

杭州万隆光电设备股份有限公司 2018年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2018年度公司财务报表的审计情况

杭州万隆光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）2018年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了财务核算，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了致同审字（2019）第330ZA5102号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：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，公允反映了公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。现将2018年度财务决算的有关情况报告如下：

二、主要会计数据

单位：元

	2018年	2017年	本年比上年增减
营业收入（元）	343,538,236.97	418,413,387.46	-17.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,443,020.43	46,781,359.90	-69.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,998,510.77	41,384,553.47	-92.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,895,462.55	7,252,294.64	91.60%

三、主要财务数据状况

1. 资产构成情况

单位：元

项目	2018-12-31	占总资产 比重	2017-12-31	占总资产 比重	同比增减
货币资金	78,416,986.39	10.05%	85,917,677.24	13.06%	-8.73%
应收票据及应收账款	285,840,407.49	36.63%	247,627,953.68	37.64%	15.43%
预付款项	5,284,009.59	0.68%	4,010,728.57	0.61%	31.75%
其他应收款	9,013,571.20	1.16%	7,656,793.30	1.16%	17.72%
存货	100,183,725.66	12.84%	118,688,154.83	18.04%	-15.59%
其他流动资产	150,779,348.02	19.32%	151,643,125.55	23.05%	-0.57%
流动资产合计	629,518,048.35	80.67%	615,544,433.17	93.56%	2.27%
投资性房地产	9,007,900.41	1.15%	9,667,232.37	1.47%	-6.82%
固定资产	30,755,169.51	3.94%	25,675,300.75	3.90%	19.79%
无形资产	6,726,233.40	0.86%	1,636,393.47	0.25%	311.04%
商誉	98,790,539.52	12.66%			100.00%
长期待摊费用	25,613.71	0.00%			100.00%
递延所得税资产	5,529,644.42	0.71%	4,619,320.76	0.70%	19.71%
其他非流动资产	16,000.00	0.00%	737,752.00	0.11%	-97.83%
非流动资产合计	150,851,100.97	19.33%	42,335,999.35	6.44%	256.32%
资产总计	780,369,149.32	100.00%	657,880,432.52	100.00%	18.62%

具体分析原因如下：

- (1) 预付账款，期末余额为 528.40 万元，较期初增加 31.75%，主要是本期收购的欣网卓信的业务模式下预付账款较大所致。
- (2) 无形资产，期末余额为 627.62 万元，较期初增加 311.04%，主要是本期收购的欣网卓信存在著作权等无形资产所致。
- (3) 商誉，期末余额为 9,879.05 万元，较期初增加 100.00%，主要是本期欣网卓信股权收购价款大于购买日可辨认净资产价值所致。
- (4) 长期待摊费用，期余额 2.56 万元，较期初增加 100.00%，主要是本期收购的欣网卓信的装修费所致。
- (5) 其他非流动资产，期末余额为 1.60 万元，较期初减少 97.83%，主要原因是报告期预付的设备款减少所致。

2. 负债及所有者权益构成情况

单位：元

项目	2018-12-31	占总资产 比重	2017-12-31	占总资产 比重	同比增减
短期借款	37,990,000.00	4.87%	8,500,000.00	1.29%	346.94%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	666,557.36	0.09%			100.00%
应付票据及应付账款	67,928,156.43	8.70%	56,329,909.95	8.56%	20.59%
预收款项	8,468,635.96	1.09%	3,306,078.39	0.50%	156.15%
应付职工薪酬	8,765,875.65	1.12%	7,624,886.09	1.16%	14.96%
应交税费	5,380,069.15	0.69%	3,787,546.38	0.58%	42.05%
其他应付款	58,996,305.49	7.56%	2,102,221.98	0.32%	2706.38%
流动负债合计	188,195,600.04	24.12%	81,650,642.79	12.41%	130.49%
递延收益	151,020.38	0.02%	175,510.20	0.03%	-13.95%
非流动负债合计	151,020.38	0.02%	175,510.20	0.03%	-13.95%
负债合计	188,346,620.42	24.14%	81826152.99	12.44%	130.18%
股本	68,614,000.00	8.79%	68,614,000.00	10.43%	0.00%
资本公积	330,167,834.13	42.31%	330,167,834.13	50.19%	0.00%
盈余公积	22,677,900.82	2.91%	21,453,201.33	3.26%	5.71%
未分配利润	155,314,765.01	19.90%	155,819,244.07	23.69%	-0.32%
归属于母公司股东权益合计	576,774,499.96	73.91%	576,054,279.53	87.56%	0.13%
少数股东权益	15,248,028.94	1.95%			100.00%
股东权益合计	592,022,528.90	75.86%	576,054,279.53	87.56%	2.77%
负债和股东权益合计	780,369,149.32	100.00%	657,880,432.52	100.00%	18.62%

具体分析原因如下：

(1) 短期借款，2018年末余额为3,799.00万元，较年初增加346.94%，主要原因是本期新增借款增加所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，2018年末余额为66.66万元，较年初增加100.00%，主要原因是确定了与欣网卓信原股东签署的股权转让协议中约定的超额业绩补偿所致。

(3) 预收款项,2018年末余额为846.86万元，较年初增加156.15%，主要原因是收到预定货款增加所致。

(4) 应交税费，2018年末余额为538.01万元，较年初增加42.05%，主要原因是应交未交增值税较上期增加所致。

(5) 其他应付款 2018 年末余额为 5,899.63 万元,较年初增加 2706.38%,主要原因是应付欣网卓信原股东股权款 5,821.20 万元所致。

3. 利润表情况

单位: 元

项目	2018 年度	占收入比重	2017 年度	占收入比重	同比增减
一、营业总收入	343,538,236.97	100.00%	418,413,387.46	100.00%	-17.90%
二、营业总成本	343,112,948.72	99.88%	381,327,644.85	91.14%	-10.02%
其中: 营业成本	252,055,955.79	73.37%	287,885,551.27	68.80%	-12.45%
税金及附加	2,270,666.24	0.66%	3,407,652.41	0.81%	-33.37%
销售费用	33,365,836.67	9.71%	33,354,462.60	7.97%	0.03%
管理费用	32,568,640.10	9.48%	35,657,114.83	8.52%	-8.66%
研发费用	17,371,500.72	5.06%	15,142,413.69	3.62%	14.72%
财务费用	-200,582.54	-0.06%	1,775,295.64	0.42%	-111.30%
资产减值损失	5,680,931.74	1.65%	4,105,154.41	0.98%	38.39%
其他收益	13,691,821.67	3.99%	13,815,678.09	3.30%	-0.90%
投资收益	4,612,680.95	1.34%	-	-	100.00%
公允价值变动收益	-666,557.36	-0.19%	-	-	-100.00%
资产处置收益	14,742.97	0.00%	-	-	100.00%
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18,077,976.48	5.26%	50,901,420.70	12.17%	-64.48%
加: 营业外收入	155,004.15	0.05%	4,253,295.24	1.02%	-96.36%
减: 营业外支出	185,867.39	0.05%	159,942.00	0.04%	16.21%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	18,047,113.24	5.25%	54,994,773.94	13.14%	-67.18%
减: 所得税费用	1,695,704.19	0.49%	8,213,414.04	1.96%	-79.35%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	16,351,409.05	4.76%	46,781,359.90	11.18%	-65.05%

具体分析原因如下:

(1) 报告期内营业税金及附加 227.07 万元,比去年同期减少了 33.37%,主要是本期缴纳的增值税减少导致城市维护建设税等附加税减少所致。

(2) 报告期内财务费用-20.06 万元,比去年同期减少了 111.30%,主要是汇率变动造成汇兑损益较 2017 年同期大幅减少所致。

(3) 报告期内资产减值损失 568.09 万元，比去年同期增加了 38.39%，主要是本期计提坏账损失增加所致。

(4) 报告期内投资收益 461.27 万元，比去年同期增加了 100.00%，主要是本期购买的理财产品产生的投资收益所致。

(5) 报告期内公允价值变动收益-66.66 万元，比去年同期减少了 100.00%，主要是确定了与欣网卓信原股东签署的股权转让协议中约定的超额业绩补偿所致。

(6) 报告期内公资产处置收益 1.47 万元，比去年同期增加了 100.00%，主要是本期出售部分老旧固定资产所致。

(7) 报告期内营业外收入为 15.50 万元，较上年同期减少 96.36%，主要原因是本期未收到与经营活动无关的政府补助所致。

4. 现金流量情况：

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	343,640,184.98	434,681,386.48	-20.94%
经营活动现金流出小计	329,744,722.43	427,429,091.84	-22.85%
经营活动产生的现金流量净额	13,895,462.55	7,252,294.64	91.60%
投资活动现金流入小计	376,267,532.15	12,200.00	3084060.10%
投资活动现金流出小计	421,083,997.28	154,370,292.69	172.78%
投资活动产生的现金流量净额	-44,816,465.13	-154,358,092.69	-70.97%
筹资活动现金流入小计	37,990,000.00	284,945,754.72	-86.67%
筹资活动现金流出小计	22,777,443.71	81,239,416.34	-71.96%
筹资活动产生的现金流量净额	15,212,556.29	203,706,338.38	-92.53%
现金及现金等价物净增加额	-15,530,074.55	56,396,441.09	-127.54%

具体分析原因如下：

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 1,389.55 万元，比上年同期增加 91.60%，主要是本期支付各项税费减少所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入为 37,626.75 万元，比上年同期增加 3084060.10%，主要原因是理财产品到期收回所致。

(3) 报告期内投资活动现金流出为 42,108.40 万元，比上年同期增加 172.78%，主要原因收购子公司支付的现金增加以及购买理财产品增加所致。

(4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额-4,481.65万元，比上年同期减少70.97%，主要原因是收购子公司支付的现金增加所致。

(5) 报告期内筹资活动现金流入为3,799.00万元，比上年同期减少86.67%，主要原因是上期首发上市募集资金到位所致。

(6) 报告期内筹资活动现金流出为2,277.74万元，比上年同期减少71.96%，主要原因是上期偿还短期借款所致。

(7) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额1,521.26万元，比上年同期减少92.53%，主要原因是上期首发上市募集资金到位以及上期偿还短期借款共同所致。

(8) 报告期现金及现金等价物净增加额为-1,553.01万元，比上年同期减少127.54%，主要原因为投资活动产生的现金流量净额以及筹资活动现金流量净额减少所致。

5. 所有者权益类财务指标

项目	2018年	2017年	本年比上年增减
基本每股收益(元/股)	0.21	0.87	-0.66
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.87	-0.66
扣除非经常性损益后每股收益(元/股)	0.04	0.77	-0.73
加权平均净资产收益率(%)	2.50%	13.08%	-10.58%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	0.52%	11.59%	-11.07%
每股经营活动产生净现金流(元/股)	0.20	0.13	0.07
归属上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.41	8.40	0.01

具体分析原因如下：

(1) 报告期内，每股基本每股收益较上年同期减少0.66，主要系本期净利润减少所致。

(2) 报告期内，扣除非经常性损益后每股收益上年同期减少0.73，主要系本期净利润减少所致。

(3) 报告期内，加权平均净资产收益率较上年同期减少10.58%，主要系净利润下降及股权权益增加所致。

(4) 报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期增0.07，主要系本期支付各项税费减少，经营活动现金流量净额增加所致。

杭州万隆光电设备股份有限公司董事会

2019年4月25日