蓝思科技股份有限公司

2017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”）2017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2017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

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

2017 年度，公司实现营业收入 23,702,962,254.39 元，去年同期为 15,236,116,891.15 元，同比增长 55.57%；主要因为报告期内，公司协同客户开发的多款新产品实现量产，占主要客户市场份额大幅提升，且浏阳南园新生产基地的部分新增产能开始实现量产，公司的产品产销量较上年同期实现了较高增长，公司效益同比提升。

2017 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 2,046,977,419.58 元，同比增长 70.07%；主要为公司主要客户开发的多款智能手机前、后盖防护玻璃产品，从第三季度开始正式量产，收入实现快速增长，公司新的生产基地及新的生产场地在大规模量产初期，各种新设备、新工艺、新技术的大量应用存在一定的磨合适应期；新产品产能及良率的提升也离不开新员工熟练程度的提高，因而对公司当期利润的增长造成了一定程度的影响。但在公司各相关部门的不懈努力下，各方面均已实现了新的突破和较快的提升，使得公司第四季度经营业绩实现了快速增长，超额完成了董事会制定的年度经营目标。

2017 年度，公司经营活动产生的现金流量净额 4,167,513,685.00 元，同比增长 23.33%。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 35,722,249,655.06 元，期初为 23,809,343,722.90 元，期末比期初增长 50.03%；负债总额为 18,925,905,620.33 元，期初为 9,730,895,969.91 元，期末比期初增长 94.49%；资产增长主要原因为：1、公司本期扩大投资规模，购买浏阳南园周边地块，购进大量设备，浏阳南园新生产基地及榔梨基地增加房屋建筑物及相关建设工程；2、公司收购联胜公司及越南胜华

公司相关资产，东莞蓝思及越南蓝思房屋建筑物、设备及土地使用权增加；3、第四季度的收入较去年同期增长 87.27%，信用期内的应收账款增加；4、公司于 2017 年 12 月份公开发行可转换公司债券，募集资金净额 47.6 亿元。负债增长主要原因为公司发展较快、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，银行借款及应付债券增加。

报告期末，归属于上市公司股东的所有者权益为 16,729,794,780.39 元，期初为 14,001,350,674.17 元，期末比期初增长 19.49%。报告期末总股本 262,903.06 万股，比期初 218,160.28 万股增加 44,742.78 万股，主要系公司送红股、资本公积金转增股本及股权激励发行新股所致。

主要财务数据和指标如下：

单位：人民币元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入（元）	23,702,962,254.39	15,236,116,891.15	55.57%
营业总成本（元）	21,435,506,887.33	14,369,279,197.68	49.18%
营业利润（元）	2,457,441,547.50	907,189,865.70	170.89%
利润总额（元）	2,414,075,228.05	1,382,888,157.24	74.57%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	2,046,977,419.58	1,203,594,795.98	70.07%
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,867,889,978.36	757,570,384.85	146.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,167,513,685.00	3,379,272,615.30	23.33%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.59	1.29	22.80%
基本每股收益（元/股）	0.78	0.47	65.87%
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.47	65.87%
加权平均净资产收益率	13.77%	9.45%	4.32 个百分点
扣除非经常性损益后的加权	12.57%	5.95%	6.62 个百分点

平均净资产收益率			
----------	--	--	--

项目	2017 年末	2016 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）	2,617,923,326.00	2,553,314,217.21	2.53%
资产总额（元）	35,722,249,655.06	23,809,343,722.90	50.03%
负债总额（元）	18,925,905,620.33	9,730,895,969.91	94.49%
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益（元）	16,729,794,780.39	14,001,350,674.17	19.49%
归属于上市公司普通股股东的 每股净资产（元/股）	6.36	5.35	18.88%
资产负债率	52.98%	40.87%	12.11 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 2016 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	2017 年末		2016 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	5,603,578,845.53	15.69%	2,232,620,732.87	9.38%	6.31%	主要因为公司于 2017 年 12 月发行可转换公司债券，募集资金净额 47.6 亿元。
应收账款	5,749,985,392.23	16.10%	3,429,342,342.40	14.40%	1.70%	主要因为公司第四季度的收入较去年同期增长 87.27%，信用期内的应收账款相应增加。
预付款项	31,353,425.00	0.09%	11,127,776.58	0.05%	0.04%	主要因为公司新开发的全贴合项目采购 LCM 预付款项增加。
其他应收款	66,889,197.08	0.19%	36,150,687.26	0.15%	0.04%	主要因为公司规模扩大，保证金、备用金及出口退

						税款增加。
存货	2,210,259,078.56	6.19%	1,958,195,192.70	8.22%	-2.03%	存货基本保持稳定，占比变动较小。
长期股权投资	35,739,124.47	0.10%	44,924,025.84	0.19%	-0.09%	占比较小，变动较小。
固定资产	16,914,428,918.57	47.35%	12,076,887,625.68	50.72%	-3.37%	主要原因为：1、收购联胜公司及越南胜华公司相关资产，东莞蓝思及越南蓝思厂房及设备增加；2、为确保扩产及新产品量产需要，浏阳南园新生产基地新增厂房、办公楼、宿舍及设备资产，榔梨基地新增宿舍、零星工程及设备资产。
在建工程	875,029,698.91	2.45%	294,604,684.63	1.24%	1.21%	主要原因为：1、本期将越南蓝思、东莞蓝思及日写蓝思纳入合并范围；越南蓝思新增厂房装修工程；东莞蓝思新增宿舍工程、办公楼装修工程及洁净厂房改造工程；日写蓝思新增净化空调装修工程；2、本期新增浏阳南园新生产基地二期工程，以及收购的介面光电相关厂房建设改造工程；3、为满足集团内各公司自动化技改需求，蓝思智能自制设备增加。
工程物资	26,216,269.70	0.07%	12,772,566.36	0.05%	0.02%	主要因为蓝思智能自制设备专用材料增加。
无形资产	1,742,407,166.59	4.88%	1,459,261,979.38	6.13%	-1.25%	主要原因为：1、收购联胜公司及越南胜华公司相关资产，东莞蓝思及越南蓝思土地使用权增加；2、公司新购浏阳南园周边地块。
其他非流动资产	1,130,941,674.39	3.17%	862,777,445.73	3.62%	-0.45%	主要因为公司发展较快、规模不断扩大，预付设备款增加。
短期借款	4,175,540,370.51	11.69%	4,225,835,830.50	17.75%	-6.06%	主要因为期末归还短期借款。
应付票	363,700,000.00	1.02%	256,146,000.00	1.08%	-0.06%	主要原因为公司为提高资

据						金使用效率，部分与客户的交易采用银行承兑汇票进行结算。
应付账款	5,352,906,541.16	14.98%	3,539,804,346.21	14.87%	0.11%	主要原因为：1、营业收入较上年同期增加 55.57%，材料采购需求增加；2、公司规模扩大，应支付的工程款及设备款增加。
应付职工薪酬	742,670,063.18	2.08%	571,383,287.86	2.40%	-0.32%	主要因为公司的经营规模扩大，员工人数增加。
应交税费	288,745,064.28	0.81%	20,907,439.99	0.09%	0.72%	主要因为公司利润总额较去年同期增加，应交所得税费用增加。
其他应付款	157,734,126.19	0.44%	272,856,652.86	1.15%	-0.71%	主要因为公司本期归还向非金融机构的借款。
一年内到期的非流动负债	301,382,112.49	0.84%	256,734,988.47	1.08%	-0.24%	主要为 1 年内到期的长期借款增加。
长期借款	3,049,999,159.01	8.54%	100,000,000.00	0.42%	8.12%	主要因为公司为满足经营规模扩大、扩产及收购需求，新增大量银行借款。
应付债券	3,674,326,563.32	10.29%			10.29%	主要因为公司于 2017 年 12 月发行可转换公司债券。
长期应付款	119,891,656.50	0.34%				就限制性股票回购义务确认负债。
递延所得税负债	162,686,878.16	0.46%	473,818.37	0.00%	0.46%	由可转换公司债券权益成分确认的递延所得税负债增加。

(二) 所有者权益情况：

单位：人民币元

项目	2017 年期末	2016 年期末	同比增减金额	说明
股本	2,629,030,576.00	2,181,602,772.00	20.51%	主要因为本期股权激励发行新股、送红股及资本公积金转增股本。
其他权益工具	932,980,069.58			可转换公司债券权益成分。
资本公积	3,152,535,380.66	3,206,863,024.77	-1.69%	主要因为资本公积转增股本。
减：库存股	171,273,795.00			就限制性股票回购义务确认库存股。

盈余公积	1,091,270,224.84	858,373,016.27	27.13 %	利润增加计提法定盈余公积。
未分配利润	9,153,852,709.00	7,776,093,052.19	17.72 %	利润增加。
归属于母公司所有者权益合计	16,729,794,780.39	14,001,350,674.17	19.49 %	
少数股东权益	66,549,254.34	77,097,078.82	-13.68 %	主要因为部分控股子公司亏损。
所有者权益合计	16,796,344,034.73	14,078,447,752.99	19.31 %	

(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	23,702,962,254.39	15,236,116,891.15	55.57%	主要因为报告期内, 公司协同客户开发的多款新产品实现量产, 占主要客户市场份额大幅提升, 且浏阳南园新生产基地的部分新增产能开始实现量产, 公司的产品产销量较上年同期实现了较高增长。
营业成本	17,076,503,284.74	11,384,858,056.94	49.99%	收入增长, 营业成本同步增长。
税金及附加	156,508,692.64	149,697,094.99	4.55%	土地使用权及房屋建筑物增加, 土地使用税及房产税增加。
销售费用	413,268,198.59	391,035,715.93	5.69%	主要因为收入增加、公司规模扩大, 职工薪酬、运输费、产品质量保证损失、包装费增加。
管理费用	2,924,190,584.88	2,320,516,964.34	26.01%	主要因为公司规模扩大, 折旧摊销费用、办公费及招募员工费用增加; 另外, 公司研发支出增加。
财务费用	363,415,349.19	10,990,331.14	3206.68%	主要原因为 1、借款增加, 利息支出增加; 2、美元对人民币汇率下降较大, 汇兑损失增加。

资产减值损失	501,620,777.29	112,181,034.34	347.15%	主要原因为存货、应收账款及固定资产增加，按要求计提的存货跌价准备、坏账准备及固定资产减值准备增加。
公允价值变动收益	-25,344,433.51	17,127,854.69	-247.97%	主要原因为公司为降低融资成本，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。
投资收益	-87,641,393.12	23,224,317.54	-477.37%	主要因为 2016 年底新增的人民币外汇货币掉期业务大部分已到期交割，产生损失，该损失会与贷款调汇产生的财务费用一汇兑收益抵消。
其他收益	304,866,639.40	-		根据《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》要求，将与日常活动有关的政府补助调整至其他收益核算。
营业外收入	157,493,484.46	485,670,703.82	-67.57%	主要原因为 2017 年与日常活动有关的政府补助调整至其他收益核算。
营业外支出	200,859,803.91	9,972,412.28	1914.15%	主要因为固定资产毁损报废损失增加以及新增蓝思旺因工厂搬迁而导致的员工补偿金。
所得税费用	391,015,301.46	177,927,936.10	119.76%	利润增加，所得税费用增加。

(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	4,167,513,685.00	3,379,272,615.30	23.33%	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	-7,223,137,068.46	-3,277,643,451.76	-120.38%	主要因为公司为满足客户持续增长的需求，不断扩大规模，本期新建厂房并购入土地及大量设备，支付的现金增加；另外，

				公司收购联胜公司相关资产，支付的现金净额增长。
筹资活动产生的现金流量净额	6,628,448,588.10	191,144,300.51	3367.77%	主要因为公司为满足扩产及资产收购需求，新增大量银行借款，并在2017年12月发行可转换公司债券，募集资金净额47.6亿元。
现金及现金等价物净增加额	3,354,368,562.66	430,306,058.85	679.53%	主要因为经营活动及筹资活动现金流入增加。

蓝思科技股份有限公司董事会

二〇一八年四月二十四日