

蓝思科技股份有限公司

2018年度财务决算报告

蓝思科技股份有限公司（以下简称“蓝思科技”）2018年财务报表，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了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。现将公司2018年度财务决算情况报告如下：

一、报表合并对象和合并范围

母公司：蓝思科技股份有限公司，以下简称：蓝思科技

全资子公司：蓝思旺科技（深圳）有限公司，以下简称：深圳蓝思旺

全资子公司：深圳市蓝思科技有限公司，以下简称：深圳蓝思

全资子公司：蓝思科技（昆山）有限公司，以下简称：昆山蓝思

全资子公司：蓝思国际（香港）有限公司，以下简称：蓝思国际

全资子公司：蓝思科技（长沙）有限公司，以下简称：长沙蓝思

全资子公司：蓝思科技（湘潭）有限公司，以下简称：蓝思湘潭

全资子公司：Lens Technology, Inc.，以下简称：美国蓝思

全资子公司：蓝思生物识别有限公司，以下简称：生物识别

全资子公司：蓝思旺科技（东莞）有限公司，以下简称：东莞蓝思旺

全资子公司：蓝思科技（东莞）有限公司，以下简称：东莞蓝思

全资子公司：蓝思科技（越南）有限公司，以下简称：越南蓝思

全资子公司：长沙蓝思阳光宝贝幼儿园有限公司，以下简称：蓝思幼儿园

全资子公司：长沙蓝思新材料有限公司，以下简称：蓝思新材料

控股子公司：湖南蓝思华联精瓷有限公司，以下简称：蓝思华联

控股子公司：深圳市梦之坊通信产品有限公司，以下简称：梦之坊

控股子公司：蓝思智能机器人（长沙）有限公司，以下简称：蓝思智能

控股子公司：蓝思精密（东莞）有限公司，以下简称：蓝思精密

控股子公司：日写蓝思科技（长沙）有限公司，以下简称：日写蓝思

二、主要财务数据和指标

2018 年度，公司实现营业收入 2,771,749.68 万元，去年同期为 2,370,296.23 万元，同比增长 16.94%；主要由于公司的智能手机主要品牌客户采用前后盖双面玻璃、3D 玻璃后盖的中高端机型显著增多，智能手表、车载设备相关产品也实现了较快增长，带动了公司收入同比上升。

2018 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 63,700.74 万元，同比下降 68.88%。主要由于消费电子产品行业竞争加剧、客户对产品品质及工艺提出了更高要求，公司的材料成本、人力成本、折旧费用及财务费用有所增加，使得公司利润率较去年同期下降。另外，公司对截至报告期末的存货及其他存在可能发生减值迹象的各项资产进行全面清查和资产减值测试，计提资产减值准备 83,272.12 万元；对蓝思科技（东莞）有限公司闲置已久且无法继续使用的设备进行报废处理，报废损失 15,130.77 万元。计提资产减值准备及报废资产合计减少公司 2018 年度利润总额 98,402.89 万元，减少 2018 年度净利润 84,967.59 万元。

2018 年度，公司经营活动产生的现金流量净额 487,327.15 元，同比增长 16.93%。主要因为收入增长，销售商品收到的现金增长。

报告期末，公司资产总额为 4,314,002.42 万元，期初为 3,572,224.97 万元，期末比期初增长 20.77%；负债总额为 2,605,292.95 万元，期初为 1,892,590.56 万元，期末比期初增长 37.66%；资产增长主要因为公司不断扩大投资规模，新购土地使用权，增加浏阳南园、蓝思湘潭、东莞蓝思等多个园区工程项目建设、厂

房改造及装修，新购自动光学检测机、曝光机、加工中心、镀膜机等设备。负债增长主要因为公司发展较快、规模不断扩大，应付材料款、设备款及工程款增加，资金需求增加，银行借款增加，可转换公司债券计提的利息费用增加。

报告期末，归属于上市公司股东的所有者权益为 1,705,472.33 万元，期初为 1,672,979.48 万元，期末比期初增长 1.94%。报告期末总股本 392,679.75 万股，比期初 262,903.06 万股增加 129,776.69 万股，主要系公司资本公积金转增股本所致。

主要财务数据和指标如下：

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入（元）	27,717,496,839.46	23,702,962,254.39	16.94%
营业总成本（元）	27,189,550,889.61	21,435,506,887.33	26.84%
营业利润（元）	1,116,446,052.14	2,459,031,200.20	-54.60%
利润总额（元）	925,778,896.10	2,414,075,228.05	-61.65%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	637,007,405.27	2,046,977,419.58	-68.88%
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-400,392,950.79	1,867,889,978.36	-121.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,873,271,452.18	4,167,513,685.00	16.93%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.24	1.06	16.98%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.52	-69.23%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.52	-69.23%
加权平均净资产收益率	3.79%	13.77%	减少 9.98 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-2.38%	12.57%	减少 14.95 个百分点

项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增 减
发行在外的普通股加权平均数（股）	3,943,712,423.30	2,617,923,326.00	50.64%
资产总额（元）	43,140,024,236.41	35,722,249,655.06	20.77%
负债总额（元）	26,052,929,475.47	18,925,905,620.33	37.66%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	17,054,723,327.38	16,729,794,780.39	1.94%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.34	4.24	2.36%
资产负债率	60.39%	52.98%	增加 7.41 个百分点

注：根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）第七条之规定，按照调整后的股数重新计算了 2018 年的每股归属于上市公司普通股股东的每股净资产、每股经营活动现金流量净额。

三、财务状况、经营成果和现金流量情况

（一）资产负债情况同比分析：

单位：人民币元

项目	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,496,845,439.91	10.42%	5,603,578,845.53	15.69%	-5.27%	期末较期初减少 19.75%，主要因为公司于 2017 年末发行可转换公司债券，本期大部分募集资金已随着项目进度被投入使用。

应收账款	6,179,734,931.59	14.32%	5,749,985,392.23	16.10%	-1.78%	期末较期初增长 7.47%，主要因为公司第四季度的收入较去年同期增长，信用期内的应收账款增加。
存货	2,760,237,372.27	6.40%	2,210,259,078.56	6.19%	0.21%	占比变动较小。
长期股权投资	34,216,623.81	0.08%	35,739,124.47	0.10%	-0.02%	占比变动较小。
固定资产	22,729,570,370.55	52.69%	16,914,428,918.57	47.35%	5.34%	期末较期初增长 34.38%，主要原因为：1、公司不断扩大投资规模，浏阳南园、东莞蓝思等多个园区厂房建设、改造及装修工程完工转固；2、新增自动光学检测机、曝光机、加工中心、镀膜机等设备。
在建工程	1,413,673,173.21	3.28%	901,245,968.61	2.52%	0.76%	期末较期初增长 56.86%，主要原因为：1、蓝思湘潭基建工程及东莞蓝思宿舍工程建设进度增加；2、东莞蓝思新增视窗防护玻璃建设项目二期工程。
短期借款	9,575,126,542.10	22.20%	4,175,540,370.51	11.69%	10.51%	主要因为公司生产经营规模扩大，资金需求增加，贸易融资及流动资金贷款增加。
长期借款	1,386,162,894.60	3.21%	3,049,999,159.01	8.54%	-5.33%	主要因为未来 1 年内需

						要还款的长期借款重分类到一年内到期的非流动负债。
无形资产	2,598,775,177.98	6.02%	1,742,407,166.59	4.88%	1.14%	期末较期初增长49.15%，主要为新购土地使用权。
其他应付款	758,462,394.20	1.76%	179,771,900.78	0.50%	1.26%	主要原因为：1、本期向大股东香港蓝思借款；2、短期借款增加，应付短期借款利息增加。
一年内到期的非流动负债	1,377,843,953.60	3.19%	301,382,112.49	0.84%	2.35%	主要因为未来1年内需要还款的长期借款增加。
递延收益	666,815,014.75	1.55%	393,796,926.72	1.10%	0.45%	主要因为长沙蓝思本期收到与资产有关的政府补助。

(二) 所有者权益情况：

单位：人民币元

项目	2018 年期末	2017 年期末	同比增减金额	说明
股本	3,926,797,538.00	2,629,030,576.00	49.36%	主要因为资本公积转增股本。
其他权益工具	932,764,415.12	932,980,069.58	-0.02%	可转换公司债券权益成分。
资本公积	1,795,802,310.71	3,152,535,380.66	-43.04%	主要因为资本公积转增股本。
减：库存股	0.00	171,273,795.00	-100.00%	主要因为激励对象离职以及股权激励计划终止完成回购义务。

盈余公积	1,364,097,249.24	1,091,270,224.84	25.00%	主要因为按母公司本期利润 10% 计提法定盈余公积。
未分配利润	8,915,937,197.14	9,153,852,709.00	-2.60%	主要因为本期分配 2017 年现金股利。
归属于母公司所有者权益合计	17,054,723,327.38	16,729,794,780.39	1.94%	主要因为盈余公积增加。
少数股东权益	32,371,433.56	66,549,254.34	-51.36%	主要原因为：1、部分控股子公司亏损；2、收购梦之坊及蓝思精密部分少数股东股权。
所有者权益合计	17,087,094,760.94	16,796,344,034.73	1.73%	

(三) 经营情况：

单位：人民币元

类别	本期金额	上期金额	变动	说明
营业收入	27,717,496,839.46	23,702,962,254.39	16.94%	主要由于公司的智能手机主要品牌客户采用前后盖双面玻璃、3D 玻璃后盖的中高端机型显著增多，智能手表、车载设备相关产品也实现了较快增长，带动了公司收入同比上升。
营业成本	21,444,811,474.42	17,076,503,284.74	25.58%	由于消费电子产品行业竞争加剧、客户对产品品质及工艺提出了更高要求，公司的材料成本、折旧费用增加。

税金及附加	230,392,621.64	156,508,692.64	47.21%	主要因为：1、房屋建筑物增加，房产税增加；2、国内销售收入增加，城市维护建设税及教育费附加增加。
销售费用	557,270,746.35	413,268,198.59	34.84%	主要因为：1、公司积极拓展新客户、生产经营规模扩大，收入增加，职工薪酬、运输费、交际应酬费、样品及包装费增加；2、客户对产品品质及工艺提出了更高要求，产品质量保证损失增加；3、公司终止股权激励计划，对于原本应在剩余等待期内确认的股权激励费用加速计提。
管理费用	2,030,582,705.47	1,348,466,820.12	50.58%	主要因为：1、公司生产经营规模扩大，职工薪酬、办公费、专业服务费、水电费增加；2、公司固定资产、无形资产增加，其折旧、摊销及维修保养费增加；3、公司终止股权激励计划，对于原本应在剩余等待期内确认的股权激励费用加速计提；4、公司用工需求增加，招募员工费用增加。
研发费用	1,480,017,985.97	1,575,723,764.76	-6.07%	变动较小。

财务费用	613,754,142.20	363,415,349.19	68.89%	主要因为可转债计提利息费用及银行借款利息费用增加。
资产减值损失	832,721,213.56	501,620,777.29	66.01%	主要为存货及商誉减值增加。
其他收益	579,739,797.37	306,456,292.10	89.18%	主要为工业发展专项资金等与日常活动相关的政府补助增加。
公允价值变动收益	23,498,932.08	-25,344,433.51	192.72%	公司为降低融资成本，2017年结合固定利率贷款新增人民币外汇货币掉期业务，资产负债表日，公司根据《企业会计准则》计量公允价值变动，目前该业务已到期交割。期初形成的公允价值变动交割时转入到投资收益。
投资收益	-21,384,628.12	-87,641,393.12	75.60%	2017年底新增的人民币外汇货币掉期业务已到期交割，投资损失减少。
营业外收入	36,184,619.29	155,903,831.76	-76.79%	主要为公司根据协议向供应商或者客户索取的赔偿款或罚款减少。
营业外支出	226,851,775.33	200,859,803.91	12.94%	主要为东莞蓝思设备报废损失增加。
所得税费用	325,175,639.33	391,015,301.46	-16.84%	利润减少，所得税费用减少。

(四) 现金流量情况:

单位: 人民币元

类别	本期金额	上期金额	变动	说明
经营活动产生的现金流量净额	4,873,271,452.18	4,167,513,685.00	16.93%	主要因为收入增长, 销售商品收到的现金增长。
投资活动产生的现金流量净额	-9,201,260,234.26	-7,223,137,068.46	-27.39%	主要因为公司为满足客户持续增长的需求, 不断扩大投资规模, 本期新建厂房、厂房改造装修、购入土地使用权及大量设备, 支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	2,808,787,499.18	6,628,448,588.10	-57.63%	主要因为公司 2017 年 12 月公开发行可转换公司债券, 募集资金净额 47.6 亿元, 2018 年未在证券市场筹资, 筹资活动现金流入减少。
现金及现金等价物净增加额	-1,259,897,697.22	3,354,368,562.66	-137.56%	主要因为投资活动现金流出增加, 筹资活动现金流入减少。

蓝思科技股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十六日