



中颖电子股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：中颖电子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，公允反映了中颖电子股份有限公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和合并及公司现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2018年度	2017年度	变动幅度
营业收入	757,710,546.74	685,724,752.16	10.50%
营业成本	425,506,697.77	390,510,659.26	8.96%
销售费用	22,430,790.35	20,877,473.07	7.44%
管理费用	46,760,594.35	40,582,515.77	15.22%
研发费用	119,697,758.89	102,537,209.98	16.74%
财务费用	-3,087,650.61	8,877,430.60	-134.78%
其他收益	9,701,927.42	8,593,667.10	12.90%
投资收益	20,050,714.12	14,496,856.82	38.31%
营业利润	172,134,968.43	139,677,673.49	23.24%
营业外收入	336,925.62	951,731.05	-64.60%
营业外支出	81,034.80	20,547.46	294.38%
利润总额	172,390,859.25	140,608,857.08	22.60%
归属于公司所有者的净利润	168,290,777.55	133,637,665.17	25.93%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、主要资产情况

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	64,924,621.94	395,405,116.73	-83.58%
应收票据及应收账款	106,011,450.74	109,206,907.73	-2.93%
预付款项	232,994.41	247,470.84	-5.85%
其他应收款	10,877,459.19	15,847,319.43	-31.36%
存货	166,106,860.12	118,154,100.12	40.58%



其他流动资产	630,660,205.34	283,621,330.79	122.36%
流动资产小计:	978,813,591.74	922,482,245.64	6.11%
固定资产	26,221,543.74	27,887,881.84	-5.98%
无形资产	14,202,072.51	18,001,638.88	-21.11%
长期待摊费用	247,950.00	423,079.00	-41.39%
递延所得税资产	11,342,944.56	10,446,865.27	8.58%
其他非流动资产	1,637,679.01	1,535,396.75	6.66%
非流动资产合计	53,652,189.82	58,294,861.74	-7.96%
资产总计	1,032,465,781.56	980,777,107.38	5.27%

上述资产构成变动具体原因如下:

- ① 货币资金期末余额比期初余额减少 330,480,494.79 元, 减少比例为 83.58%, 主要为: 本期进行现金管理购买短期保本型理财产品所致。
- ② 其他应收款期末余额比期初余额减少 4,969,860.24 元, 减少比例为 31.36%, 主要为: 本期员工留才借款减少所致。
- ③ 存货期末余额比期初余额增加 47,952,760.00 元, 增加比例为 40.58%, 主要为: 本期根据晶圆厂产能利用情况战略性备货所致。
- ④ 其他流动资产期末余额比期初余额增加 347,038,874.55 元, 增加比例为 122.36%, 主要为: 本期进行现金管理购买短期保本型理财产品所致。
- ⑤ 长期待摊费用期末余额比期初余额减少 175,129.00 元, 减少比例为 41.39%, 主要为: 本期装修费用摊销减少所致。

2、主要负债情况

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	变动幅度
应付票据及应付账款	72,845,913.70	101,882,454.82	-28.50%
预收款项	2,482,113.46	682,849.87	263.49%
应付职工薪酬	53,511,630.48	49,437,316.64	8.24%
应交税费	2,469,317.77	2,543,373.87	-2.91%
其他应付款	23,765,222.87	29,566,569.88	-19.62%
流动负债小计	155,074,198.28	184,112,565.08	-15.77%
递延收益	8,492,500.00	3,830,000.00	121.74%
非流动负债合计	8,492,500.00	3,830,000.00	121.74%
负债合计	163,566,698.28	187,942,565.08	-12.97%



① 预收款项期末余额比期初余额增加1,799,263.59元，增加比例为263.49%，主要为：本期预收货款尚未达到收入确认标准所致。

② 递延收益期末余额比期初余额增加 4,662,500.00 元，增加比例为 121.74%，主要为：本期收到政府补助增加所致。

3、股东权益情况

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	变动幅度
实收资本（或股本）	231,036,526.00	210,057,113.00	9.99%
资本公积	336,247,939.73	351,705,294.28	-4.39%
库存股	17,657,446.16	18,118,007.51	-2.54%
盈余公积	61,604,068.41	47,581,442.17	29.47%
未分配利润	249,113,286.78	189,338,805.32	31.57%
归属于母公司所有者权益合计	860,344,374.76	780,564,647.26	10.22%

4、经营情况

单位：元

项目	2018年度	2017年度	变动幅度
营业收入	757,710,546.74	685,724,752.16	10.50%
营业成本	425,506,697.77	390,510,659.26	8.96%
税金及附加	1,828,384.30	1,680,649.71	8.79%
销售费用	22,430,790.35	20,877,473.07	7.44%
管理费用	46,760,594.35	40,582,515.77	15.22%
研发费用	119,697,758.89	102,537,209.98	16.74%
财务费用	-3,087,650.61	8,877,430.60	-134.78%
资产减值损失	2,163,001.41	4,004,534.46	-45.99%
其他收益	9,701,927.42	8,593,667.10	12.90%
投资收益	20,050,714.12	14,496,856.82	38.31%
资产处置收益	-28,643.39	-67,129.74	57.33%
营业利润	172,134,968.43	139,677,673.49	23.24%
营业外收入	336,925.62	951,731.05	-64.60%
营业外支出	81,034.80	20,547.46	294.38%
利润总额	172,390,859.25	140,608,857.08	22.60%
所得税费用	11,051,359.96	11,380,797.92	-2.89%
归属于公司所有者的净利润	168,290,777.55	133,637,665.17	25.93%

① 财务费用期末余额比期初余额减少11,965,081.21元，减少比例为134.78%，主要为：前期有较大的汇兑损失所致。



② 资产减值损失期末余额比期初余额减少1,841,533.05元,减少比例为45.99%,主要为:本期计提存货跌价准备减少所致。

③ 投资收益期末余额比期初余额增加5,553,857.30元,增加比例为38.31%,主要为:本期公司购买理财产品获得分红增加所致。

5、主要现金流量数据分析

单位:元

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	863,633,849.24	760,927,555.85	13.50%
经营活动现金流出小计	760,047,264.20	620,913,884.01	22.41%
经营活动产生的现金流量净额	103,586,585.04	140,013,671.84	-26.02%
投资活动现金流入小计	1,547,248,199.11	1,311,675,725.54	17.96%
投资活动现金流出小计	1,888,343,878.68	1,314,577,375.26	43.65%
投资活动产生的现金流量净额	-341,095,679.57	-2,901,649.72	-11655.23%
筹资活动现金流入小计	603,200.00	15,913,874.00	-96.21%
筹资活动现金流出小计	94,902,844.95	67,152,300.42	41.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-94,299,644.95	-51,238,426.42	-84.04%
现金及现金等价物净增加额	-330,480,494.79	86,830,336.07	-480.60%

① 经营活动产生的现金流量净额减少主要系(1)存货同比增加;(2)较多应付账款在资产负债表日前到期,应付账款同比减少。

② 投资活动产生的现金流量减少主要系:本期进行现金管理购买短期保本型理财产品增加所致。

③ 筹资活动产生的现金流量净额减少主要系:本期分配现金股利增加及本期无限制性股票授予所致。

6、主要财务指标分析

(1) 偿债能力指标

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减
资产负债率(%)	15.83	19.16	-3.33
流动比率	6.32	5.01	1.31
速动比率	5.24	4.37	0.87

(2) 营运能力指标



项目	2018 年度	2017 年度	同比增减
应收账款周转率（次）	6.90	7.13	-0.23
存货周转率（次）	2.88	3.63	-0.75

(3) 盈利能力指标

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减
每股收益（元）	0.7307	0.5790	26.20%
净资产收益率（%）	20.50	18.04	2.46

注：报告期内，公司因实施2017年度利润分配及资本公积转增股本（10转1）方案，公司股本发生变化，上表中公司2017年的每股收益已做相应调整。

中颖电子股份有限公司

董事会

2019年4月1日