

# 上海飞凯材料科技股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

上海飞凯材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）始终牢记“为高科技制造提供优质材料”的使命，在不断地对新材料的研发和生产进行投入的同时，公司还致力于打造高科技制造配套材料综合平台。公司从光通信领域紫外固化材料的自主研发和生产开始，不断寻求行业间技术协同，将核心业务范围逐步拓展至集成电路制造、屏幕显示和医药中间体领域，为客户提供定制化、差异化的材料研究、生产和销售服务。报告期内，公司实现营业收入262,710.44万元，同比增长40.94%；实现归属于上市公司股东的净利润38,586.61万元，同比增长67.89%。公司屏幕显示材料实现销售收入129,969.23万元，较上年同期增长42.26%；半导体材料实现销售收入55,261.33万元，较上年同期增长35.23%；紫外固化材料实现销售收入49,860.97万元，较上年同期增长24.87%。

公司2021年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2021年度的合并利润表及母公司利润表、合并现金流量表及母公司现金流量表、合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表以及财务报表附注业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 一、2021年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）资产情况分析

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动幅度
货币资金	1,010,782,691.93	1,348,867,893.37	-25.06%
交易性金融资产	204,762,167.52	158,989,133.90	28.79%
应收票据	146,918,933.86	111,330,575.94	31.97%
应收账款	818,517,745.61	603,173,698.53	35.70%
应收款项融资	23,725,654.63	28,571,689.70	-16.96%
预付款项	61,417,157.81	30,874,672.43	98.92%

其他应收款	17,767,593.50	13,957,632.34	27.30%
存货	663,149,359.13	507,969,353.58	30.55%
其他流动资产	49572304.45	64080743.97	-22.64%
长期应收款	39,153,449.25	43,447,712.09	-9.88%
长期股权投资	29,853.44	17,954,347.81	-99.83%
其他权益工具投资	196,156,768.20	150,864,956.55	30.02%
固定资产	1,183,693,516.14	923,783,228.19	28.14%
在建工程	418,849,481.20	469,092,932.39	-10.71%
使用权资产	8,731,347.23		100.00%
无形资产	278,234,993.45	292,541,918.92	-4.89%
商誉	641,272,998.87	642,826,737.58	-0.24%
长期待摊费用	8,545,672.62	7,058,282.54	21.07%
递延所得税资产	67,827,864.34	61,093,920.48	11.02%
其他非流动资产	21,995,138.91	62,952,472.82	-65.06%

报告期末公司总资产586,110.47万元，比报告期初553,943.19万元增加了32,167.28万元，增幅5.81%。

其中：流动资产299,661.36万元，占期末总资产的51.13%；固定资产118,369.35万元，占期末总资产的20.20%；无形资产27,823.50万元，占期末总资产的4.75%；商誉64,127.30万元，占期末总资产的10.94%；其他资产76,128.96万元，占期末总资产的12.99%。

应收票据期末较期初增加31.97%，主要系公司报告期收入规模增长，客户以汇票形式回款增加所致。

应收账款期末较期初增加35.70%，主要系公司报告期收入规模增长，期末信用期内应收账款增加所致。

预付款项期末较期初增加98.92%，主要系公司报告期业务增长，原材料采购增加所致。

存货期末较期初增加30.55%，主要系公司报告期业务增长，积极储备原材料所致。

长期股权投资期末较期初减少99.83%，主要系公司报告期对上海嵘彩光电材料有限公司计提长期股权投资减值准备所致。

其他权益工具投资期末较期初增加30.02%，主要系公司报告期对外投资增加所致。

使用权资产期末较期初增加100.00%，主要系公司根据《企业会计准则第21号——租赁》，对租赁业务确认“使用权资产”和“租赁负债”所致。

其他非流动资产期末较期初减少65.06%，主要系公司报告期项目设备及工程预付款项减少及上期未办妥工商变更登记的对外投资上海彩宏新材料科技有限公司本期已办妥转入其他权益工具投资核算所致。

## （二）负债情况分析

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动幅度
短期借款	725,291,166.35	762,963,000.00	-4.94%
应付票据	174,394,524.33	82,424,169.63	111.58%
应付账款	364,912,281.12	237,957,050.13	53.35%
合同负债	7,352,312.31	4,601,588.90	59.78%
应付职工薪酬	84,732,390.46	70,603,230.40	20.01%
应交税费	39,704,293.97	35,750,961.42	11.06%
其他应付款	67,261,012.99	166,780,586.58	-59.67%
一年内到期的非流动负债	207,792,444.05	236,940,054.74	-12.30%
其他流动负债	101,223,916.32	64,626,174.74	56.63%
长期借款	95,538,627.65	108,341,443.68	-11.82%
应付债券	638,175,405.57	609,199,199.88	4.76%
租赁负债	6,827,369.56		100.00%
长期应付款	15,711,940.58	156,873,297.03	-89.98%
长期应付职工薪酬	3,866,666.67		100.00%
递延收益	42,824,196.06	46,007,611.00	-6.92%
递延所得税负债	37,984,299.04	37,146,840.48	2.25%

报告期末公司总负债261,359.28万元，比报告期初262,021.52万元减少了662.24万元，减幅0.25%。

其中：流动负债177,266.43万元，占期末总负债的67.82%；非流动负债84,092.85万元，占期末总负债的32.18%。

应付票据期末较期初增加111.58%，主要系公司积极利用票据敞口，加强对资金的管理所致。

应付账款期末较期初增加53.35%，主要系公司报告期业务增长，采购原材料增加所致。

合同负债期末较期初增加59.78%，主要系公司报告期业务增长，预收客户款项增加所致。

其他应付款期末较期初减少59.67%，主要系公司报告期按照完工进度支付项目设备及工程款和支付对外投资款及第二期股权激励计划授予行权所致。

其他流动负债期末较期初增加56.63%，主要系公司本期已背书但未到期的银行承兑汇票增加所致。

租赁负债期末较期初增加100.00%，主要系公司根据《企业会计准则第21号——租赁》，对租赁业务确认“使用权资产”和“租赁负债”所致。

长期应付款期末较期初减少89.98%，主要系公司一年以上融资租赁借款减少所致。

长期应付职工薪酬期末较期初增加100.00%，主要系公司将2021年度部分奖金分段发放所致。

### （三）所有者权益

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动幅度
股本	516,098,134.00	515,858,018.00	0.05%
其他权益工具	200,423,455.77	202,978,873.75	-1.26%
资本公积	997,194,745.97	986,142,252.77	1.12%
库存股	48,864,739.90	29,307,870.44	66.73%
其他综合收益	-22,138,848.27	959,107.67	-2,408.28%
专项储备		60,000.00	-100.00%
盈余公积	87,078,495.93	47,655,219.87	82.73%
未分配利润	1,433,944,928.92	1,120,906,822.95	27.93%

### （四）经营情况分析

单位：元

项目	2021年度	2020年度	变动幅度
营业收入	2,627,104,370.59	1,864,010,456.29	40.94%
营业成本	1,578,458,876.31	1,128,118,131.29	39.92%
税金及附加	23,351,263.28	18,063,526.99	29.27%
销售费用	127,808,996.20	95,936,122.30	33.22%

管理费用	209,414,329.07	177,385,037.27	18.06%
研发费用	192,743,140.60	136,394,084.74	41.31%
财务费用	69,262,178.51	81,016,953.53	-14.51%
其他收益	22,546,168.66	26,409,536.11	-14.63%
投资收益	77,202,633.35	230,685.12	33,366.67%
公允价值变动收益	-16,342,634.09	30,841,842.77	-152.99%
信用减值损失	-8,256,292.48	-3,855,352.90	114.15%
资产减值损失	-21,878,015.46	-4,084,291.80	435.66%
资产处置收益	-1,050,188.39	-691,930.45	51.78%
营业外收入	152,040.57	1,038,328.64	-85.36%
营业外支出	4,024,764.90	2,078,605.75	93.63%
所得税费用	73,450,367.40	35,724,028.85	105.60%

营业收入本期较上期增加40.94%，主要系下游客户需求增加所致。

营业成本本期较上期增加39.92%，主要系下游客户需求增加所致。

销售费用本期较上期增加33.22%，主要系公司新业务的拓展导致销售佣金及销售服务费用增长所致。

研发费用本期较上期增加41.31%，主要系公司报告期内为应对市场变化，加大研发投入力度所致。

投资收益本期较上期增加33,366.67%，主要系公司报告期出售交易性金融资产所致。

公允价值变动收益本期较上期减少152.99%，主要系公司报告期出售交易性金融资产所致。

信用减值损失本期较上期增加114.15%，主要系公司应收账款余额较上年增加所致。

资产减值损失本期较上期增加435.66%，主要系公司计提长期股权投资减值准备所致。

资产处置收益本期较上期增加51.78%，主要系公司报告期内经营设备处置事项增加所致。

营业外收入本期较上期减少85.36%，主要系公司报告期达到可确认其他收益的政府补助增加所致。

营业外支出本期较上期增加93.63%，主要系公司报告期固定资产报废损失增加及计提产品赔偿款所致。

所得税费用本期较上期增加105.60%，主要系公司报告期利润增长，应纳税所得额增加所致。

## （五）现金流情况分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	2,926,155,099.64	2,019,659,240.10	44.88%
经营活动现金流出小计	2,671,033,501.17	1,848,820,542.76	44.47%
经营活动产生的现金流量净额	255,121,598.47	170,838,697.34	49.33%
投资活动现金流入小计	1,110,599,629.23	113,528,421.81	878.26%
投资活动现金流出小计	1,462,650,308.64	475,763,993.19	207.43%
投资活动产生的现金流量净额	-352,050,679.41	-362,235,571.38	-2.81%
筹资活动现金流入小计	929,440,083.35	1,991,463,512.35	-53.33%
筹资活动现金流出小计	1,291,147,746.46	1,531,277,279.72	-15.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-361,707,663.11	460,186,232.63	-178.60%
现金及现金等价物净增加额	-462,455,843.30	259,130,428.14	-278.46%

经营活动现金流入小计较上年增加44.88%，主要系公司报告期业务增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

经营活动现金流出小计较上年增加44.47%，主要系公司报告期业务增长，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动现金流入小计较上年增加878.26%，主要系公司报告期内赎回银行理财产品收到的现金较上年同期增加所致。

投资活动现金流出小计较上年增加207.43%，主要系公司报告期内利用闲置资金购买理财产品较上年同期增加所致。

筹资活动现金流入小计较上年减少53.33%，主要系公司为提高资金利用效率将暂时闲置的发行可转换公司债券取得的项目募集资金用于归还公司银行贷款，导致公司整体有息负债规模下降所致。

## 二、主要财务指标

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度
----	------------------	------------------	------

基本每股收益（元/股）	0.75	0.45	66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.75	0.45	66.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.63	0.35	80.00%
加权平均净资产收益率	12.93%	9.03%	3.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.75%	7.14%	3.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.50	0.33	51.52%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.15	5.56	10.61%

上海飞凯材料科技股份有限公司董事会

2022年3月30日