

浙江水晶光电科技股份有限公司

2018年财务决算报告

浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018年12月31日合并及母公司资产负债表、2018年度合并及母公司利润表、2018年度合并及母公司现金流量表、2018年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具天健审（2019）2208号标准无保留意见的审计报告。

一、合并报表范围

江西水晶光电有限公司、浙江晶景光电有限公司、浙江台佳电子科技有限公司、浙江方远夜视丽反光材料有限公司、台州方远反光材料有限公司、浙江晶途科技有限公司、水晶光电科技（香港）有限公司、浙江晶驰光电科技有限公司、水晶光电日本株式会社、水晶光电科技（加州）有限公司和浙江晶特光学科技有限公司11家子公司纳入本期合并财务报表范围。

二、报告期主要财务指标

2018年公司实现营业收入232,579.06万元，较上年同期增长8.39%，实现营业利润和利润总额分别54,339.20万元和53,684.57万元，分别较上年同期增长30.84%和28.86%，归属上市公司股东的净利润46,842.42万元，较上年同期增长31.57%，主要财务指标分析如下：

单位：人民币万元

指标	2018 年度	2017 年度	本年比上年增 减 (%)
营业收入	232,579.06	214,578.60	8.39%
营业利润	54,394.92	41,574.29	30.84%
利润总额	53,684.57	41,660.60	28.86%
归属母公司所有者净利润	46,842.42	35,602.15	31.57%
基本每股收益（元/股）	0.55	0.42	30.95%
加权平均净资产收益率	12.75%	11.68%	1.07%
经营活动产生的现金流量净额	44,871.80	36,317.29	8.54%
每股经营活动产生现金流量净额	0.52	0.55	-5.45%
每股净资产	4.50	5.24	-14.12%
指标	2018 年度	2017 年度	本年比上年增 减 (%)
总资产	567,528.17	515,449.17	10.10%
归属母公司所有者权益	388,001.68	347,969.19	11.50%

股本(万股)	86,282.29	66,409.81	29.92%
--------	-----------	-----------	--------

2018年,公司紧跟光学产业前沿技术提前做好业务布局,积极把握了智能手机双摄/多摄、3Dsensing、屏下指纹等产业升级机遇,加快开拓国际市场,提升市场占有率,升级产品结构,基础经营保持稳健增长态势。报告期内,公司减持日本光驰股份获得的投资收益也做了良好的业绩补充。以上保障了公司全年业绩实现稳步增长。

三、公司主营业务及其经营状况分析

1、营业收入构成分析

项目	2018 年度		2017 年度		收入同比增幅 (%)
	金额	比重	金额	比重	
主营业务收入	231,117.07	99.37%	214,026.93	99.74%	7.99%
其他业务收入	1,461.99	0.63%	551.67	0.26%	165.01%
营业收入	232,579.06	100.00%	214,578.60	100.00%	8.39%

公司营业收入主要来源于主营业务收入,其主要为精密光电薄膜元器件业务、蓝宝石LED衬底业务、反光材料业务和新型显示产品业务四大板块,本期主营业务收入为231,117.07万元,占营业收入的比例为99.37%,较上年同期增长7.99%。

公司其他业务收入占比较小,占营业收入比例为0.63%,较上年同期增加910.32万元,主要是原辅材料收入。

2、内外销售情况

项目	2018 年度		2017 年度		收入同比增幅 (%)
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	
境外	111,129.89	48.08%	117,067.63	54.70%	-5.07%
境内	119,987.17	51.92%	96,959.30	45.30%	23.75%
主营业务收入合计	231,117.07	100.00%	214,026.93	100.00%	7.99%

2018年公司的境外收入为111,129.89万元,占主营业务收入的48.08%,较上年同期减少5.07%,主要出口日本的收入减少所致;境内收入119,987.17万元,占主营业务收入的51.92%,较上年同期增长23.75%,主要是国内手机订单销售增加。

3、主营业务分产品结构情况

单位:人民币万元

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
------	--------	--------	---------	-------------------	-------------------	----------------

精密光电薄膜元器件	199,208.66	142,198.18	28.62%	15.59%	17.07%	-0.90%
反光材料	18,814.32	11,363.73	39.60%	-0.27%	15.24%	-8.13%
蓝宝石衬底及其他	13,094.08	13,054.42	0.30%	-42.61%	-23.48%	-24.93%
合计	231,117.07	166,616.33	27.91%	7.99%	12.29%	-2.76%

2018年公司主营业务收入较上年同期增长7.99%，主营业务成本较上年同期增长12.29%，毛利率同比下降2.76%，主要是：

精密光电薄膜元器件：主营业务收入同比增长15.59%，毛利率同比下降0.9%。

反光材料：主营业务收入同比减少0.27%，毛利率同比减少8.13%。

蓝宝石衬底及其他：主营业务收入同比减少42.61%，毛利率同比减少24.93%。

4、前五名客户销售收入情况

序号	客户	营业收入(万元)	占营业总收入的比例(%)
1	客户1	37,151.33	16.07%
2	客户2	22,422.69	9.70%
3	客户3	19,587.44	8.48%
4	客户4	17,504.82	7.57%
5	客户5	7,772.30	3.36%
	小计	104,438.58	45.18%

2018年前五名客户销售收入为104,438.58万元，占营业收入的45.18%。

5、经营费用支出情况分析

单位：人民币万元

项目	2018年		2017年		费用同比增幅(%)
	金额(万元)	占营业收入比例(%)	金额(万元)	占营业收入比例(%)	
销售费用	3,658.68	1.57%	2,996.73	1.40%	22.09%
管理费用	31,908.67	13.72%	26,826.63	12.50%	18.94%
财务费用	1,443.53	0.62%	1,247.67	0.58%	15.70%
期间费用合计	37,010.89	15.91%	31,071.03	14.48%	19.12%

2018年公司营业收入较上年同期增长8.39%，期间费用较上年同期增长19.12%，期间费用增长主要是：

1) 销售费用：2018年销售费用3,658.68万元，占营业收入比例为1.57%，较上年同期增加661.95万元，增幅22.09%。

2) 管理费用：2018年管理费用31,908.67万元，占营业收入比例为13.72%，较上年同期增加5,082.04万元，增幅18.94%，主要是研发费用增加2,833.24万元，职工薪酬增加1,548.34万元。

3) 财务费用：2018年财务费用1,443.53万元，主要是利息支出增加4,581.75万元，是可转换债券计提的利息增加。

四、募集资金投资情况

1、2015年度非公开发行股票募集资金

报告期公司非公开发行募集资金项目投资5,609.85万元，累计已使用募集资金89,539.85万元，募集资金项目完成进度为74.78%。截至2018年12月31日，募集资金余额为人民币25,210.12万元，其中使用闲置募集资金暂时补充流动资金10,000.00万元。本期非公开发行募集资金项目实施情况如下：

单位：人民币万元

承诺投资项目	承诺投资总额	调整承诺投资总额	2018年投资	累计投资	累计投资比例	本年度实现效益
1. 滤光片组立件扩产项目	38,575.00	38,575.00		39,811.68	103.21%	7,883.10
2. 蓝宝石长晶及深加工项目	58,570.00	58,570.00	5,609.85	27,136.05	46.33%	
3. 补充流动资金	25,000.00	22,592.12		22,592.12	100.00%	
合计	122,145.00	119,737.12	5,609.85	89,539.85	74.78%	7,883.10

公司将募集资金产生的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费。

2、2017年度可转换公司债券募集资金

本报告期公司可转换债券资金项目投资25,338.35万元，累计已使用募集资金60,562.94万元，募集资金项目完成进度为52.19%。截至2018年12月31日，募集资金余额为人民币48,013.81万元，其中使用闲置募集资金暂时补充流动资金10,000.00万元。本期发行可转换债券募集资金项目实施情况如下：

单位：人民币万元

承诺投资项目	承诺投资总额	调整承诺投资总额	2018年投资	累计投资	累计投资比例	本年度实现效益
1. 蓝玻璃及生物识别滤光片组立件技改项目	91,000.00	91,000.00	25,338.35	35,516.69	39.03%	3,072.75
2. 补充流动资金	27,000.00	25,046.25		25,046.25	100.00%	
合计	118,000.00	116,046.25	25,338.35	60,562.94	52.19%	3,072.75

五、资产构成情况及分析

单位：人民币万元

资产构成	2018 年期末		2017 年期末		同比增长 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
流动资产	269,743.82	47.53%	263,107.38	51.04%	2.52%
其中：货币资金	127,528.55	22.47%	116,472.26	22.60%	9.49%
应收票据	15,233.45	2.68%	12,565.83	2.44%	21.23%
应收账款	55,237.49	9.73%	52,273.92	10.14%	5.67%
存货	30,143.95	5.31%	24,701.21	4.79%	22.03%
预付账款	1,320.05	0.23%	2,717.10	0.53%	-51.42%
其他应收款	500.32	0.09%	436.42	0.08%	14.64%
应收利息	316.28	0.06%	25.06	0.00%	1162.09%
其他流动资产	39,212.70	6.91%	53,915.59	10.46%	-27.27%
非流动资产	297,784.35	52.47%	252,341.78	48.96%	18.01%
其中：长期股权投资	48,471.87	8.54%	34,530.88	6.70%	40.37%
可供出售金融资产	9,500.73	1.67%	12,244.92	2.38%	-22.41%
固定资产	161,706.58	28.49%	135,174.48	26.22%	19.63%
在建工程	45,030.58	7.93%	35,121.67	6.81%	28.21%
无形资产	24,116.04	4.25%	23,798.40	4.62%	1.33%
递延所得税资产	933.35	0.16%	868.11	0.17%	7.51%
长期待摊费用	502.15	0.09%	11.41	0.00%	4300.95%
其他非流动资产	265.57	0.05%	3,329.12	0.65%	-92.02%
投资性房地产	102.90	0.02%	108.23	0.02%	-4.92%
商誉	7,154.57	1.26%	7,154.57	1.39%	0.00%
资产总额	567,528.17	100.00%	515,449.17	100.00%	10.10%

截至 2018 年期末，公司总资产 567,528.17 万元，较期初增加 52,079.00 万元，增幅 10.10%。期末流动资产占比 47.53%，非流动资产占比 52.47%。公司各主要资产增长及结构变化情况如下：

1、2018 年期末公司应收账款净额 55,237.49 万元，占总资产的 9.73%；较初期增加 2,963.57 万元，增幅 5.67%，主要是销售同比增长相应的应收账款余额增加，公司应收账款帐龄在一年以内的为 99%。

2、2018 年期末公司存货 30,143.95 万元，占总资产的 5.31%，较期初增加 5,442.74 万元，增幅 22.03%，主要是库存商品增加 3,661.22 万元和在制品增加 1,511.19 万元。

3、2018 年长期股权投资及可供出售金融资产新增 11,196.81 万元，主要是本年度对北京朝歌数码科技股份有限公司追加投资 8,320.00 万元，出售日本光驰股票减少投资 2,167.42 万元，权益法下确认的投资损益 9,085.84 万元，宣告发放现金股利 1,945.04 万元，其他权益变动和其他综合收益调整等减少 2,096.57 万元。

4、2018 年期末固定资产原值 237,927.53 万元，较期初增加 40,696.47 万元，增长 20.63%，主要是本年度新购入机器设备投入使用，固定资产净值 161,706.58 万元，净值占总资产的 28.49%，净值增长

19.63%，固定资产综合成新率 67.98%。

5、2018 年期末在建工程 45,030.58 万元，较期初增加 9,908.91 万元，主要是新厂区三期四期工程正在建设。

6、主要资产减值准备的提取情况

资产减值准备项目	2018 年期末 (万元)	2017 年期末 (万元)	本年度计提金额(万元)
一、坏账准备合计	3,269.91	3,000.52	278.18
二、存货跌价准备	1,318.98	682.65	867.81
三、固定资产减值准备	34.97	34.97	
合 计	4,623.86	3,718.14	1,145.99

2018年计提资产减值损失1,145.99万元，本期应收账款已核销8.73万元，存货已转销231.49万元。存货跌价准备增加主要是库存晶棒等库存计提了减值准备。

六、负债构成情况及分析

单位：人民币万元

负债构成	2018 年期末		2017 年期末		同比增长
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
流动负债合计	58,735.09	35.12%	60,370.02	37.59%	-2.71%
短期借款	2,490.00	1.49%	500	0.31%	398.00%
应付票据	11,295.60	6.75%	6,708.19	4.18%	68.39%
应付账款	33,178.23	19.84%	38,154.64	23.76%	-13.04%
预收款项	365.92	0.22%	266.26	0.17%	37.43%
应付职工薪酬	5,591.57	3.34%	4,872.86	3.03%	14.75%
应交税费	1,266.46	0.76%	1,197.30	0.75%	5.78%
应付利息	72.54	0.04%	6.01	0.00%	1106.91%
应付股利	100.00	0.06%	80	0.05%	25.00%
其他应付款	4,374.79	2.62%	8,584.78	5.35%	-49.04%
非流动负债合计	108,517.59	64.88%	100,229.09	62.41%	8.27%
递延收益	5,556.54	3.32%	4,326.83	2.69%	28.42%
应付债券	100,919.78	60.34%	95,902.26	59.72%	5.23%
递延所得税负债	2,041.27	1.22%			
负债合计	167,252.68	100.00%	160,599.12	100.00%	4.14%

截至 2018 年期末公司负债总额 167,252.68 万元，比期初增加 6,653.56 万元，增幅 4.14%，流动负债为 58,735.09 万元，占负债总额 35.12%，比期初减少了 1,634.93 万元，减少比率 2.71%，主要是其他

应付款较期初减少所致，非流动负债为 108,517.59 万元，占负债总额的 64.88%，比期初增加 8,288.50 万元，主要是本期可转换债券增加 5,017.52 万元和递延所得税负债增加 2,041.27 万元。

七、股东权益构成情况及分析

单位：人民币万元

股东权益构成	2018 年期末		2017 年期末		同比增长
	金额	比例	金额	比例	
	(万元)	(%)	(万元)	(%)	
股本	86,282.29	21.56%	66,409.81	18.71%	29.92%
其他权益工具	20,906.06	5.22%	20,906.93	5.89%	0.00%
资本公积	131,985.58	32.97%	151,589.49	42.72%	-12.93%
盈余公积	16,578.75	4.14%	12,757.48	3.60%	29.95%
未分配利润	139,843.86	34.94%	103,455.90	29.15%	35.17%
减：库存股	7,279.12	1.82%	7,520.76	2.12%	-3.21%
其他综合收益	-315.74	-0.08%	370.34	0.10%	-185.26%
归属母公司所有者权益	388,001.68	96.93%	347,969.19	98.06%	11.50%
少数股东权益	12,273.81	3.07%	6,880.86	1.94%	78.38%
股东权益合计	400,275.49	100.00%	354,850.05	100.00%	12.80%

截至 2018 年期末公司所有者权益 400,275.49 万元(其中少数股东权益为 12,273.81 万元)，较期初增加 45,425.44 万元，增幅 12.80%。其中股本增加 19,872.48 万元，资本公积减少 19,603.91 万元，主要是：

1、根据公司 2017 年股东大会决议和修改后章程的规定，以总股份 614,633,370 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积 199,229,437.00 向全体出资者转增股份总额 199,229,437 股，每股面值 1 元。上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕226 号）。公司已于 2018 年 7 月 12 日办妥工商变更登记手续。

2、根据公司 2018 年 5 月 25 日四届四十二次董事会和 2018 年第一次临时股东大会会议决议及修改后章程规定，公司申请回购已授予周建军等 3 名自然人但尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股），减少注册资本人民币 507,000.00 元，减少资本公积（股本溢价）人民币 4,297,799.97 元。上述减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕282 号）。公司已于 2018 年 8 月 23 日办妥工商变更登记手续。

3、根据公司 2017 年 5 月 2 日第四届董事会第三十二次会议和 2017 年第二次临时股东大会会议决议，并于 2017 年 10 月 9 日经中国证券监督管理委员会核准（证监许可〔2017〕1752 号），公司于 2017 年 11 月 17 日公开发行了 1,180 万张可转换公司债券，每张面值 100.00 元，发行总额 118,000.00 万元，可转换公司债券转股期的起止日期为 2018 年 5 月 23 日至 2023 年 11 月 16 日。截至 2018 年 12 月 31 日，有 490 张可转换公司债券行使了转股权利，增加股本 2,366.00 元，减少其他权益工具 8,981.69 元。上述

事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2019）23号）。公司已于2019年3月4日办妥工商变更登记手续。

4、公司本期确认股权激励费用9,851,594.17元，计入资本公积-其他资本公积。

5、公司本期处置权益法核算企业光驰公司部分股权，按处置比例相应减少资本公积-其他资本公积2,410,488.33元。

6、未分配利润余额为139,843.86万元，比期初增加36,387.96万元。本年度公司实现归属于母公司的净利润为46,842.42万元，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金为3,821.28万元，本年度向股东现金分红减少6,633.18万元，加年初未分配利润103,455.90万元，期末公司可供分配利润为139,843.86万元。

八、现金流情况分析

单位：人民币万元

项 目	2018 年度	2017 年度	变动率 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	44,871.80	36,317.29	23.55%
经营活动现金流入量	250,570.80	215,641.12	16.20%
经营活动现金流出量	205,699.00	179,323.83	14.71%
二、投资活动产生的现金流量净额	-29,362.56	-83,961.83	-65.03%
投资活动现金流入量	154,225.88	65,508.74	135.43%
投资活动现金流出量	183,588.44	149,470.57	22.83%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-4,935.49	114,236.43	-104.32%
筹资活动现金流入量	17,664.30	141,835.21	-87.55%
筹资活动现金流出量	22,599.79	27,598.77	-18.11%
四、现金及现金等价物净增加额	12,644.83	65,656.46	-80.74%

2018年公司经营活动产生的现金流量净额为44,871.80万元，较上年同期增加8,554.51万元，增幅23.55%，主要系经营活动现金流入量增加，2018年销售商品收到的现金/营业收入的比例维持在0.92左右，经营活动创造现金的能力较强。

2018年公司投资活动产生的现金流量净额为-29,362.56万元，投资活动现金流入较上年同期增加88,717.14万元，主要是投资理财产品到期赎回所致。

2018年公司筹资活动产生的现金流量净额为-4,935.49万元，较上年同期减少119,171.92万元，主要是2017年发行可转换债券，本期没有所致。

浙江水晶光电科技股份有限公司董事会

2019年4月13日