

杭州万隆光电设备股份有限公司 2017 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、2017 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”）2017 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（2018）第 330ZA1687 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，公允反映了万隆光电公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。现将 2017 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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入（元）	418,413,387.46	391,839,384.96	6.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,781,359.90	45,003,083.30	3.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,384,553.47	44,039,617.13	-6.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,252,294.64	-3,164,619.65	-329.17%

三、主要财务数据状况

1. 资产构成情况

单位：元

项目	2017-12-31	占总资产 比重	2016-12-31	占总资产 比重	同比增减
货币资金	85,917,677.24	13.06%	29,521,236.15	7.00%	191.04%
应收票据	11,271,504.43	1.71%	3,066,433.80	0.73%	267.58%
应收账款	236,356,449.25	35.93%	226,809,116.62	53.82%	4.21%
预付款项	4,010,728.57	0.61%	2,016,417.34	0.48%	98.90%
其他应收款	7,656,793.30	1.16%	7,310,553.53	1.73%	4.74%
存货	118,688,154.83	18.04%	108,668,777.36	25.79%	9.22%
划分为持有待售的资产		0.00%		0.00%	
其他流动资产	151,643,125.55	23.05%	1,490,608.17	0.35%	10073.24%
流动资产合计	615,544,433.17	93.56%	378,883,142.97	89.90%	62.46%
固定资产	25,675,300.75	3.90%	26,195,804.02	6.22%	-1.99%
在建工程					
无形资产	1,636,393.47	0.25%	1,578,040.46	0.37%	3.70%
递延所得税资产	4,619,320.76	0.70%	4,025,031.69	0.96%	14.76%
其他非流动资产	737,752.00	0.11%	423,900.00	0.10%	74.04%
非流动资产合计	42,335,999.35	6.44%	42,549,340.50	10.10%	-0.50%
资产总计	657,880,432.52	100.00%	421,432,483.47	100.00%	56.11%

具体分析原因如下：

（1） 货币资金，期末余额为 8591.77 万元，较期初增加 191.04%，主要是首次公开发行股票募集资金到账所致。

（2） 应收票据，期末余额为 1124.15 万元，较期初增加 267.58%，主要是本报告期部分客户增加了票据结算比例所致。

（3） 预付账款，期末余额为 401.07 万元，较期初增加 98.90%，主要是报告期内核心元器件的采购预付款增加所致。

（4） 其他流动资产，期末余额为 15164.31 万元，较期初增加 10073.24%，主要原因是本期使用暂时闲置募集资金购买理财产品所致。

（5） 其他非流动资产，期末余额为 73.78 万元，较期初增加 74.04%，主要原因是报告期预付的设备款增加所致。

2. 负债及所有者权益构成情况

单位：元

项目	2017-12-31	占总资产 比重	2016-12-31	占总资产 比重	同比增减
应付票据	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应付账款	56,329,909.95	8.56%	63,001,442.84	14.95%	-10.59%
预收款项	3,306,078.39	0.50%	5,597,908.63	1.33%	-40.94%
应付职工薪酬	7,624,886.09	1.16%	6,469,631.57	1.54%	17.86%
应交税费	3,787,546.38	0.58%	9,599,418.23	2.28%	-60.54%
应付股利	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他应付款	2,089,735.10	0.32%	2,274,941.13	0.54%	-8.14%
其他流动负债		0.00%		0.00%	0.00%
流动负债合计	81,650,642.79	12.41%	125,701,947.80	29.83%	-35.04%
递延收益	175,510.20	0.03%	-	0.00%	100.00%
递延所得税负债	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
非流动负债合计	175,510.20	0.03%	560,000.00	0.13%	-68.66%
负债合计	81826152.99	12.44%	126261947.80	29.96%	-35.19%
股本	68,614,000.00	10.43%	51,114,000.00	12.13%	34.24%
资本公积	330,167,834.13	50.19%	113,565,450.17	26.95%	190.73%
减：库存股	-	0.00%		0.00%	0.00%
盈余公积	21,453,201.33	3.26%	16,775,065.34	3.98%	27.89%
未分配利润	155,819,244.07	23.69%	113,716,020.16	26.98%	37.02%
归属于母公司所有者权益合计	576054279.53	87.56%	295170535.67	70.04%	95.16%
负债和所有者权益合计	657,880,432.52	100.00%	421,432,483.47	100.00%	56.11%

具体分析原因如下：

（1）预收款项,2017 年末余额为 330.61 万元，较年初减少 40.94%，主要原因是报告期预收客户货款减少所致。

（2）应交税费，2017 年末余额为 378.75 万元，较年初减少 60.54%，主要原因是截至报告期末应交增值税及企业所得税较上期减少所致。

(3) 股本, 2017 年末余额为 6861.40 万元, 较年初增加 34.24%, 主要原因是 2017 年首次公开发行人民币普通股 (A 股) 股票 1750 万股, 新增股本 1750 万元所致。

(4) 资本公积, 2017 年末余额为 33016.78 万元, 较年初增加 190.73%, 主要原因是报告期增发新股的股本溢价所致。

(5) 未分配利润, 2017 年末余额为 15581.92 万元, 较年初增加 37.02%, 主要原因是报告期实现净利润转入所致。

3. 利润表情况

单位：元

项目	2017 年度	占收入比重	2016 年度	占收入比重	同比增减
一、营业总收入	418,413,387.46	100.00%	391,839,384.96	100.00%	6.78%
二、营业总成本	381,327,644.85	91.14%	341,023,104.44	87.03%	15.87%
其中：营业成本	287,885,551.27	68.80%	248,184,830.10	63.34%	16.00%
税金及附加	3,407,652.41	0.81%	3,205,055.54	0.82%	6.32%
销售费用	33,354,462.60	7.97%	30,178,784.33	7.70%	10.52%
管理费用	50,799,528.52	12.14%	51,164,588.22	13.06%	-0.71%
财务费用	1,775,295.64	0.42%	1,002,009.44	0.26%	77.17%
资产减值损失	4,105,154.41	0.98%	7,287,836.81	1.86%	-43.67%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他收益	13,815,678.09	3.30%	-	0.00%	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,901,420.70	12.17%	50,816,280.52	12.97%	0.17%
加：营业外收入	4,253,295.24	1.02%	1,710,075.61	0.44%	148.72%
其中：非流动资产处置利得	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
减：营业外支出	159,942.00	0.04%	442,368.10	0.11%	-63.84%
其中：非流动资产处置损失	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,994,773.94	13.14%	52,083,988.03	13.29%	5.59%
减：所得税费用	8,213,414.04	1.96%	7,080,904.73	1.81%	15.99%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,781,359.90	11.18%	45,003,083.30	11.49%	3.95%

具体分析原因如下：

（1）报告期内财务费用 177.53 万元，比去年同期增加了 77.17%，主要是本期外销收入较上年增长较快，由于汇率变动，汇兑损失较上年年同期大幅增加所致。

（2）报告期内资产减值损失 410.52 万元，比去年同期减少了 43.67%，主要原因是企业加强了对应收账款回款的控制，使坏账准备增长的速度大幅下降所致。

（3）报告期内营业外收入为 425.33 万元，较上年同期增加 148.72%，主要原因是本期政府补助增加所致。

（4）报告期营业外支出为 15.99 万元，较上年同期减少 63.84%。主要原因是本期水利基金减少所致。

4. 现金流量情况：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	434,681,386.48	368,189,109.11	18.06%
经营活动现金流出小计	427,429,091.84	371,353,728.76	15.10%
经营活动产生的现金流量净额	7,252,294.64	-3,164,619.65	329.17%
投资活动现金流入小计	12,200.00	560,000.00	-97.82%
投资活动现金流出小计	154,370,292.69	5,033,909.94	2966.61%
投资活动产生的现金流量净额	-154,358,092.69	-4,473,909.94	3350.18%
筹资活动现金流入小计	284,945,754.72	38,700,000.00	636.29%
筹资活动现金流出小计	81,239,416.34	23,261,501.16	249.24%
筹资活动产生的现金流量净额	203,706,338.38	15,438,498.84	1219.47%
现金及现金等价物净增加额	56,396,441.09	8,011,868.99	603.91%

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 725.23 万元，比上年同期增加 329.17%，主要是因为本期收入增加收到的货款增加及本期收到软件退税款较上年同期增加较多所致。

（2）报告期内投资活动现金流入为 1.22 万元，比上年同期减少 97.82%，主要原因是上期收到与资产相关的政府补助，而本期未收到所致。

（3）报告期内投资活动现金流出为 15,437.03 万元，比上年同期增加 2,966.61%，主要原因为本期使用暂时闲置募集资金 1.5 亿元购买理财产品所致。

(4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-15435.81 万元，比上年增加 3,350.18%，主要原因为本期使用暂时闲置募集资金 1.5 亿购买理财产品所致。

(5) 报告期内筹资活动现金流入为 28,494.58 万元，比上年同期增加 636.29%，主要原因是本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 8,123.94 万元，比上年同期增加 249.24%，主要原因是本期偿还短期借款较上年同期增加较多所致。

(7) 报告期现金及现金等价物净增加额为 5,639.64 万元，比上年同期增加 603.91%，主要原因是本期首发上市募集资金到位所致。

5. 所有者权益类财务指标

项目	2017 年	2016 年	本年比上年 增减
基本每股收益（元/股）	0.87	0.88	-0.01
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.88	-0.01
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.77	0.86	-0.09
加权平均净资产收益率（%）	13.08%	16.50%	-3.42%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	11.59%	16.15%	-4.56%
每股经营活动产生净现金流（元/股）	0.13	-0.06	0.19
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.40	5.77	2.63

具体分析原因如下：

(1) 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加 0.19，主要系本期收入增加收到的货款增加及本期收到软件退税款较上年同期增加较多所致。

(2) 报告期内，归属上市公司股东的每股净资产较上年增加 2.63，主要系本期首次公开发行新股，导致净资产增加所致。

杭州万隆光电设备股份有限公司董事会

2018 年 4 月 24 日