



## (二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,737.10	429,751.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	36,274,306.43	59,786,267.69	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-11,304,595.34	-11,304,595.34	新增合并子公司芯刻微
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-55,745,240.40	18,640,207.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,315.31	-1,125,798.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-36,042,954.16	-58,989,915.42	主要是公司承接国家重大科技项目的研发支出，鉴于本公司于研发支出发生的当期确认相应的政府补助收入且将补助收入列作非经常性损益。因此，本公司一贯以同口径与上述项目对应的研发支出列作非经常性损益。
减：所得税影响额	-10,037,559.25	1,115,387.70	
少数股东权益影响额（税后）	-13,564.27	-270,362.90	
合计	-56,865,938.16	6,590,893.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## (三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

## 1、资产负债表项目重大变动情况

项目	期末数	期初数	增减率	变动原因
货币资金	969,348,111.47	264,307,532.87	266.75%	主要系公司通过在二级市场定向增发股票以及对外发行债券收到融资款增加所致
预付款项	80,169,227.79	11,121,704.25	620.84%	主要系公司预付购买材料款增加所致
其他应收款	8,073,427.02	15,936,209.63	-49.34%	主要系公司收到联营企业归还的上年

				度借款所致
存货	246,845,778.48	136,790,048.56	80.46%	主要系销售增长存货及发出商品增加所致
其他流动资产	12,976,052.41	4,195,959.88	209.25%	主要系公司待抵扣进项留抵税额增加所致
在建工程	273,081,145.70	107,909,105.80	153.07%	主要系本报告期公司新增合并子公司芯刻微购入尚未转固的研发设备增加所致
开发支出	3,259,845.70	-	100.00%	主要系本报告期公司投入的研发支出资本化部分增加所致
其他非流动资产	43,548,060.58	15,079,966.91	188.78%	主要系公司预付工程及设备款增加所致
应付票据	220,271,620.61	119,988,829.33	83.58%	主要系本报告期公司使用银行承兑汇票支付供应商货款增加所致
应付账款	182,208,836.21	123,501,976.95	47.54%	主要系公司应支付的供应商采购原材料款增加所致
合同负债	36,368,481.82	11,451,110.37	217.60%	主要系本报告期公司收到的合同预付款增加所致
应交税费	37,781,971.54	16,691,586.97	126.35%	主要系本报告期公司处置交易性金融资产取得的收益应缴纳的所得税增加所致
其他应付款	56,800,088.49	86,396,591.16	-34.26%	主要系公司归还上年度向股东公司的借款
长期借款	79,384,660.00	6,384,660.00	1143.37%	主要系本报告期公司新增合并子公司芯刻微对外银行长期贷款增加所致
应付债券	100,000,000.00	-	100.00%	主要系公司通过对外发行G60科创“高成长债”进行融资所致
递延收益	99,602,659.81	75,503,075.23	31.92%	主要系本报告期公司收到的国家重大科技项目补助资金增加尚未确认收入所致
资本公积	1,487,211,511.48	737,888,180.31	101.55%	主要系公司通过在二级市场定向增发股票产生的股本溢价增加所致
少数股东权益	52,463,778.98	25,925,310.54	102.37%	主要系本报告期公司新增合并子公司芯刻微对应的少数股东权益增加所致

## 2、利润表项目重大变动情况

项目	年初至报告期末	上年同期	增减率	变动原因
营业收入	711,958,332.39	486,604,964.65	46.31%	主要系公司主营业务销售大幅增加所致
营业成本	456,009,877.77	319,679,109.34	42.65%	主要系公司主营业务销售大幅增加对应成本增加所致
研发费用	156,341,602.13	51,704,873.55	202.37%	主要系公司光刻胶项目投入和国家重大科技项目实施,增加的研发支出所致
财务费用	2,898,788.47	2,153,916.97	34.58%	主要系公司银行贷款的利息支出与收入轧抵所致
其他收益	60,002,051.67	5,799,697.63	934.57%	主要系公司承接国家重大科技项目发生的研发支出确认相应的政府补助收入增加所致
投资收益	216,495,975.87	3,939,570.43	5395.42%	主要系本报告期公司处置持有的交易性金融资产所确认的收益增加所致
公允价值变动收益	(199,195,205.67)	155,722,427.98	-227.92%	主要系本报告期公司处置前期持有的交易性金融资产,从而将原来确认的公允价值变动收益部分转入投资收益所致
资产减值损失	(593,548.28)	-	100.00%	主要系本报告期子公司考普乐计提的存货跌价准备金额

资产处置收益	431,869.76	-	100.00%	主要系公司固定资产处置收益增加所致
营业外支出	2,057,815.60	763,143.03	169.65%	主要系公司存货及固定资产报废增加所致
所得税费用	15,628,175.86	31,680,402.79	-50.67%	主要系公司持有的交易性金融资产公允价值变动损失确认的对应所得税费用减少所致
净利润	82,728,809.44	178,622,764.56	-53.69%	主要系公司持有的交易性金融资产公允价值变动损失，按照金融工具准则计入当期损益所致

## 3、现金流量表项目重大变动情况

项目	年初至报告期末	上年同期	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	150,916,442.19	61,365,370.38	145.93%	主要系公司主营业务收入大幅增加，对应的应收账款的回收金额大于对外支付的原材料采购款；同时收到的国家重大科技项目研发补助款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-377,103,751.84	-375,613,977.69	-0.40%	主要系公司研发项目相关固定资产投资增加以及子公司芯刻微购入研发1900光刻机计研发设备增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	926,992,121.62	277,186,756.92	234.43%	主要系公司通过在二级市场定向增发股票和对外发行债券收到的融资款、子公司芯刻微银行长期借款增加以及收到少数股东投资增加所致

## 二、股东信息

## (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	57,167	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	境外法人	17.77%	55,682,800			
上海新晖资产管理有限公司	境内非国有法人	11.18%	35,033,276		质押	7,500,000
上海新科投资有限公司	境内非国有法人	7.27%	22,788,086		质押	2,000,000
金叶飞	境内自然人	1.40%	4,401,667			
陈晓钧	境内自然人	1.19%	3,731,343	3,732,343		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.97%	3,048,520	2,898,966		
王福祥	境内自然人	0.92%	2,881,860	2,161,395		
上海国盛资本管理有限公司一上	其他	0.92%	2,870,264	2,870,264		

海国企改革发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）					
中信证券股份有限公司	国有法人	0.78%	2,429,092	2,411,021	
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.77%	2,427,494		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	55,682,800	人民币普通股	55,682,800		
上海新晖资产管理有限公司	35,033,276	人民币普通股	35,033,276		
上海新科投资有限公司	22,788,086	人民币普通股	22,788,086		
金叶飞	4,401,667	人民币普通股	4,401,667		
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	2,427,494	人民币普通股	2,427,494		
张滕	2,239,884	人民币普通股	2,239,884		
罗彬	1,644,483	人民币普通股	1,644,483		
中国银行股份有限公司—国泰CES 半导体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金	1,522,923	人民币普通股	1,522,923		
威来法	1,450,070	人民币普通股	1,450,070		
香港中央结算有限公司	1,255,762	人民币普通股	1,255,762		
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东 SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD、上海新晖资产管理有限公司、上海新科投资有限公司为关联公司，属同一控制人控制下的一致行动人。除此之外，公司未知上述股东之间是否有关联关系和一致行动人情况。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东中，上海新晖公司持有 35033276 股股份，占本公司总股本的 11.18%，是由于上海新晖 2021 年 3 月份开展“转融通业务”，向证券公司出借其持有的部分上海新阳的股份，截至报告期末，累计出借 2900000 股股份。 上海新晖通过普通证券账户持有 29533276 股，通过信用交易担保证券账户持有 5500000 股，实际合计持有 35033276 股。金叶飞通过普通证券账户持有 2431085 股，通过信用交易担保证券账户持有 1970582 股，实际合计持有 4401667 股。 张滕仅通过信用交易担保证券账户持有 2239884 股。罗彬仅通过信用交易担保证券账户持有 1644483 股。威来法通过普通证券账户持有 950070 股，通过信用交易担保证券账户持有 500000 股，实际合计持有 1450070 股。				

## (二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

## (三)限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、其他重要事项

□ 适用 √ 不适用

## 四、季度财务报表

## (一)财务报表

## 1、合并资产负债表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

2021 年 9 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	969,348,111.47	264,307,532.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	202,901,874.00	182,057,320.73
应收账款	306,792,560.21	319,943,489.82
应收款项融资		
预付款项	80,169,227.79	11,121,704.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,073,427.02	15,936,209.63
其中：应收利息	397,352.94	129,885.05
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	246,845,778.48	136,790,048.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,976,052.41	4,195,959.88
流动资产合计	1,837,107,031.38	944,352,265.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,454,705.28	21,487,442.83
其他权益工具投资	3,723,697,026.55	4,038,710,646.85

其他非流动金融资产	656,981,880.76	617,728,996.34
投资性房地产		
固定资产	345,251,018.09	272,495,744.66
在建工程	273,081,145.70	107,909,105.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	84,618,522.07	79,443,386.07
开发支出	3,259,845.70	
商誉		
长期待摊费用	8,050,646.93	9,270,043.82
递延所得税资产	11,238,680.15	11,243,055.07
其他非流动资产	43,548,060.58	15,079,966.91
非流动资产合计	5,166,181,531.81	5,173,368,388.35
资产总计	7,003,288,563.19	6,117,720,654.09
流动负债：		
短期借款	367,356,528.30	309,095,985.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	220,271,620.61	119,988,829.33
应付账款	182,208,836.21	123,501,976.95
预收款项	641,834.33	545,956.75
合同负债	36,368,481.82	11,451,110.37
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,782,163.96	11,900,199.73
应交税费	37,781,971.54	16,691,586.97
其他应付款	56,800,088.49	86,396,591.16
其中：应付利息		
应付股利	2,500,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	912,211,525.26	679,572,236.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	79,384,660.00	6,384,660.00

应付债券	100,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	25,111,218.75	25,111,218.75
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	99,602,659.81	75,503,075.23
递延所得税负债	484,111,710.85	564,685,212.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	788,210,249.41	671,684,166.18
负债合计	1,700,421,774.67	1,351,256,402.50
所有者权益：		
股本	313,381,402.00	290,648,916.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,487,211,511.48	737,888,180.31
减：库存股		
其他综合收益	2,690,145,972.78	2,977,413,222.28
专项储备	20,070,229.42	17,242,660.17
盈余公积	75,267,242.77	75,267,242.77
一般风险准备		
未分配利润	664,326,651.09	642,078,719.52
归属于母公司所有者权益合计	5,250,403,009.54	4,740,538,941.05
少数股东权益	52,463,778.98	25,925,310.54
所有者权益合计	5,302,866,788.52	4,766,464,251.59
负债和所有者权益总计	7,003,288,563.19	6,117,720,654.09

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：周红晓

会计机构负责人：黄春峰

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	711,958,332.39	486,604,964.65
其中：营业收入	711,958,332.39	486,604,964.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	685,590,161.25	436,535,217.28
其中：营业成本	456,009,877.77	319,679,109.34
利息支出		



手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,863,979.23	6,621,534.20
销售费用	21,888,933.11	21,506,831.10
管理费用	41,586,980.54	34,868,952.12
研发费用	156,341,602.13	51,704,873.55
财务费用	2,898,788.47	2,153,916.97
其中：利息费用	11,059,912.68	4,069,560.72
利息收入	-8,159,113.58	-2,396,960.44
加：其他收益	60,002,051.67	5,799,697.63
投资收益（损失以“-”号填列）	216,495,975.87	3,939,570.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	285,562.45	3,939,570.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-199,195,205.67	155,722,427.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,132,371.95	-4,659,389.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-593,548.28	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	431,869.76	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	100,376,942.54	210,872,054.00
加：营业外收入	37,858.36	194,256.38
减：营业外支出	2,057,815.60	763,143.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,356,985.30	210,303,167.35
减：所得税费用	15,628,175.86	31,680,402.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,728,809.44	178,622,764.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,728,809.44	178,622,764.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	84,924,211.97	176,874,205.74
2.少数股东损益	-2,195,402.53	1,748,558.82

六、其他综合收益的税后净额	-287,267,249.50	3,633,143,448.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-287,267,249.50	3,633,143,448.50
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-287,267,249.50	3,633,143,448.50
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-287,267,249.50	3,633,143,448.50
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-204,538,440.06	3,811,766,213.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-202,343,037.53	3,810,017,654.24
归属于少数股东的综合收益总额	-2,195,402.53	1,748,558.82
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2800	0.6085
(二)稀释每股收益	0.2800	0.6085

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-11,304,595.34 元，上期被合并方实现的净利润为：-3,785,781.65 元。

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：周红晓

会计机构负责人：黄春峰

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	598,711,160.44	428,592,996.19
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,504,941.92	1,653,090.38
收到其他与经营活动有关的现金	161,600,206.76	55,821,773.52
经营活动现金流入小计	767,816,309.12	486,067,860.09
购买商品、接受劳务支付的现金	367,385,727.73	264,597,490.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	84,210,071.81	67,904,396.18
支付的各项税费	41,400,874.98	43,731,044.34
支付其他与经营活动有关的现金	123,903,192.41	48,469,558.93
经营活动现金流出小计	616,899,866.93	424,702,489.71
经营活动产生的现金流量净额	150,916,442.19	61,365,370.38
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	302,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	243,600,310.64	49,676.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,806,820.01	443,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		43,158,912.00
收到其他与投资活动有关的现金	744,585.81	2,396,678.63
投资活动现金流入小计	579,151,716.46	46,048,267.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	381,307,618.60	85,455,558.08
投资支付的现金	574,947,849.70	336,206,686.85
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	956,255,468.30	421,662,244.93

投资活动产生的现金流量净额	-377,103,751.84	-375,613,977.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	63,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	63,000,000.00	
取得借款收到的现金	547,385,835.78	293,014,015.33
收到其他与筹资活动有关的现金	893,269,709.51	101,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,503,655,545.29	394,014,015.33
偿还债务支付的现金	495,898,637.57	78,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,534,889.77	37,937,258.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,229,896.33	
筹资活动现金流出小计	576,663,423.67	116,827,258.41
筹资活动产生的现金流量净额	926,992,121.62	277,186,756.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	83,096.89	177,809.55
五、现金及现金等价物净增加额	700,887,908.86	-36,884,040.84
加：期初现金及现金等价物余额	231,899,206.07	234,824,509.24
六、期末现金及现金等价物余额	932,787,114.93	197,940,468.40

## (二)财务报表调整情况说明

### 1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

### 2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## (三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

  
 上海新阳半导体材料股份有限公司董事会  
 2021 年 10 月 28 日