

上海新阳半导体材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

以下是公司 2020 年度财务决算报告,公司年度财务报表已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,请各位董事审议。

一、主要财务数据和指标

报告期内,公司实现营业总收入 69,388.58 万元,比上年同期增长 8.25%;营业利润为 33,081.27 万元,比上年同期上升 25.35%;归属于上市公司股东的净利润为 27,433.56 万元,比上年同期上升 30.44%。

	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入(元)	693,885,788.88	640,985,708.54	8.25%
归属于上市公司股东的净利润(元)	274,335,577.72	210,318,991.39	30.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	46,815,907.66	-53,273,193.93	187.88%
经营活动产生的现金流量净额(元)	179,553,450.96	37,621,282.95	377.27%
基本每股收益(元/股)	0.9439	0.7265	29.92%
稀释每股收益(元/股)	0.9439	0.7265	29.92%
加权平均净资产收益率	7.39%	15.33%	-7.94%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
资产总额(元)	6,090,345,839.28	1,861,938,135.09	227.10%
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,729,516,068.89	1,502,365,081.70	214.80%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 报告期公司资产构成

截止到 2020 年 12 月 31 日,公司资产总额 609,034.58 万元,比年初增加

422,840.77 万元，增幅 227.10%。

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
货币资金	23,776.63	26,495.12	-2,718.49	-10.26%
应收账款	31,994.35	28,749.50	3,244.85	11.29%
其他应收款	1,590.95	631.41	959.54	151.97%
存货	13,679.00	11,179.75	2,499.25	22.36%
其他流动资产	306.6	520.49	-213.89	-41.09%
长期股权投资	5,656.93	2,405.04	3,251.89	135.21%
其他权益工具投资	403,871.06	52,342.65	351,528.41	671.59%
其他非流动金融资产	61,772.90	5,600.00	56,172.90	1003.09%
固定资产	27,221.30	21,657.46	5,563.84	25.69%
在建工程	7,499.88	6,120.19	1,379.69	22.54%
无形资产	7,944.34	6,797.04	1,147.30	16.88%
长期待摊费用	873.82	1,231.11	-357.29	-29.02%
递延所得税资产	1,124.31	1,929.57	-805.26	-41.73%
其他非流动资产	1,404.60	337.84	1,066.76	315.76%
资产总额	609,034.58	186,193.81	422,840.77	227.10%

主要变动原因：

- 1、其他应收款:本报告期末其他应收款比上年末增加 151.97%，主要原因是增加了对联营企业上海铂镁的往来借款以及对外押金保证金增加所致。
- 2、长期股权投资：本报告期末长期股权投资比上年末增加 135.21%，主要原因是公司处置转让子公司上海芯刻微部分股权导致对其丧失控制权从而不再纳入公司财报合并范围，作为以权益法核算的长期股权投资资产计量所致。
- 3、其他权益工具投资：本报告期末其他权益工具投资比上年末增加 671.59%，主要原因是公司持有的上海硅产业集团股份有限公司股份公允价值大幅上涨所致。
- 4、其他非流动金融资产：本报告期末其他非流动金融资产比上年末增加 1,003.09%，

主要原因是公司新入股的青岛聚源芯星股权投资合伙企业期末公允价值大幅上涨所致。

5、其他非流动资产：本报告期末其他非流动资产比上年末增加 315.76%，主要原因是公司预付工程及设备款增加所致。

（二）报告期负债构成情况

截止到 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额 11,6961.33 万元，比年初增加 9,8894.35 万元，增幅 547.38%。

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
短期借款	30,909.60	7,411.62	23,497.98	317.04%
应付票据	11,998.88	10,225.20	1,773.68	17.35%
应付账款	11,748.40	8,741.12	3,007.28	34.40%
预收款项	54.60	1,196.16	(1,141.57)	-95.44%
合同负债	1,145.11	0.00	1,145.11	
应付职工薪酬	1,190.02	999.14	190.88	19.10%
应交税费	1,669.16	1,455.60	213.55	14.67%
其他应付款	8,639.66	462.59	8,177.07	1767.67%
长期借款	638.47	0.00	638.47	
长期应付款	2,511.12	3,348.16	(837.04)	-25.00%
递延收益	7,550.31	560.71	6,989.60	1246.56%
递延所得税负债	56,468.52	240.90	56,227.62	23340.83%
负债总额	134,523.84	34,641.20	99,882.64	288.33%

主要变动原因：

1、短期借款：本报告期末短期借款比上年末增长 317.04%，主要是公司银行贷款增加所致。

- 2、应付账款：本报告期末应付比上年末增长 34.04%，主要是公司业务增长，采购量增加，应付账款增加所致。
- 3、预收款项：本报告期末预收款项比上年末减少 95.44%，主要是本报告期公司按照新收入准则，对预收设备款进行重分类到合同负债计量，导致合同负债比去年同期增加 1145.11 万元。
- 4、其他应付款：本报告期末其他应付款比上年末增长 1767.67%，主要是本报告期公司向关联股东借款增加所致。
- 5、长期借款：本报告期末长期借款增加了 638.47 万元，主要是向进出口银行借入光刻胶项目长期贷款所致。
- 6、递延收益：本报告期末递延收益比上年末增长 1246.56%，主要是本报告期公司收到的项目补助资金增加尚未确认收入所致。
- 7、递延所得税负债：本报告期末递延所得税负债比上年末增长 23340.83%，主要是本报告期本报告期公司持有的沪硅产业股份和青岛聚源股权公允价值大幅上涨对应的应纳税暂时性差异。

（三）报告期利润表分析

2020 年，实现营业收入 69,388.58 万元，比上年增长 8.25%；实现归母净利润 27,433.56 万元，比上年增长 30.44%。

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减额	增减幅度
营业收入	69,388.58	64,098.57	5,290.01	8.25%
营业成本	45,691.51	43,316.09	2,375.42	5.48%

税金及附加	997.27	1,073.83	(76.56)	-7.13%
销售费用	3,012.94	4,134.73	(1,121.79)	-27.13%
管理费用	4,749.86	7,247.52	(2,497.66)	-34.46%
研发费用	8,027.46	5,303.22	2,724.24	51.37%
财务费用	725.40	2.04	723.36	35458.72%
公允价值变动收益	26,172.90	0.00	26,172.90	100.00%
投资收益	(347.49)	30,414.61	(30,762.10)	-101.14%
其他收益	1,725.66	973.78	751.88	77.21%
营业利润	33,081.27	26,391.28	6,689.99	25.35%
营业外收入	137.43	1.32	136.11	10311.04%
营业外支出	257.51	83.50	174.01	208.39%
利润总额	32,961.19	26,309.09	6,652.10	25.28%
所得税费用	5,284.60	5,220.58	64.02	1.23%
净利润	27,676.59	21,088.51	6,588.08	31.24%
归属于母公司净利润	27,433.56	21,031.90	6,401.66	30.44%

主要变动原因：

- 1、本报告期，销售费用减少 1,121.79 万元，主要原因是：本报告期公司将与销售合同相关的运输费计入营业成本所致。
- 2、本报告期，管理费用减少 2,497.66 万元，主要原因是：本报告期公司无股权激励费及受疫情影响员工社保减免所致。
- 3、本报告期，财务费用增加 723.36 万元，主要原因是：主要原因是本报告期公司借款利息支出增加所致。
- 4、本报告期，研发费用增加 2,724.24 万元，主要原因是：本报告期公司因光刻胶项目及国家重大科技项目增加的人工薪酬及材料等研发投入所致。
- 5、本报告期，投资收益减少 30,762.10 万元，主要原因是：上年处置新昇股权置换硅产业股份及剩余股权按照公允价值计量产生投资收益，本年未发生。

6、本报告期，其他收益增加 751.88 万元，主要原因是：本报告期公司承担的国家科技重大项目执行确认收入所致。

7、本报告期，营业外支出增加 174.01 万元，主要原因是：本报告期存货报废损失。

8、本报告期，公允价值变动收益增加 26,172.90 万元，主要原因是：本报告期公司对持有的-青岛聚源芯星股权投资合伙企业基金份额权益按照金融工具准则对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产部分确认了公允价值变动所致。

（四）现金流量情况

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	17,955.35	3,762.13	377.27%
投资活动产生的现金流量净额	-47,805.36	3,020.34	-1682.78%
筹资活动产生的现金流量净额	26,905.87	6,542.46	311.25%

主要变动原因分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本报告期经营活动现金流量净额17,955.35万元比上年同期3,762.13万元增加14,193.22万元，增长377.27%。主要原因是：本报告期公司加大了应收账款的回收以及收到的项目补助款增加所致。

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-47,805.36万元，比上年同期的3,020.34万元减少了-50,825.71万元，主要原因是本报告期公司参与认购了青岛聚源芯星股权投资合伙企业基金份额以及固定资产投资的增加所

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26905.87万元，比上年同期的6542.46万元增加了20363.40万元，主要原因是银行贷款和股东借款增加所致。

上海新阳半导体材料股份有限公司

2021 年 4 月 26 日