

厦门乾照光电股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年，在公司董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，公司全年实现营业收入 102,956.20 万元；净利润 17,998.57 万元，比上年同期下降 14.52%。根据 2018 年财务数据对 2018 年经营情况做如下分析：

一、财务状况

单位：万元

| 序号 | 项目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 | 增减 |
|----|-----------|------------|------------|---------|
| 一、 | 资产 | | | |
| 1 | 总资产 | 638,112.79 | 528,791.61 | 20.67% |
| 2 | 流动资产 | 264,294.01 | 340,204.79 | -22.31% |
| 3 | 货币资金 | 73,780.26 | 199,451.87 | -63.01% |
| 4 | 应收票据及应收账款 | 110,013.88 | 92,814.21 | 18.53% |
| 5 | 存货 | 44,655.65 | 27,586.44 | 61.88% |
| 6 | 其他流动资产 | 26,450.43 | 10,504.23 | 151.81% |
| 7 | 固定资产 | 164,080.20 | 140,213.90 | 17.02% |
| 8 | 在建工程 | 160,006.74 | 18,860.93 | 748.35% |
| 9 | 无形资产 | 11,373.59 | 6,283.90 | 81.00% |
| 10 | 长期股权投资 | 12,911.58 | 9,126.39 | 41.48% |
| 11 | 其他非流动资产 | 15,511.05 | 6,229.75 | 148.98% |
| 二、 | 负债 | | | |
| 1 | 负债合计 | 349,339.63 | 257,607.34 | 35.61% |
| 2 | 流动负债 | 191,065.06 | 135,038.64 | 41.49% |
| 3 | 应付票据及应付账款 | 89,731.44 | 47,551.55 | 88.70% |
| 4 | 长期应付款 | 113,806.59 | 100,000.00 | 13.81% |
| 三、 | 所有者权益 | | | |
| 1 | 所有者权益合计 | 288,773.15 | 271,184.26 | 6.49% |

| | | | | |
|---|-------|------------|------------|--------|
| 2 | 股本 | 71,960.33 | 71,640.33 | 0.45% |
| 3 | 资本公积 | 156,376.00 | 155,290.94 | 0.70% |
| 4 | 库存股 | 5,050.75 | 5,356.20 | -5.70% |
| 5 | 盈余公积 | 6,691.42 | 5,896.37 | 13.48% |
| 6 | 未分配利润 | 58,776.02 | 43,712.82 | 34.46% |

注：以上财务数据均为合并报表数据

2018 年期末资产总额 638,112.79 万元，较期初增加 109,321.18 万元，较期初增长 20.67%，主要资产项目变动分析如下：

(1) 2018 年期末货币资金余额 73,780.26 万元，较期初减少 125,671.61 万元，降低 63.01%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设资金支出影响所致。

(2) 2018 年期末其他流动资产余额 26,450.43 万元，较期初增加 15,946.20 万元，增长 151.81%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设期期末留抵进项税额及待认证进项税额增加影响所致。

(3) 2018 年期末在建工程余额 160,006.74 万元，较期初增加 141,145.80 万元，增长 748.35%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设投入影响所致。

2018 年期末负债总额为 349,339.63 万元，较期初增加 91,732.29 万元，增长 35.61%，主要负债项目变动分析如下：

(1) 2018 年期末短期借款余额为 74,273.92 万元，较期初增加 14,928.34 万元，增长 25.15%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设银行借款增加影响所致。

(2) 2018 年期末应付票据及应付账款余额为 89,731.44 万元，较期初增加 42,179.90 万元，增长 88.70%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设、红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产影响所致。

(3) 2018 年期末一年内到期的非流动负债余额为 15,916.88 万元，较期初增加 10,120.86 万元，增长 174.62%，主要系一年内到期的长期借款及融资租赁款增加影响所致。

(4) 2018 年期末长期借款余额为 17,500.00 万元，较期初增加 17,500.00 万

元，增长 100%，主要系子公司扬州乾照新增抵押借款影响所致。

(5) 2018 年期末长期应付款余额为 113,806.59 万元，较期初增加 13,806.59 万元，增长 13.81%，主要系融资租赁业务增加影响所致。

二、经营成果

单位：万元

| 序号 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 增减 |
|----|---------------|------------|---------|------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占收入 | 金额 | 占收入 | |
| 1 | 营业收入 | 102,956.20 | 100.00% | 113,028.79 | 100.00% | -8.91% |
| 2 | 营业成本 | 72,921.21 | 70.83% | 71,316.00 | 63.10% | 2.25% |
| 3 | 销售费用 | 1,812.80 | 1.76% | 1,947.84 | 1.72% | -6.93% |
| 4 | 管理费用 | 14,572.53 | 14.15% | 9,497.51 | 8.40% | 53.44% |
| 5 | 研发费用 | 6,132.71 | 5.96% | 7,264.46 | 6.43% | -15.58% |
| 6 | 财务费用 | 2,666.25 | 2.59% | 1,140.93 | 1.01% | 133.69% |
| 7 | 其他收益 | 16,921.61 | 16.44% | 7,530.43 | 6.66% | 124.71% |
| 8 | 利润总额 | 20,859.47 | 20.26% | 25,213.12 | 22.31% | -17.27% |
| 9 | 所得税费用 | 2,860.77 | 2.78% | 4,157.09 | 3.68% | -31.18% |
| 10 | 净利润 | 17,998.70 | 17.48% | 21,056.03 | 18.63% | -14.52% |
| 11 | 归属于母公司股东的净利润 | 17,998.57 | 17.48% | 21,056.03 | 18.63% | -14.52% |
| 12 | 基本每股收益 (元) | 0.26 | - | 0.3 | - | -13.33% |

注：以上财务数据均为合并报表数据

本期归属于母公司股东的净利润为 17,998.57 万元，较上年同期减少 3,057.46 万元，下降 14.52%，主要项目变动分析如下：

(1) 本期营业收入 102,956.20 万元，较上年同期减少 10,072.59 万元，降低 8.91%，主要系报告期内受行业环境影响，LED 芯片市场价格同比下降影响所致。

(2) 本期管理费用 14,572.53 万元，较上年同期增加 5,075.01 万元，增长 53.44%，主要系受公司扩产影响人工费增加以及并购等项目产生的中介费用增加影响所致。

(3) 本期财务费用 2,666.25 万元，较上年同期增加 1,525.32 万元，增长

133.69%，主要系主要系受公司扩产影响利息支出增加影响所致。

三、现金流量情况

单位：万元

| 序号 | 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|----|---------------|-------------|------------|----------|
| 1 | 经营活动产生的现金流量净额 | 23,360.64 | 49,284.08 | -52.60% |
| 2 | 投资活动产生的现金流量净额 | -194,481.60 | -47,236.67 | 311.72% |
| 3 | 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,351.05 | 162,680.73 | -86.26% |
| 4 | 现金及现金等价物净增加额 | -148,771.73 | 164,763.77 | -190.29% |

注：以上财务数据均为合并报表数据

(1) 经营活动现金流量

本报告期经营活动现金流量净额为 23,360.64 万元，同比下降 52.60%，主要系采购支出规模增加影响所致。

(2) 投资活动现金流量

本报告期投资活动现金流量净额为-194,481.60 万元，同比增长 311.72%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设、红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加影响所致。

(3) 筹资活动现金流量

本报告期筹资活动现金流量净额为 22,351.05 万元，同比下降 86.26%，主要系本报告期取得借款减少以及偿还到期银行贷款增加影响所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额流量

本报告期现金及现金等价物净增加额为-148,771.73 万元，同比下降 190.29%，主要系乾照光电南昌基地项目（一期）建设、红黄光 LED 芯片及三结砷化镓太阳能电池扩产建设支出增加及偿还到期银行贷款增加影响所致。

四、所有者权益变动情况

单位：万元

| 序号 | 所有者权益 | 2018 年 | 2017 年 | 增减变化 |
|----|---------|------------|------------|-------|
| 1 | 所有者权益合计 | 288,773.15 | 271,184.26 | 6.49% |
| 2 | 股本 | 71,960.33 | 71,640.33 | 0.45% |

| | | | | |
|---|-------|------------|------------|--------|
| 3 | 资本公积 | 156,376.00 | 155,290.94 | 0.70% |
| 4 | 库存股 | 5,050.75 | 5,356.20 | -5.70% |
| 5 | 盈余公积 | 6,691.42 | 5,896.37 | 13.48% |
| 6 | 未分配利润 | 58,776.02 | 43,712.82 | 34.46% |

注：以上财务数据均为合并报表数据

五、主要财务指标

| 序号 | 指标范围 | 主要指标 | 2018年 | 2017年 | 增减变化 |
|----|------|--------------------------|---------|---------|----------|
| 1 | 偿债能力 | 资产负债率 | 54.75% | 48.72% | 6.03% |
| 2 | | 流动比率 | 138.33% | 251.93% | -113.60% |
| 3 | | 速动比率 | 100.36% | 220.03% | -119.67% |
| 4 | | 利息保障倍数 | 5.79 | 18.23 | -68.24% |
| 5 | 发展能力 | 总资产增长率 | 20.67% | 60.37% | -39.70% |
| 6 | | 销售增长率 | -8.91% | -1.68% | -7.23% |
| 7 | | 净利润增长率 | -14.52% | 335.20% | -349.72% |
| 8 | 盈利能力 | 销售利润率 | 20.26% | 22.31% | -2.05% |
| 9 | | 加权平均净资产收益率 | 6.46% | 8.10% | -1.64% |
| 10 | | 加权平均净资产收益率 (扣除非经常性损益) | 1.18% | 5.33% | -4.15% |
| 11 | | 基本每股收益(元) | 0.26 | 0.30 | -13.33% |
| 12 | | 基本每股收益(扣除非 经常性损益)(元) | 0.05 | 0.20 | -75.00% |
| 13 | 经营效率 | 应收账款周转率(次) | 1.88 | 1.98 | -5.05% |
| 14 | 现金能力 | 每股经营活动产生的现 金流量(元) | 0.32 | 0.69 | -53.62% |
| 15 | | 每股净现金流量(元) | -2.07 | 2.3 | -190.00% |
| 16 | 其他 | 每股净资产(元) | 4.01 | 3.79 | 5.80% |

厦门乾照光电股份有限公司董事会

2019年4月20日