

北京兆易创新科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 年财务报表已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中兴华审字【2022】第 010374 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：“北京兆易创新科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。”

二、主要财务数据

单位：人民币元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年 增减(%)	2019 年
营业总收入	8,510,223,468.73	4,496,894,867.81	89.25	3,202,917,103.20
营业利润	2,304,877,721.16	939,267,770.21	145.39	661,456,984.94
利润总额	2,523,360,243.64	939,214,806.47	168.67	643,724,028.11
归属于公司股东的净利润	2,336,793,535.26	880,702,107.75	165.33	606,922,090.23
归属于公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	2,224,461,333.80	555,454,937.82	300.48	565,580,365.48
经营活动产生的现金流量净额	2,262,070,086.82	1,059,710,125.43	113.46	967,347,203.67
资产总额	15,418,370,840.09	11,710,727,472.95	31.66	6,173,524,466.50
负债总额	1,935,322,526.27	1,016,747,950.99	90.34	947,479,167.64
归属于公司股东的所有者权益	13,483,048,313.82	10,693,979,521.96	26.08	5,225,477,100.07
总股本（股）	667,467,102.00	471,594,449.00	41.53	321,075,826.00

三、主要财务指标

项目	2021 年	2020 年	本年比上年 增减（%）	2019 年
基本每股收益（元/股）	3.54	1.36	160.29	1.03
稀释每股收益（元/股）	3.53	1.36	159.56	1.03
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元/股）	3.37	0.86	291.86	0.96
加权平均净资产收益率（%）	19.44	10.64	8.80 个百分点	16.96

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	18.50	6.71	11.79 个百分点	15.80
资产负债率（%）	12.55	8.68	3.87 个百分点	15.35

四、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、主要资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		本年比上年 增减(%)
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	
货币资金	659,804	43	736,215	63	-10
交易性金融资产	242,452	16	30,511	3	695
应收票据	9,623	1	6,300	1	53
应收账款	28,176	2	17,216	1	64
预付款项	3,425	0	247	0	1,286
其他应收款	6,480	0	1,842	0	252
存货	144,892	9	73,923	6	96
一年内到期的非流动资产	101	0	158	0	-36
其他流动资产	7,794	1	6,487	1	20
流动资产合计	1,102,747	72	872,899	75	26
其他权益工具投资	150,059	10	54,027	5	178
长期股权投资	1,563	0	1,887	0	-17
固定资产	80,963	5	69,440	6	17
在建工程	250	0	1,674	0	-85
使用权资产	13,573	1			
无形资产	25,536	2	29,336	3	-13
开发支出	12,997	1	4,452	0	192
商誉	102,496	7	118,055	10	-13
长期待摊费用	9,965	1	5,477	0	82
递延所得税资产	17,158	1	13,139	1	31
其他非流动资产	24,530	2	686	0	3,474
非流动资产合计	439,090	28	298,174	25	47
资产总计	1,541,837	100	1,171,073	100	32

(1) 货币资金期末余额 659,804 万元, 比上年同期减少 76,412 万元, 减幅 10%, 主要原因系部分资金购买银行理财产品, 期末未到期。

(2) 交易性金融资产期末余额 242,452 万元, 比上年同期增加 211,941 万元, 增幅 695%, 主要原因系公司根据资金管理需要适当购买银行理财产品, 以求获得理财利息收益, 本年末尚有 24 亿元结构性理财存款未到期。

(3) 应收票据期末余额 9,623 万元, 比上年同期增加 3,323 万元, 增幅 53%, 主要原因系部分信用客户给我司开具的是银行承兑汇票, 客户交易金额同比增加。

(4) 存货期末余额 144,892 万元, 比上年同期增加 70,969 万元, 增幅 96%, 主要原因系销售增加相应备货, 与收入增幅一致。

(5) 其他权益工具投资期末余额 150,059 万元, 比上年同期增加 96,031 万元, 增幅 178%, 主要原因系本年对睿力集成电路有限公司增资 5 亿元, 同时前期对睿力的 3 亿元投资账面增值 3.34 亿元; 另外对深圳精智达技术股份有限公司新增投资 0.6 亿元, 其他公司投资评估增值约 0.65 亿元。

(6) 固定资产期末账面价值 80,963 万元, 比上年同期增加 11,522 万元, 增幅 17%, 主要原因是加大研发投入, 购置研发用机器设备。

(7) 开发支出期末余额为 12,997 万元, 比上年同期增加 8,545 万元, 增幅 192%, 主要原因是形成资本化的研发项目较多。

(8) 商誉期末余额 102,496 万元, 比上年同期减少 15,558 万元, 减幅 13%, 主要原因是 2019 年并购思立微形成的商誉本年减值所导致。

(9) 长期待摊费用期末余额 9,965 万元, 比上年同期增加 4,488 万元, 增幅 82%, 主要原因是本年度软件技术许可费摊销金额增幅较大, 另外人员增加导致办公场所扩租, 装修费用增加。

(10) 递延所得税资产期末余额为 17,158 万元, 比上年同期增加 4,019 万元, 增幅 31%, 主要原因是: 1、新增员工股权激励; 2、内部交易未实现利润增加; 3、部分子公司加大研发力度, 短期形成亏损; 4、递延收益-政府补助形成的递延

所得税减少；以上原因形成递延所得税资产同比有所增加。

（11）其他非流动资产期末余额为 24,530 万元，比上年同期增加 23,844 万元，增幅 3,474%，主要原因系本年度新增预付设备款、预付购房款以及对外投资款。

2、主要负债构成情况

单位：人民币万元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		本年比上年 增减(%)
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
应付账款	61,722	32	42,323	42	46
合同负债	6,916	4	8,043	8	-14
应付职工薪酬	25,516	13	13,894	14	84
应交税费	10,236	5	1,794	2	471
其他应付款	52,223	27	11,391	11	358
一年内到期的非流动 负债	3,252	2			
其他流动负债	313	0	184	0	70
流动负债合计	160,177	83	77,629	76	106
租赁负债	10,788	6			
预计负债	4,002	2	4,002	4	
递延收益	10,539	5	13,745	14	-23
递延所得税负债	8,026	4	6,299	6	27
非流动负债合计	33,355	17	24,046	24	39
负债合计	193,532	100	101,675	100	90

（1）应付账款期末余额 61,722 万元，比上年同期增加 19,398 万元，增幅 46%，主要原因系公司销售增长，增加备货量，根据账期相应增加应付账款。

（2）应付职工薪酬期末余额 25,516 万元，比上年同期增加 11,622 万元，增幅 84%，主要原因系本年度业绩上升，计提的年终奖同比增加较多。

(3) 其他应付款期末余额 52,223 万元，比上年同期增加 40,832 万元，增幅 358%，主要原因系本年度新增两期员工股权激励计划，授予员工限制性股票，相应确认公司回购义务直至解锁。

(4) 一年内到期的非流动负债期末余额 3,252 万元，比上年同期增加 3,252 万元，增幅 100%，主要原因系公司自 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，确认使用权资产和租赁负债，同时会将一年内到期支付的租赁负债重分类到科目“一年内到期的非流动负债”中。

(5) 租赁负债期末余额 10,788 万元，比上年同期增加 10,788 万元，增幅 100%，原因同 (4) 新租赁准则所致。

(6) 递延所得税负债期末余额 8,026 万元，比上年同期增加 1,727 万元，增幅 27%，主要原因系其他权益工具投资公允价值变动增加，确认递延所得税负债。

3、所有者权益情况

单位：人民币万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	本年比上年 增减(%)
	金额	金额	
股本	66,747	47,159	42
资本公积	812,257	752,094	8
减：库存股	43,432	2,362	1,739
盈余公积	30,245	-2,731	-1,207
未分配利润	33,373	24,304	37
其他综合收益	449,114	250,934	79
归属于母公司股东权益合计	1,348,305	1,069,398	26
少数股东权益			
股东权益合计	1,348,305	1,069,398	26

4、损益项目情况

单位：人民币万元

项目	2021 年度		2020 年度		本年比上年 增减(%)
	金额	占营收比 (%)	金额	占营收比 (%)	
营业收入	851,022	100	449,689	100	89
营业成本	454,938	53	282,938	63	61
税金及附加	3,672	0	1,850	0	98
销售费用	22,087	3	18,069	4	22
管理费用	39,073	5	21,451	5	82
研发费用	84,204	10	49,790	11	69
财务费用	-12,074	-1	6,058	1	-299
其他收益	7,133	1	9,779	2	-27
投资收益	4,366	1	7,127	2	-39
公允价值变动损益	-20,159	-2	22,611	5	-189
资产处置损益	11	0	0	0	3,484
信用减值损失（损失以“-”号填列）	74	0	-30	-0	-347
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,061	-2	-15,094	-3	33
营业利润	230,488	27	93,927	21	145
营业外收入	22,959	3	746	0	2,976
营业外支出	1,111	0	752	0	48
利润总额	252,336	30	93,921	21	169
所得税费用	18,657	2	5,872	1	218
净利润	233,679	27	88,049	20	165

（1）报告期内，营业收入 851,022 万元，比上年同期增加 401,333 万元，增幅 89%，主要原因是：终端智能化需求和供应链本土化趋势持续显现，产品市场需求持续旺盛，公司积极开拓新市场、新客户，优化产品和客户结构，消费类、计算机、工业等多领域收入贡献增加；其中存储器业务增加约 21.68 亿元，微控制器业务增加约 17.01 亿元，传感器业务增加 0.96 亿元。

（2）报告期内，销售费用 22,087 万元，比上年同期增加 4,018 万元，增幅 22%，主要原因是人工薪酬增加所致。

（3）报告期内，管理费用 39,073 万元，比上年同期增加 17,622 万元，增幅 82%，主要原因是：1、人工薪酬增加 1.47 亿元；2、咨询顾问费等专业费用

增加约 0.16 亿元；3、折旧摊销增加 0.1 亿元。

（4）报告期内，研发费用 84,204 万元，比上年同期增加 34,414 万元，增幅 69%，主要原因是：1、人工薪酬增加 2.65 亿元，主要是研发人员调薪以及人员增加所致；2、加大研发投入，其中资产投入导致折旧摊销增加约 0.55 亿元，材料费和测试费增加约 0.3 亿元。

（5）报告期内，营业外收入 22,959 万元，比上年同期增加 22,213 万元，增幅 2,976%，主要原因是：根据上海思立微重组事项业绩对赌协议，原股东对业绩未达标部分需要进行业绩补偿，该业绩补偿款 2.25 亿元于 2020 年计入公允价值变动损益，2021 年转入营业外收入。

（6）报告期内，营业外支出 1,111 万元，比上年同期增加 359 万元，增幅 48%，主要原因是：1、固定资产报废增加；2、捐赠增加。

5、现金流量构成情况

单位：人民币万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动金额	增减变动比 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	226,207	105,971	120,236	113
经营活动现金流入小计	933,111	510,361	422,750	83
经营活动现金流出小计	706,904	404,390	302,514	75
二、投资活动产生的现金流量净额	-327,868	31,829	-359,697	-1,130
投资活动现金流入小计	279,263	1,062,858	-783,595	-74
投资活动现金流出小计	607,131	1,031,029	-423,898	-41
三、筹资活动产生的现金流量净额	23,298	412,453	-389,154	-94
筹资活动现金流入小计	52,819	435,402	-382,583	-88
筹资活动现金流出小计	29,520	22,949	6,571	29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,323	-11,269	8,946	-79
五、现金及现金等价物净增加额	-80,685	538,984	-619,669	-115

（1）报告期公司经营活动产生的现金流量净额 226,207 万元，比上年同期

增加 120,236 万元，主要原因系利润增加所致。

本年度销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 402,567 万元。

本年收到的税费返还比上年同期增加 10,277 万元。

本年度支付的税费比上年同期增加 9,959 万元。

本年度购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加 239,386 万元。

本年度支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 22,633 万元。

本年度收到与支付的其他与经营活动有关的现金净额比上年同期减少 20,629 万元。

（2）报告期投资活动产生的现金流量净额-359,697 万元，主要原因系投资结构性存款增加，本年末尚有 24 亿元本金尚未到期，另外新增对外股权投资流出约 6.1 亿元。

（3）报告期筹资活动产生的现金流量净额 23,298 万元，比上年同期减少净额 389,154 万元，主要原因系本年度新增两期员工股权激励计划，收到新授予限制性股票和期权行权的员工投资款约 5.28 亿元，另外支付 2020 年度现金股利 2.66 亿元；而 2020 年收到非公开发行募集资金 42.84 亿元。