

证券代码：688766

证券简称：普冉股份

# 普冉半导体（上海）股份有限公司

## 2024 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

### 重要内容提示：

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

### 一、主要财务数据

#### （一）主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	470,456,386.39	57.57	1,366,477,564.50	78.13
归属于上市公司股东的净利润	88,766,934.79	不适用	224,750,378.34	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,008,984.80	不适用	227,451,184.45	不适用
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-11,948,335.32	不适用
基本每股收益（元/股）	0.84	不适用	2.13	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.84	不适用	2.12	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	4.18	不适用	10.98	不适用
研发投入合计	60,801,046.38	18.94	172,068,999.45	18.77
研发投入占营业收入的比例 (%)	12.92	减少 4.2 个百分点	12.59	减少 6.29 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)	
总资产	2,491,527,308.24	2,114,650,787.86	17.82	
归属于上市公司股东的所有者权益	2,157,776,267.09	1,928,768,406.65	11.87	

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

### 报告期内，公司主要财务数据变化说明：

1、 本报告期内，公司实现营业收入 4.70 亿元，较上年同期增加 1.72 亿元，上升 57.57%，主要系今年以来，公司所处的半导体行业逐步复苏，AI、消费电子产品等带动下游市场回暖，公司在此行业背景下，坚持存储与“存储+”并行的策略，积极拓展市场份额，收入同比有显著增长。第三季度，公司产品出货量继续维持较好趋势，营业收入同比去年有较大幅度上升。

2、 本报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 8,876.69 万元，较上年同期增加 11,209.71 万元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 7,600.90 万元，较上年同期增加 8,892.57 万元。主要系：

1) 营业收入及毛利的变化：报告期内，营业收入同比增加 1.72 亿元，相较于去年同期上升 57.57%，毛利额也有相应的较大增长；

2) 研发费用及期间费用：报告期内，得益于收入增长带来的规模效应，虽然研发费用、管理费用和销售费用同比共计增长 1,587.81 万元，但是上述费用增幅小于收入增幅；

3) 存货跌价准备的计提：报告期内，随着下游市场的景气度提升，公司所处行业市场供求关系向好，资产减值损失同比减少 3,493.69 万元；

4) 财务费用中的利息收入：本报告期受到降息影响，利息收入同比减少 654.60 万元；

5) 公允价值变动损益及其他收益的变化：报告期内，公司持有的华大九天 A 股股票价格的波动，以致公允价值变动收益较去年同期增加 2,032.80 万元，此外，公司在报告期内的政府补助及增值税加计扣除返还，主要由该两项所形成的其他收益较去年同期增加 664.11 万元。

6) 所得税费用：本报告期，因公司盈利，确认所得税费用 356.41 万元，同比减少净利润 686.88 万元。

3、 年初至本报告期内，公司实现营业收入 13.66 亿元，较上年同期增加 5.99 亿元，增长幅度为 78.13%。

4、 年初至本报告期，公司实现归属于上市公司股东的净利润 2.25 亿元，较上年同期增加 3.26 亿元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2.27 亿，较上年同期增加 3.38 亿元。主要系：

1) 2024 年前三季度公司实现营业收入 13.66 亿元，同比增加 5.99 亿元，毛利额相应增厚；

2) 研发费用及期间费用：2024 年前三季度，随着公司规模以及产品线的扩大，研发费用、管理费用和销售费用同比共计增长 4,194.99 万元，但与此同时，得益于收入增长带来的规模效应，以上费用占销售收入比率同比分别减少 6.29、1.54 和 1.01 个百分点；

3) 存货跌价准备的计提：2024 年前三季度，随着下游市场的景气度提升，以及公司着力优化供应链管理，资产减值损失同比减少 12,716.58 万元；

4) 财务费用中的利息收入: 2024 年以来, 受到持续性降息影响, 利息收入同比减少 1,054.95 万元;

5) 公允价值变动损益及其他收益的变化: 2024 年前三季度, 公司持有的华大九天 A 股股票价格的波动, 以致公允价值变动收益相较去年同期减少 1,661.40 万元, 此外, 公司在报告期内的政府补助及增值税加计扣除返还, 主要由该两项所形成的其他收益相较去年同期增加 1,041.88 万元。

6) 所得税费用: 本报告期, 因公司盈利, 确认所得税费用 1,208.99 万元, 同比减少净利润 2,288.28 万元。

## (二) 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分			
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,599,500.00	4,835,294.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	9,576,000.00	-7,704,000.00	华大九天战略配售公允价值变动损益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项财产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
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			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末 金额	说明
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-349,428.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	256,064.45	
减：所得税影响额	1,417,550.00	-261,264.06	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	12,757,950.00	-2,700,806.11	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

### （三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
营业收入_本报告期	57.57	主要系 2024 年前三季度，受益于 IOT、可穿戴设备、手机、智能家居等消费电子的景气度回暖、下游终端应用的功能升级以及新型终端设备的场景应用等，公司主营产品所处的市场需求相较于去年同期有明显提升。公司在非易失存储器产品线的完整布局和性能领先上持续稳定发挥，在既有产品的基础上大力拓展产品市场份
营业收入_年初至报告期末	78.13	

		额，同时积极推进新产品顺利量产落地。公司产品出货量同比实现较大幅度提升。
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	不适用	见上述“报告期内，公司主要财务数据变化说明：2、”。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	不适用	
基本每股收益_本报告期	不适用	
稀释每股收益_本报告期	不适用	
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	不适用	见上述“报告期内，公司主要财务数据变化说明：4、”。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	不适用	
基本每股收益_年初至报告期末	不适用	
稀释每股收益_年初至报告期末	不适用	
加权平均净资产收益率_本报告期	不适用	本报告期，公司盈利，详见“报告期内，公司主要财务数据变化说明：2、”。
加权平均净资产收益率_年初至报告期末	不适用	年初至本报告期，公司盈利，详见“报告期内，公司主要财务数据变化说明：4、”。

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	8,958	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	不涉及				
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通出借股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
王楠	境内自然人	19,815,701	18.76	0	0	无	0

上海志颀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	其他	19,423,823	18.39	0	0	无	0
李兆桂	境内自然人	5,139,342	4.87	0	0	无	0
上海张江火炬创业投资有限公司	国有法人	3,167,353	3.00	0	0	无	0
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	其他	3,075,866	2.91	0	0	无	0
钟格	境内自然人	2,670,000	2.53	0	0	无	0
全国社保基金一一四组合	其他	2,286,384	2.16	0	0	无	0
何雪萍	境内自然人	1,720,000	1.63	0	0	无	0
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	其他	1,325,023	1.25	0	0	无	0
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	其他	1,203,211	1.14	0	0	无	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		股份种类	数量				
王楠	19,815,701	人民币普通股	19,815,701				
上海志颀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	19,423,823	人民币普通股	19,423,823				
李兆桂	5,139,342	人民币普通股	5,139,342				
上海张江火炬创业投资有限公司	3,167,353	人民币普通股	3,167,353				
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	3,075,866	人民币普通股	3,075,866				
钟格	2,670,000	人民币普通股	2,670,000				
全国社保基金一一四组合	2,286,384	人民币普通股	2,286,384				
何雪萍	1,720,000	人民币普通股	1,720,000				
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	1,325,023	人民币普通股	1,325,023				
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	1,203,211	人民币普通股	1,203,211				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中： 1、王楠与李兆桂签署一致行动协议，为一致行动人，王楠为上海志顾企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，王楠持有上海志顾企业管理咨询合伙企业（有限合伙）18.72% 合伙份额，李兆桂持有上海志顾企业管理咨询合伙企业（有限合伙）6.93% 合伙份额； 2、何雪萍和钟格系亲属关系； 除上述情况外，公司未知前 10 名股东其他关联关系或一致行动情况。
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	1、截至报告期末，股东钟格通过信用证券账户持有 2,670,000 股； 2、截至报告期末，股东何雪萍通过普通证券账户持有 920,000 股，通过信用证券账户持有 800,000 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
 适用  不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用 账户持股		期初转融通出借 股份且尚未归还		期末普通账户、信 用账户持股		期末转融通出借 股份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合 计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合 计	比例 (%)
上海张江火炬创业投资有限公司	2,257,395	2.99	5,000	0.007	3,167,353	3.00	0	0

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
 适用  不适用

### 三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息  
 适用  不适用

### 四、季度财务报表

#### (一) 审计意见类型

适用  不适用

#### (二) 财务报表

#### 资产负债表

2024 年 9 月 30 日

编制单位：普冉半导体（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	1,076,873,629.10	1,107,395,218.58
交易性金融资产	55,806,000.00	63,510,000.00
衍生金融资产		
应收票据	24,912,215.67	17,169,769.21
应收账款	363,042,613.43	304,331,440.34
应收款项融资	25,188,590.61	18,079,929.00
预付款项	9,667,212.14	4,605,098.49
其他应收款	15,460,335.66	16,417,212.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	680,040,659.26	362,599,829.39
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	44,052,835.62	53,001,835.62
其他流动资产	10,508,047.50	85.01
流动资产合计	2,305,552,138.99	1,947,110,418.27
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	30,120,000.00	15,120,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	40,889,487.82	42,764,671.85
在建工程	777,326.85	4,989,178.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,628,658.99	5,958,080.13
无形资产	52,685,374.51	36,132,683.22
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	41,594,737.89	35,206,277.96
递延所得税资产	15,279,583.19	27,369,477.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	185,975,169.25	167,540,369.59
资产总计	2,491,527,308.24	2,114,650,787.86
<b>流动负债：</b>		
短期借款	62,810,000.00	3,247,945.18



交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	175,321,777.76	128,407,545.24
预收款项		
合同负债	1,389,754.16	1,942,964.74
应付职工薪酬	19,147,598.73	25,992,775.65
应交税费	21,082,659.20	6,790,570.01
其他应付款	32,306,497.04	1,637,486.18
其中：应付利息	18,145.11	
应付股利	20,012,809.25	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	17,092,863.95	11,801,923.31
流动负债合计	329,151,150.84	179,821,210.31
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,599,890.31	6,061,170.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,599,890.31	6,061,170.90
负债合计	333,751,041.15	185,882,381.21
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	105,609,735.00	75,515,285.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,513,662,158.30	1,519,486,316.95
减：库存股	35,098,369.60	35,098,369.60
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,719,009.51	37,719,009.51
未分配利润	535,883,733.88	331,146,164.79
所有者权益（或股东权益）合计	2,157,776,267.09	1,928,768,406.65

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,491,527,308.24	2,114,650,787.86
-------------------	------------------	------------------

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

## 利润表

2024 年 1—9 月

编制单位：普冉半导体（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年前三季度 (1-9 月)	2023 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入	1,366,477,564.50	767,144,230.43
减：营业成本	910,556,630.92	593,352,665.94
税金及附加	1,941,962.40	1,723,463.54
销售费用	38,179,845.83	29,154,245.35
管理费用	39,941,977.92	34,212,671.75
研发费用	172,068,999.45	144,874,021.59
财务费用	-12,348,309.79	-21,813,829.93
其中：利息费用	18,145.11	376,997.50
利息收入	11,304,317.77	21,853,801.53
加：其他收益	13,258,422.75	2,839,636.39
投资收益（损失以“-”号填列）	90,000.00	617,036.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-7,704,000.00	8,910,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,559,984.37	-2,162,043.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	18,968,805.60	-108,196,961.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	237,189,701.75	-112,351,339.86
加：营业外收入	0.71	0.05
减：营业外支出	349,429.53	21,169.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	236,840,272.93	-112,372,509.11
减：所得税费用	12,089,894.59	-10,792,872.30

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	224,750,378.34	-101,579,636.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	224,750,378.34	-101,579,636.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（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		
六、综合收益总额	224,750,378.34	-101,579,636.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	2.13	-0.96
（二）稀释每股收益（元/股）	2.12	-0.96

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

## 现金流量表

2024 年 1—9 月

编制单位：普冉半导体（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年前三季度 (1-9 月)	2023 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,249,624,998.34	749,977,690.78
收到的税费返还	14,174,032.70	16,673,761.83
收到其他与经营活动有关的现金	25,789,983.25	25,865,304.52
经营活动现金流入小计	1,289,589,014.29	792,516,757.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,085,373,490.83	626,165,793.45

支付给职工及为职工支付的现金	168,012,157.88	125,456,356.16
支付的各项税费	4,506,613.33	12,924,380.55
支付其他与经营活动有关的现金	43,645,087.57	42,022,479.27
经营活动现金流出小计	1,301,537,349.61	806,569,009.43
经营活动产生的现金流量净额	-11,948,335.32	-14,052,252.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	-	
取得投资收益收到的现金	90,000.00	587,987.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	90,000.00	587,987.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,230,202.32	59,102,593.99
投资支付的现金	15,000,000.00	15,120,000.00
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	83,230,202.32	74,222,593.99
投资活动产生的现金流量净额	-83,140,202.32	-73,634,606.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	62,810,000.00	96,141,270.74
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	62,810,000.00	96,141,270.74
偿还债务支付的现金		96,141,270.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		376,997.50
支付其他与筹资活动有关的现金		32,647,706.91
筹资活动现金流出小计	-	129,165,975.15
筹资活动产生的现金流量净额	62,810,000.00	-33,024,704.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	1,756,948.16	723,322.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-30,521,589.48	-119,988,240.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,107,395,218.58	1,210,927,633.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,076,873,629.10	1,090,939,393.26

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

特此公告。

普冉半导体（上海）股份有限公司董事会

2024 年 10 月 24 日