

深圳太辰光通信股份有限公司

2018 年度财务决算报告

深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审标准无保留意见的审计报告（[2019]第 7-85 号）。

现将相关情况报告如下：

一、2018 年度公司主要财务指标

项目	2018 年	2017 年	本年比上年 增减
营业收入（万元）	79,407.87	48,979.03	62.13%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	15,273.45	10,010.86	52.57%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	4,120.10	13,391.92	-69.23%
基本每股收益（元/股）	0.66	0.44	50.00%
加权平均净资产收益率	13.10%	9.19%	3.91%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上 年末增减
资产总额（万元）	147,988.51	126,372.14	17.11%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	121,727.27	111,513.75	9.16%

二、财务状况

（一）资产构成分析

金额单位：万元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
货币资金	55,297.30	46,977.86	17.71%
应收票据及应收账款	21,924.90	6717.47	226.39%
预付款项	112.92	115.74	-2.44%
应收利息	122.94	64.62	90.25%
其他应收款	122.94	211.08	-41.76%
存货	16,336.88	9,355.84	74.62%
其他流动资产	23,991.39	36,069.67	-33.49%

流动资产合计	117,786.33	99,512.28	18.36%
投资性房地产	144.94	91.87	57.77%
固定资产	22,200.38	6,443.59	244.53%
在建工程	392.05	12,949.25	-96.97%
无形资产	5,867.46	6,105.53	-3.90%
长期待摊费用	42.42	30.3	40.00%
递延所得税资产	1,183.96	775.75	52.62%
其他非流动资产	370.96	463.57	-19.98%
非流动资产合计	30,202.19	26,859.87	12.44%
资产总计	147,988.51	126,372.14	17.11%

上述资产结构发生变化的主要原因是：

1、应收票据及应收账款增加主要是因为年末销售规模增幅较大，期末时点累积的未到期的应收款金额较大。

2、存货同比增长的主要原因是销售规模增长特别是年末因订单增幅较大而增加了备货。

3、其他流动资产减少主要是因为随着募投项目的实施，用于理财的募投资金减少。

4、固定资产增加和在建工程减少主要是因为坪山厂房投入使用，在建工程转入固定资产。

5、递延所得税资产增加，主要是因为计提而未发的绩效工资增长所致。

（二）负债所有者权益构成情况分析

金额单位：万元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
应付票据及应付账款	14,980.66	6,737.30	122.35%
预收款项	102.30	342.64	-70.14%
应付职工薪酬	6,021.06	3,041.95	97.93%
应交税费	1,195.55	566.17	111.16%
其他应付款	1,441.50	1,526.77	-5.58%
流动负债合计	23,741.07	12,214.83	94.36%

递延收益	1,879.81	1,853.31	1.43%
非流动负债合计	1,879.81	1,853.31	1.43%
负债合计	25,620.88	14,068.14	82.12%
实收资本(或股本)	22,999.68	22,999.68	0.00%
资本公积	51,240.81	51,240.81	0.00%
盈余公积	7,053.20	5,380.55	31.09%
未分配利润	40,433.58	31,892.71	26.78%
归属于母公司所有者权益合计	121,727.27	111,513.75	9.16%
少数股东权益	640.36	790.25	-18.97%
所有者权益合计	122,367.63	112,304.00	8.96%
负债和所有者权益总计	147,988.51	126,372.14	17.11%

上述负债结构和权益变化的主要原因是：

- 1、应付票据及应付账款的主要原因是期末销售订单增幅较大，采购金额相应增幅较大，未到期的应付款增幅较大。
- 2、应付职工薪酬的增加主要是因为销售规模增长及绩效工资增长所致。
- 3、盈余公积增加是本年实现的净利润按规定的比例计提所致。

（三）利润表分析

金额单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增长比例
一、营业总收入	79,407.87	48,979.03	62.13%
二、营业总成本	62,637.66	38,932.83	60.89%
其中：营业成本	52,081.70	31,389.34	65.92%
税金及附加	775.25	750.24	3.33%
销售费用	1,412.75	975.52	44.82%
管理费用	5,235.79	2,137.36	144.97%
研发费用	3,593.74	2,021.23	77.80%
财务费用	-2,285.59	1,344.72	-269.97%
资产减值损失	1,824.02	314.41	480.13%
加：其他收益	602.03	187.43	221.20%

加：投资收益	815.83	1,469.76	-44.49%
资产处置收益	2.58	0.00	
三、营业利润	18,190.65	11,703.39	55.43%
加：营业外收入	1.76	0.00	
减：营业外支出	359.61	72.54	395.73%
四、利润总额	17,832.80	11,630.85	53.32%
减：所得税费用	2,709.24	1,627.73	66.44%
五、净利润	15,123.55	10,003.12	51.19%

上述利润因素变化的主要原因如下：

上述指标变动的主要原因是：

- 1、销售收入增长的主要原因是公司充分发挥自身技术和服务优势，与客户开展深度合作，业务量增加，取得的订单较多。
- 2、营业成本主要是因为随着销售规模的增长而增长。
- 3、管理费用增长主要是因为随着销售额规模增长及工资薪酬增长所致。
- 4、财务费用变动的主要是因为公司业务以出口为主，受汇率变化影响较大，今年汇兑收益较大而去年同期汇兑损失较大。
- 5、资产减值损失增加主要是公司本期应收账款和存货增幅较大，按会计制度计提的资产减值增加。
- 6、投资收益减少是公司本期收到的募集资金理财的收益比去年同期减少。
- 7、其他收益增加主要是因为本期收到的政府补助增加。

（四）现金流量表分析

金额单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	67,866.34	52,715.27	28.74%
经营活动现金流出小计	63,746.23	39,287.89	62.25%
经营活动产生的现金流量净额	4,120.10	13,427.37	-69.32%
投资活动现金流入小计	198,918.11	98,900.35	101.13%
投资活动现金流出小计	155,553.86	178,750.45	-12.98%
投资活动产生的现金流量净额	43,364.25	-79,850.11	-154.31%

筹资活动现金流入小计	-	252.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	5,059.93	5,099.98	-0.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,059.93	-4,847.98	4.37%
现金及现金等价物净增加额	43,827.69	-72,279.00	-160.64%

上述指标变动的主要原因是：

1、经营活动现金流入增长的主因是销售增长，其增长幅度低于销售增长幅度的主要原因是期末销售增长幅度较大，期末时点累积的未到期的应收款金额较大。

2、经营活动现金流出增加的主要原因是伴随销售增长的营业成本增长和存货的增加。

3、投资活动现金流入增加主要是公司募集资金循环理财本期到期较多所致。

深圳太辰光通信股份有限公司

董事会

2019 年 3 月 27 日