

上海新阳半导体材料股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、主要财务数据和指标

报告期内，公司实现营业总收入 101,635.85 万元，比上年同期增长 46.47%；归属于上市公司股东的净利润为 10,411.63 万元，比上年同期下降 60.81%，扣非后归属于上市公司股东的经营性净利润 9,516.63 万元，比上年同期增长 149.3%。

单位：万元

项目内容	2021 年	2020 年	本年比上年增减额	本年比上年增减
		调整后	调整后	调整后
营业收入（元）	101,635.85	69,388.58	32,247.27	46.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,411.63	26,569.24	-16,157.61	-60.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,516.63	3,817.27	5,699.36	149.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,132.46	16,902.65	2,229.81	13.19%
基本每股收益（元/股）	0.3384	0.9141	-0.58	-62.98%
稀释每股收益（元/股）	0.3384	0.9141	-0.58	-62.98%
加权平均净资产收益率	2.76%	7.14%		-4.38%
	2021 年末	2020 年末	本年比上年增减额	本年末比上年末增减
		调整后	调整后	调整后
资产总额（元）	664,419.36	611,772.07	52,647.30	8.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	497,018.44	475,087.29	21,931.15	4.62%

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 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 664,419.36 万元，比年初增加 52,647.30 万元，增幅 8.61%。

单位：万元

资产内容	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减额	变动%
货币资金	112,269.20	26,430.75	85,838.45	324.77%
交易性金融资产	35,231.12	1,000.00	34,231.12	3423.11%
预付款项	4,197.70	1,112.17	3,085.53	277.43%
其他应收款	879.86	1,593.62	-713.76	-44.79%
存货	27,296.19	13,679.00	13,617.19	99.55%
其他流动资产	3,071.65	419.60	2,652.05	632.05%
长期股权投资	1,651.49	2,148.74	-497.25	-23.14%
其他非流动金融资产	10,100.00	61,772.90	-51,672.90	-83.65%
固定资产	35,078.76	27,249.57	7,829.18	28.73%
在建工程	29,511.51	10,790.91	18,720.60	173.48%
资产总计	664,419.36	611,772.07	52,647.30	8.61%

主要变动原因：

- 1、货币资金：本报告期末货币资金比上年末增加 85,838.45 万元，增长 324.77%，主要原因是公司向特定对象发行股票募集资金增加所致。
- 2、交易性金融资产：本报告期末交易性金融资产比上年末增加 34,231.12 万元，增长 3423.11%，主要原因是公司将原持有的青岛聚源芯星股权投资合伙企业（有限合伙）减持后，再按原投资品种重新设立新基金所致。
- 3、预付款项：本报告期末预付款项比上年末增加 3,085.53 万元，增长 277.43%，主要原因是公司预付材料款增加所致。
- 4、其他应收款：本报告期末其他应收款比上年末减少 713.76 万元，减少 44.79%，主要

原因是公司收到联营企业归还的上年度借款所致。

- 5、存货：本报告期末存货比上年末增加 13,617.19 万元，增长 99.55%，主要原因是公司因销售增长存货及发出商品增加所致。
- 6、其他流动资产：本报告期末其他流动资产比上年末增加 2,652.05 万元，增长 632.05%，主要原因是公司购入固定资产等待抵扣进项留抵税额增加所致
- 7、长期股权投资：本报告期末长期股权投资比上年末减少 497.25 万元，减少 23.14%，主要原因是公司报告期处置上海铂镁股权所致。
- 8、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减少 51,672.90 万元，减少 83.65%，主要原因是公司处置青岛聚源芯星股权投资合伙企业投资份额所致。
- 9、固定资产：本报告期末固定资产比上年末增加 7,829.18 万元，增长 28.73%，主要原因是部分在建工程转固增加所致。
- 10、 在建工程：本报告期末在建工程比上年末增加 18720.60 万元，增长 173.48%，主要原因是公司新购光刻机、合肥项目在建工程及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。

（二）报告期负债构成情况

截止到 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额 165,687.81 万元，比年初增加 30,562.17 万元，增幅 22.62%。

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
应付票据	26,669.29	11,998.88	14,670.40	122.26%
应付账款	16,716.66	12,350.20	4,366.46	35.36%
预收款项	66.22	54.60	11.62	21.29%
合同负债	2,174.27	1,145.11	1,029.16	89.87%
应付职工薪酬	1,812.30	1,190.02	622.28	52.29%

应交税费	4,858.38	1,669.16	3,189.23	191.07%
其他应付款	319.11	8,639.66	-8,320.55	-96.31%
长期借款	17,567.37	638.47	16,928.90	2651.50%
长期应付款	1,674.08	2,511.12	-837.04	-33.33%
递延所得税负债	42,677.64	56,468.52	-13,790.89	-24.42%
负债合计	165,687.81	135,125.64	30,562.17	22.62%
资本公积	148,721.15	75,240.43	73,480.72	97.66%
所有者权益合计	498,731.55	476,646.43	22,085.12	4.63%

主要变动原因：

- 1、应付票据：本报告期末应付票据比上年末增加 14670.40 万元，增长 122.26%，主要原因是部分材料上涨同时公司采购量增加，票据支付增加所致。
- 2、应付账款：本报告期末应付账款比上年末增加 4366.46 万元，增长 35.36%，主要原因是因公司因业务增长采购原材料、项目工程及固定资产应付增加所致。
- 3、合同负债：本报告期末合同负债比上年末增加 1029.16 万元，增长 89.87%，主要原因是公司设备订单按合同预收款项增加所致。
- 4、应付职工薪酬：本报告期末应付职工薪酬比上年末增加 622.28 万元，增长 52.29%，主要原因是公司人员增加计提年末奖金增加所致。
- 5、其他应付款：本报告期末其他应付款比上年末减少 8320.55 万元，下降 96.31%，主要是公司归还关联股东借款所致。
- 6、长期借款：本报告期末长期借款比上年末增加 16928.9 万元，增长 2651.5%，主要是公司研发项目贷款及合并子公司芯刻微购买设备项目贷款增加所致。
- 7、递延所得税负债：本报告期末递延所得税负债比上年末减少 13790.89 万元，下降 24.24%，主要是公司持有沪硅产业股票价值变动确认的所得税减少所致。

(三) 报告期利润表分析

2021 年，实现营业收入 101,635.85 万元，比上年增长 46.47%；实现净利润 10,333.10 万元，比上年下降 61.46%。

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减额	增减幅度
营业收入	101,635.85	69,388.58	32,247.27	46.47%
营业成本	65,627.00	45,691.51	19,935.49	43.63%
管理费用	6,271.97	4,786.39	1,485.58	31.04%
研发费用	23,704.33	9,387.90	14,316.43	152.50%
财务费用	447.43	722.48	-275.06	-38.07%
其中：利息费用	1,839.65	1,078.18	761.47	70.62%
利息收入	1,548.90	328.45	1,220.45	371.58%
其他收益	9,458.40	1,725.66	7,732.74	448.10%
投资收益	25,598.71	182.26	25,416.45	13945.39%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4.98	-195.89	190.91	-97.46%
公允价值变动收益	-23,509.02	26,172.90	-49,681.92	-189.82%
信用减值损失	-60.15	-539.51	479.36	-88.85%
资产减值损失	-1,353.46	-114.43	-1,239.03	1082.76%
营业利润	11,748.06	32,216.96	-20,468.90	-63.53%
利润总额	11,364.37	32,096.88	-20,732.50	-64.59%
所得税费用	1,031.27	5,284.60	-4,253.33	-80.49%
净利润	10,333.10	26,812.27	-16,479.18	-61.46%

主要变动原因：

- 1、本报告期营业收入 101,635.85 万元，比上年同期增加 32,247.27 万元，增长 46.47%，其中半导体材料业务实现收入 50,246.98 万元，比去年同期增长 53.65%，涂料业务实现收入 51,388.88 万元，增长 40.08%。

- 2、本报告期营业成本 65,627.00 万元，毛利率 35.43%与上年同期基本持平，材料在成本中的占比都有增加，其中半导体材料毛利率 45.28%，涂料业务毛利率 25.8%。
- 3、本报告期管理费用 6,271.97 万元，比去年同期增加 1,485.58 万元，主要原因是公司本报告期同一控制合并芯刻微、人员增加及无社保减免所致。
- 4、本报告期研发费用 23,704.33 万元，比去年同期增加 14,316.43 万元，主要原因是公司光刻胶项目及国家重大科技项目研发投入增加所致。
- 5、本报告期财务费用 447.43 万元，比去年同期减少 275.06 万元，主要原因是公司银行贷款的利息支出与流动资金存款利息收入增加轧抵所致。
- 6、本报告期其他收益 9,458.40 万元，比去年同期增加 7,732.74 万元，主要原因是公司承担的国家科技重大项目执行确认收入所致。
- 7、本报告期投资收益 25,598.71 万元，比去年同期增加 2,5416.45 万元，主要原因是处置青岛聚源产业基金投资所致。
- 8、本报告期，公允价值变动收益-23,509.02 万元，比去年同期减少 49,681.92 万元，主要原因是出售青岛聚源产业基金与新购入基金产生的公允价值变动收益互抵所致。
- 9、本报告期资产减值损失-1,353.46 万元，比去年同期增加 1,239.03 万元，主要原因是报告期末计提山东乐达固定资产减值损失所致。
- 10、本报告期净利润 10,333.10 万元，比去年同期减少 16,479.18 万元，主要是去年同期青岛聚源基金确认的公允价值变动增加净利润 22,246.96 万元；本报告期公司扣非后净利润 9,516.63 万元，比去年同期增加 5,699.36，增长 149.3%。

(四) 现金流量情况

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增加额	增减%
经营活动现金流入小计	126,017.26	85,807.19	40,210.07	46.86%
经营活动现金流出小计	106,884.80	68,904.53	37,980.26	55.12%
经营活动产生的现金流量净额	19,132.46	16,902.65	2,229.81	13.19%
投资活动现金流入小计	80,586.25	4,652.50	75,933.75	1632.11%
投资活动现金流出小计	105,035.37	51,751.04	53,284.33	102.96%
投资活动产生的现金流量净额	-24,449.12	-47,098.55	22,649.43	-48.09%
筹资活动现金流入小计	157,411.71	47,636.40	109,775.31	230.44%
筹资活动现金流出小计	69,167.97	17,730.53	51,437.43	290.11%
筹资活动产生的现金流量净额	88,243.74	29,905.87	58,337.87	195.07%
五、现金及现金等价物净增加额	82,928.13	-300.53	83,228.66	-27693.93%
加：期初现金及现金等价物余额	23,181.92	23,482.45	-300.53	-1.28%
六、期末现金及现金等价物余额	106,110.05	23,181.92	82,928.13	357.73%

主要变动原因分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额:本报告期经营活动产生的现金流量净额为19,132.46万元，比上年同期的16,902.65万元增加2,229.81万元，主要原因是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和设备采购款所致。
- 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-24,449.12万元，比上年同期的-47,098.55万元流出金额减少了22,649.43万元，主要原因是本报告期公司处置青岛聚源芯星股权投资合伙企业基金份额收回的本金和收益金额增加所致。
- 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88,243.74万元，比上年同期的29,905.87万元增加了58,337.87万元，主要原因是公司通过在二

级市场定向增发股票和对外发行债券收到的融资款增加所致。

上海新阳半导体材料股份有限公司

2022 年 4 月 25 日