

# 盈方微电子股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截止 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果、现金流量的审计报告，现将公司 2021 年财务决算的相关情况报告如下：

### 一、2021 年主要财务指标完成情况（合并报表）

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减	增减率%
营业收入	289,003	69,997	219,006	312.88%
营业成本	267,724	64,387	203,337	315.80%
营业利润	8,486	3,175	5,311	167.28%
归属于上市公司股东的净利润	324	1,012	-688	-67.98%
资产总额	151,434	146,842	4,592	3.13%
资产负债率	84.51%	88.48%	-3.97%	-3.97%
所有者权益	23,463	16,921	6,542	38.66%
归属于上市公司股东的净资产	3,274	1,577	1,697	107.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	271	210	61	29.05%
少数股东权益	20,189	15,344	4,845	31.58%
经营活动产生的现金流量净额	-13,460	-9,979	-3,481	-34.88%
基本每股收益	0.004	0.0124	-0.0084	-67.74%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0033	0.0026	0.0007	26.92%
归属于上市公司股东的每股净资产	0.0401	0.0193	0.0208	107.77%
加权平均净资产收益率	13.35%	-242.67%	256.02%	256.02%
扣除非经常性损益后归属于母公司的加权平均净资产收益率	11.19%	-50.47%	61.66%	61.66%

2021 年度营业收入总额 289,003 万元，营业成本 267,724 万元，归属于上市公司股东的净利润 324 万元。

### 二、财务报表主要项目及变动分析

(一) 财务状况及变动分析 (合并报表)

单位: 万元

项目	年末余额	年初余额	增减	增减率
货币资金	2,015	31,853	-29,838	-93.67%
应收票据	949	1,632	-683	-41.85%
应收账款	74,817	54,055	20,762	38.41%
应收款项融资	532	1,059	-527	-49.76%
预付账款	1,150	2,843	-1,693	-59.55%
其他应收款	229	139	90	64.75%
存货	22,811	8,751	14,060	160.67%
其他流动资产	1,880	366	1,514	413.66%
<b>流动资产合计</b>	<b>104,382</b>	<b>100,698</b>	<b>3,684</b>	<b>3.66%</b>
固定资产	449	388	61	15.72%
使用权资产	684	-	684	-
无形资产	183	52	131	251.92%
商誉	45,456	45,456	-	0.00%
长期待摊费用	133	60	73	121.67%
递延所得税资产	148	188	-40	-21.28%
<b>非流动资产合计</b>	<b>47,052</b>	<b>46,144</b>	<b>908</b>	<b>1.97%</b>
<b>资产合计</b>	<b>151,434</b>	<b>146,842</b>	<b>4,592</b>	<b>3.13%</b>
短期借款	20,031	35,537	-15,506	-43.63%
应付账款	29,118	14,094	15,024	106.60%
合同负债	129	63	66	104.76%
应付职工薪酬	685	996	-311	-31.22%
应交税费	1,271	4,018	-2,747	-68.37%
其他应付款	75,671	74,515	1,156	1.55%
一年内到期的非流动负债	525	-	525	-
其他流动负债	3	-	3	-
<b>流动负债合计</b>	<b>127,432</b>	<b>129,224</b>	<b>-1,792</b>	<b>-1.39%</b>
租赁负债	182	-	182	-
长期应付职工薪酬	346	686	-340	-49.56%
预计负债	11	11	-	0.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>539</b>	<b>697</b>	<b>-158</b>	<b>-22.67%</b>
<b>负债合计</b>	<b>127,971</b>	<b>129,921</b>	<b>-1,950</b>	<b>-1.50%</b>
股本	29,009	29,009	-	0.00%
资本公积	35,538	33,759	1,779	5.27%
其他综合收益	-136	270	-406	-150.37%
未分配利润	-61,137	-61,461	324	0.53%

归属于母公司所有者权益合计	3,274	1,577	1,697	107.61%
少数股东权益	20,189	15,344	4,845	31.58%
负债及所有者权益合计	151,434	146,842	4,592	3.13%

对变动幅度超过 30% 的项目说明如下：

1、货币资金年末余额为 2,015 万元，较年初下降 29,838 万元，下降幅度为 93.67%，主要系偿还短期借款及增加存货所致；

2、应收票据年末余额为 949 万元，较年初下降 683 万元，下降幅度为 41.85%，主要系票据贴现款项收回所致；

3、应收账款年末余额为 74,817 万元，较年初增长 20,762 万元，增长幅度为 38.41%，主要系部分客户收款账期延长及为适应市场行情新增客户所致；

4、应收款项融资年末余额为 532 万元，较年初下降 527 万元，下降幅度为 49.76%，主要系本期收到银行承兑汇票减少所致；

5、预付账款年末余额为 1,150 万元，较年初下降 1,693 万元，下降幅度为 59.55%，主要系本期预付供应商货款减少所致；

6、其他应收款年末余额为 229 万元，较年初增长 90 万元，增长幅度为 64.75%，主要系本期租赁押金保证金增加所致；

7、存货年末余额为 22,811 万元，较年初增长 14,060 万元，增长幅度为 160.67%，主要系公司增加库存所致；

8、其他流动资产年末余额为 1,880 万元，较年初增长 1,514 万元，增长幅度为 413.66%，主要系待抵扣的进项税额增加所致；

9、使用权资产年末余额为 684 万元，较年初增长 684 万元，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，启用新的报表项目所致；

10、无形资产年末余额为 183 万元，较年初增长 131 万元，增长幅度为 251.92%，主要系摊销无形资产所致；

11、长期待摊费用年末余额 133 万元，较年初增长 73 万元，增长幅度为 121.67%，主要系本期需待摊的装修费增加所致；

12、短期借款年末余额为 20,031 万元，较年初下降 15,506 万元，下降幅度为 43.63%，主要系本期偿还短期借款所致；

13、应付账款年末余额为 29,118 万元，较年初增长 15,024 万元，增长幅度为 106.60%，主要系部分供应商付款账期延长所致；

14、合同负债年末余额 129 万元，较年初增长 66 万元，增长幅度为 104.76%，主要系本期预收客户货款增加所致；

15、应付职工薪酬年末余额为 685 万元，较年初下降 311 万元，下降幅度为 31.22%，主要系本期支付职工薪酬所致；

16、应交税费年末余额 1,271 万元，较年初下降 2,747 万元，下降幅度为 68.37%，主要系本期支付应交企业所得税所致；

17、一年内到期的非流动负债年末余额 525 万元，较年初增长 525 万元，主要系一年内到期的租赁负债重分类所致；

18、其他流动负债年末余额 3 万元，较年初增长 3 万元，主要系预收货款增加所致；

19、租赁负债年末余额 182 万元，较年初增长 182 万元，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，启用新的报表项目所致；

20、长期应付职工薪酬年末余额 346 万元，较年初下降 340 万元，下降幅度为 49.56%，主要系本期预支付款项所致；

21、其他综合收益年末余额-136 万元，较年初下降 406 万元，下降幅度为 150.37%，主要系外币报表折算差额的影响所致；

22、少数股东权益年末余额为 20,189 万元，较年初增长 4,845 万元，增长幅度为 31.58%，主要系控股子公司盈利所致。

## （二）经营成果变动分析

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减	增减率%
营业收入	289,003	69,997	219,006	312.88%
营业成本	267,724	64,387	203,337	315.80%
营业税金及附加	259	150	109	72.67%
销售费用	4,118	1,240	2,878	232.10%
管理费用	4,019	2,122	1,897	89.40%
研发费用	1,935	472	1,463	309.96%
财务费用	2,265	36	2,229	6,191.67%
其他收益	123	206	-83	-40.29%
投资收益	-317	134	-451	-336.57%
信用减值损失	31	1,234	-1,203	-97.49%
资产减值损失	-35	11	-46	-418.18%
资产处置收益	1	0	1	-
营业外收入	3	92	-89	-96.74%
营业外支出	23	19	4	21.05%
所得税费用	2,884	761	2,123	278.98%

净利润	5,583	2,486	3,097	124.58%
归属于母公司所有者的净利润	324	1,012	-688	-67.98%

对变动幅度超过 30% 的项目说明如下：

1、营业收入本期发生额为 289,003 万元，较上年同期增长 219,006 万元，增长幅度为 312.88%，主要系 2020 年重组后，新增电子元器件分销业务所致；

2、营业成本本期发生额为 267,724 万元，较上年同期增长 203,337 万元，增长幅度为 315.80%，主要系 2020 年重组后，新增电子元器件分销业务所致；

3、税金及附加本期发生额为 259 万元，较上年同期增长 109 万元，增长幅度为 72.67%，主要系本期营业收入增加相应附加税额增加所致；

4、销售费用本期发生额为 4,118 万元，较上年同期增长 2,878 万元，增长幅度为 232.10%，主要系 2020 年重组后，新增电子元器件分销业务所致；

5、管理费用本期发生额为 4,019 万元，较上年同期增长 1,897 万元，增长幅度为 89.40%，主要系中介费、人力费用增加所致；

6、研发费用本期发生额为 1,935 万元，较上年同期增长 1,463 万元，增长幅度为 309.96%，主要系本期公司研发投入增加所致；

7、财务费用本期发生额为 2,265 万元，较上年同期增长 2,229 万元，增长幅度为 6,191.67%，主要系融资成本及汇兑差额影响增加所致；

8、其他收益本期发生额为 123 万元，较上年同期下降 83 万元，下降幅度为 40.29%，主要系本期收到的与日常经营活动相关的政府补助较上年同期减少所致；

9、投资收益本期发生额为-317 万元，较上年同期下降 451 万元，下降幅度为 336.57%，主要系投资减少及手续费增加所致；

10、信用减值损失本期发生额为 31 万元，较上年同期下降 1,203 万元，下降幅度为 97.49%，主要系本期转回的坏账准备较上期减少所致；

11、资产减值损失本期发生额为-35 万元，较上年同期下降 46 万元，下降幅度为 418.18%，主要系本期计提资产减值损失增加所致；

12、资产处置收益本期发生额为 1 万元，较上年同期增长 1 万元，主要系本期清理部分资产后的收入所致；

13、营业外收入本期发生额为 3 万元，较上年同期下降 89 万元，下降幅度为 96.74%，主要系本期发生营业外收入减少所致；

14、所得税费用本期发生额为 2,884 万元，较上年同期增长 2,123 万元，增长幅度为 278.98%，主要系公司重组完成后标的公司盈利所致；

15、净利润本期发生额为 5,583 万元，较上年同期增长 3,097 万元，增长幅度为 124.58%，主要系本公司完成资产重组、新增业务销售情况良好、盈利能力增长所致。

### （三）现金流量分析

2021 年公司现金及现金等价物净减少额为 6,922 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额-13,460 万元、投资活动产生的现金流量净额-7,381 万元、筹资活动产生的现金流量净额 14,574 万元、汇率变动对现金及现金等价物的影响为 -655 万元。

#### 1、经营活动产生的现金流量

本期经营活动现金流入小计 227,436 万元，其中销售商品及劳务收入 225,228 万元，收到的税费返还 75 万元，收到其他与经营活动有关的现金 2,133 万元；经营活动现金流出小计 240,895 万元，其中购买商品、接受劳务支付的现金 221,750 万元，为职工支付的现金 5,414 万元，支付的各项税费 6,647 万元，支付其他与经营活动有关的现金 7,084 万元。

#### 2、投资活动产生的现金流量

本期投资活动产生现金流入小计 0.2 万元；投资活动现金流出小计 7,381 万元，其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 272 万元，投资支付的现金 7,109 万元。

#### 3、筹资活动产生的现金流量

本期筹资活动产生现金流入小计 78,945 万元，其中取得借款收到的现金 65,545 万元，收到其他与筹资活动有关的现金 13,400 万元；筹资活动产生现金流出小计 64,371 万元，其中偿还债务支付的现金 58,122 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 535 万元，支付其他与筹资活动有关的现金 5,714 万元。

盈方微电子股份有限公司

董事会

2022 年 2 月 14 日