年同期下降 65.89%，主要系发行可转换公司债券转股所致。

(2) 资本公积报告期期末余额较上年同期增长 314.43%，主要系本期收购载元派尔森、发行股份及可转换公司债券转股所致。

(3) 库存股报告期期末余额较上年同期下降 50.00%，主要系本期限制性股票回购所致。

(4) 未分配利润报告期期末余额较上年同期增长 40.58%，主要系本期利润增加所致。

4、利润情况及变动分析

2020 年，公司实现营业收入 102,233.25 万元，同比增长 35.28%；归属于上市公司普通股股东的净利润 7,695.01 万元，较上年同期增长 145.72%；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 4,412.83 万元，较上年同期增长 95.98%。

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	比上年同期增减(%)
营业收入	102,233.25	75,572.40	35.28%
营业成本	80,003.80	54,969.77	45.54%
税金及附加	627.89	430.47	45.86%
销售费用	3,517.10	5,912.71	-40.52%
投资收益（损失以“-”号填列）	208.63	125.56	66.16%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-287.03	-59.57	381.87%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,731.33	-12.51	21,928.99%
营业利润（亏损以“-”号填列）	9,409.22	4,575.74	105.63%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,363.15	4,557.29	105.45%
所得税费用	1,144.96	746.10	53.46%
净利润（净亏损以“-”号填列）	8,218.19	3,811.19	115.63%
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	7,695.01	3,131.59	145.72%

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 35.28%，主要系公司主导产品半导体级光刻胶及配套材料、超净高纯试剂等市场份额稳步增长，产能逐步释放，同时报告期内新收购载元派尔森纳入合并报表范围，公司业务收入与上年同期相比有所增长。

（2）营业成本本期较上年同期增长 45.54%，主要系报告期内随着业务规模扩大，成本相应增加，同时按照新收入准则要求将不属于单项履约义务的运费计入营业成本所致。

（3）税金及附加本期较上年同期增长 45.86%，主要系本期收入增加、相应确认的税金及附加增加所致。

（4）销售费用本期较上年同期下降 40.52%，主要系本期按照新收入准则要求将不属于单项履约义务的运费计入营业成本所致。

（5）投资收益本期较上年同期增长 66.16%，主要系本期确认银行理财收益及债务重组收益增加所致。

（6）信用减值损失本期较上年同期增长 381.87%，主要系本计提坏账准备

增加所致。

(7) 资产处置收益本期较上年同期增长 21,928.99%，主要系工厂拆迁确认资产处置收益所致。

(8) 营业利润本期较上年同期增长 105.63%，主要系随着半导体材料国产替代进程加速，公司相应调整产品结构，盈利能力得以提升；同时工厂拆迁确认资产处置收益所致。

(9) 利润总额本期较上年同期增长 105.45%，主要系营业利润增长所致。

(10) 所得税费用本期较上年同期增长 53.46%，主要系利润总额增长所致。

(11) 净利润本期较上年同期增长 115.63%，主要系利润总额增长所致。

(12) 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 145.72%，主要系随着半导体材料国产替代进程加速，公司相应调整产品结构，盈利能力得以提升；同时工厂拆迁确认资产处置收益所致。

5、现金流量情况及变动分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	比上年同期增减 (%)
经营活动现金流入小计	79,161.11	72,197.15	9.65%
经营活动现金流出小计	72,782.84	61,960.42	17.47%
经营活动产生的现金流量净额	6,378.27	10,236.73	-37.69%
投资活动现金流入小计	59,811.92	11,550.94	417.81%
投资活动现金流出小计	95,588.14	20,353.03	369.65%
投资活动产生的现金流量净额	-35,776.22	-8,802.08	-306.45%
筹资活动现金流入小计	78,134.80	40,844.37	91.30%
筹资活动现金流出小计	44,448.46	30,102.69	47.66%
筹资活动产生的现金流量净额	33,686.35	10,741.68	213.60%
现金及现金等价物净增加额	4,177.37	12,067.64	-65.38%

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) 经营活动产生的现金流量净额较上一年下降 37.69%，主要系载元派尔森本期支付前期开立本期到期应付票据所致。

(2) 投资活动现金流入较上一年增长 417.81%，主要系本期较上年同期赎回银行理财产品增加所致。

(3) 投资活动现金流出较上一年增长 369.65%，主要系本期对外投资及理财增加所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额较上一年下降 306.45%，主要系本期收购载元派尔森股权及湖北晶瑞股东增资导致本公司丧失对其控制权所致。

(5) 筹资活动现金流入较上一年增长 91.30%，主要系本期收到收购派尔森配套募集资金所致。

(6) 筹资活动现金流出较上一年增长 47.66%，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 213.60%，主要系本期收购派尔森配套募集资金及非全资子公司收到投资款所致。

(8) 现金及现金等价物净增加额较上一年下降 65.38%，主要系本期投资投资活动现金净流量大幅下降所致。。

特此公告。

苏州晶瑞化学股份有限公司

董事会

2021 年 3 月 22 日