

浙江水晶光电科技股份有限公司

2019年度财务决算报告

浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）2019年12月31日合并及母公司资产负债表、2019年度合并及母公司利润表、2019年度合并及母公司现金流量表、2019年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具天健审（2020）2808号标准无保留意见的审计报告。

一、合并报表范围

江西水晶光电有限公司、浙江晶景光电有限公司、浙江台佳电子科技有限公司、浙江方远夜视丽反光材料有限公司、台州方远反光材料有限公司、浙江晶途科技有限公司、水晶光电科技（香港）有限公司、浙江晶驰光电科技有限公司、水晶光电日本株式会社、水晶光电科技（加州）有限公司、浙江晶特光学科技有限公司、江西晶创科技有限公司12家子公司纳入本期合并财务报表范围。

二、报告期主要财务指标完成情况

2019年公司实现营业收入299,983.82万元，较上年同期增长28.98%，实现营业利润和利润总额分别56,605.59万元和55,833.18万元，分别较上年同期增长4.06%和4.00%，归属上市公司股东的净利润49,112.69万元，较上年同期增长4.85%，扣除非经常性损益净利同比增长16.83%，主要财务指标分析如下：

单位：人民币万元

指标	2019 年度	2018 年度	本年比上年增减 (%)
营业收入	299,983.82	232,579.06	28.98
营业利润	56,605.59	54,394.92	4.06
利润总额	55,833.18	53,684.57	4.00
归属母公司所有者净利润	49,112.69	46,842.42	4.85
基本每股收益（元/股）	0.44	0.42	4.76
加权平均净资产收益率	12.03%	12.75%	-0.72
经营活动产生的现金流量净额	57,707.52	44,871.80	28.61
每股经营活动产生现金流量净额	0.50	0.52	-3.85
每股净资产	4.16	4.50	-7.56
指标	2019 年度	2018 年度	本年比上年增减 (%)
总资产	639,137.46	567,528.17	12.62

归属母公司所有者权益	459,836.85	388,001.68	18.51
股本(万股)	115,600.11	86,282.29	33.98

2019年，公司紧跟光学产业升级趋势，积极把握了智能手机双摄/多摄、3D生物识别、5G技术应用等市场机会，积极推进以客户为中心的端到端流程型组织的建设，进一步加强与大客户在研发端的衔接，深挖市场需求，加快产品创新升级，丰富业务结构，打开新的成长空间。公司全年实现营业总收入299,983.82万元，较去年同期增长28.98%；归属于上市公司股东的净利润49,112.69万元，较去年同期增长4.85%，经营业绩保持稳健增长。净利润的增长低于销售的增长主要是本年投资收益减少4,454.75万元、资产减值损失增加2,723.79万元及期间费用同比增加所致。

三、公司主营业务及其经营状况分析

1、营业收入构成分析

项目	2019 年度		2018 年度		收入同比增幅 (%)
	金额（万元）	比重（%）	金额（万元）	比重（%）	
主营业务收入	298,490.58	99.50	231,117.07	99.37	29.15
其他业务收入	1,493.24	0.50	1,461.99	0.63	2.14
营业收入	299,983.82	100	232,579.06	100.00	28.98

公司营业收入主要来源于主营业务收入，其主要为光学元器件业务、生物识别业务、薄膜光学面板业务、新型显示业务、夜视仪业务，本期主营业务收入为298,490.58万元，占营业收入的比例为99.50%，较上年同期增长29.15%。

公司其他业务收入占比较小，占营业收入比例为0.50%，较上年同期增加31.25万元，主要是原辅材料收入。

2、内外销售情况

项目	2019 年度		2018 年度		收入同比增幅 (%)
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）	
境外	147,575.76	49.44	111,129.89	48.08	32.80
境内	150,914.82	50.56	119,987.17	51.92	25.78
主营业务收入合计	298,490.58	100.00	231,117.07	100.00	29.15

2019年公司的境外收入为147,575.76万元，占主营业务收入的49.44%，较上年同期增长32.80%，主要蓝玻璃业务出口订单增加所致；境内收入150,914.82万元，占主营业务收入的50.56%，较上年同期增长25.78%，主要是国内手机订单销售增加。

3、主营业务产品结构情况

单位：人民币万元

产品	主营业务收入	收入占比(%)	主营业务成本	毛利率(%)	毛利率同比增幅(%)
光学成像元器件	20,0537.07	67.18	146,974.22	26.71	-0.49
生物识别	36,671.49	12.29	18,362.44	49.93	7.47
薄膜光学面板	30,413.48	10.19	24,004.87	21.07	-5.46
新型显示	2,766.82	0.93	2,502.20	9.56	0.65
蓝宝石衬底	10,753.08	3.60	12,384.64	-15.17	-15.47
反光材料	17,348.63	5.81	11,054.61	36.28	-3.32
合计	298,490.58	100.00	215,282.98	27.88	-0.03

4、前五名客户销售收入情况

序号	客户	营业收入(万元)	占营业总收入的比例(%)
1	客户 1	55,215.75	18.41
2	客户 2	25,181.82	8.39
3	客户 3	22,237.38	7.41
4	客户 4	21,150.97	7.05
5	客户 5	13,350.85	4.45
	小 计	137,136.76	45.71

5、经营费用支出情况分析

项目	2019 年		2018 年		费用同比增幅(%)
	金额(万元)	占营业收入比例(%)	金额(万元)	占营业收入比例(%)	
销售费用	4,418.58	1.47	3,658.68	1.57	20.77
管理费用	22,541.66	7.51	18,949.89	8.15	18.95
研发费用	15,840.37	5.28	12,958.79	5.57	22.24
财务费用	3,980.23	1.33	1,443.53	0.62	175.73
期间费用合计	46,780.83	15.59	37,010.89	15.91	26.40

2019 年公司营业收入较上年同期增长 28.98%，期间费用较上年同期增长 26.40%，期间费用增长主要是：

1) 销售费用：2019 年销售费用 4,418.58 万元，占营业收入比例为 1.47%，较上年同期增加 759.90 万元，增幅 20.77%，主要是运费、售后服务费，以及差旅办公费增加。

2) 管理费用：2019 年管理费用 22,541.66 万元，占营业收入比例为 7.51%，较上年同期增加 3,591.77 万元，增幅 18.95%，主要是职工薪酬和股权激励费用增加。

3) 研发费用：2019 年研发费用 15,840.37 万元，占营业收入比例为 5.28%，较上年同期增加 2,881.58 万元，增幅 22.24%，主要是职工薪酬和直接材料增加。

4) 财务费用：2019 年财务费用 3,980.23 万元，主要是可转债利息计提了 5,773 万元，利息收入 2,642 万元，汇兑损失 744 万元。

四、募集资金投资情况

(一) 2015 年度非公开发行股票募集资金

报告期公司非公开发行募集资金项目投资 11,546.99 万元，累计已使用募集资金 101,086.84 万元，募集资金项目完成进度为 84.42%。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 24,682.49 万元。本期非公开发行募集资金项目实施情况如下：

单位：人民币万元

承诺投资项目	承诺投资总额	调整承诺投资总额	2019 年投资额	累计投资额	累计投资比例	本年度实现效益
1. 滤光片组立件扩产项目	38,575.00	38,575.00		39,811.68	103.21%	9,220.77
2. 蓝宝石长晶及深加工项目	58,570.00	38,570.00	5,918.12	33,054.17	85.70%	-2,557.47
3. 年产 1000 万片智能终端用防护组件技改项目		20,000.00	5,628.87	5,628.87	28.14%	项目尚处实施初期阶段
4. 补充流动资金	25,000.00	22,592.12		22,592.12	100.00%	
合 计	122,145.00	119,737.12	11,546.99	101,086.84	84.42%	6,663.30

公司将募集资金产生的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费。

(二) 2017 年度可转换公司债券募集资金

本报告期公司可转换债券资金项目投资 54,963.99 万元，累计已使用募集资金 115,526.93 万元，募集资金项目完成进度为 99.55%。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 4,134.59 万元。本期发行可转换债券募集资金项目实施情况如下：

单位：人民币万元

承诺投资项目	承诺投资总额	调整承诺投资总额	2019 年投资额	累计投资额	累计投资比例	本年度实现效益
--------	--------	----------	-----------	-------	--------	---------

1. 蓝玻璃及生物识别滤光片组立件技改项目	91,000.00	91,000.00	54,963.99	90,480.68	99.43%	15,645.36
2. 补充流动资金	27,000.00	25,046.25		25,046.25	100.00%	
合 计	118,000.00	116,046.25	54,963.99	115,526.93	99.55%	15,645.36

五、资产构成情况及分析

单位：人民币万元

资产构成	2019 年期末		2018 年期末		同比增长(%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
流动资产	275,068.63	43.04	269,743.82	47.53	1.97
其中：货币资金	117,254.33	18.35	127,528.55	22.47	-8.06
应收票据	1,671.59	0.26	15,233.45	2.68	-89.03
应收账款	74,196.72	11.61	55,237.49	9.73	34.32
存货	38,504.96	6.02	30,143.95	5.31	27.74
预付账款	1,911.72	0.30	1,320.05	0.23	44.82
其他应收款	480.32	0.08	500.32	0.09	-4.00
应收利息	0.00	0.00	316.28	0.06	-100
其他流动资产	4,664.54	0.73	39,212.70	6.91	-88.10
非流动资产	364,068.83	56.96	297,784.35	52.47	22.26
其中：长期股权投资	53,837.31	8.42	48,471.87	8.54	11.07
可供出售金融资产	0.00	0.00	9,500.73	1.67	-100
固定资产	215,437.40	33.71	161,706.58	28.49	33.23
在建工程	47,175.57	7.38	45,030.58	7.93	4.76
无形资产	27,784.92	4.35	24,116.04	4.25	15.21
递延所得税资产	1,739.55	0.27	933.35	0.16	86.38
长期待摊费用	576.65	0.09	502.15	0.09	14.84
其他非流动资产	446.82	0.07	265.57	0.05	68.25
投资性房地产	80.01	0.01	102.90	0.02	-22.25
商誉	7,154.57	1.12	7,154.57	1.26	0.00
资产总额	639,137.46	100.00	567,528.17	100.00	12.62

截至 2019 年期末，公司总资产 639,137.46 万元，较期初增加 71,609.29 万元，增幅 12.62%。期末流动资产占比 43.04%，非流动资产占比 56.96%。公司各主要资产增长及结构变化情况如下：

1、2019 年期末公司应收账款净额 74,196.72 万元，占总资产的 11.61%；较初期增加 18,959.22 万元，增幅 34.32%，主要是销售同比增长相应的应收账款余额增加，公司应收账款账龄在一年以内的为 99%。

2、2019 年期末公司存货 38,504.96 万元，占总资产的 6.02%，较期初增加 8,361.01 万元，增幅 27.74%，主要是原材料和库存商品的增加。

3、2019 年长期股权投资增加 5,365.45 万元,主要是本年杭州好奇号股权投资合伙企业(有限合伙)1,000.00 万投资,宁波梅山保税港区联砺武彻投资管理合伙企业(有限合伙)1,000.00 万投资,杭州创悦迈格投资管理合伙企业(有限合伙)500.00 万投资,本年出售日本光驰股票减少投资 1,893.90 万元,权益法下确认的投资损益 7,989.51 万元,宣告发放现金股利 2,170.00 万元,其他权益变动和其他综合收益调整 590.16 万元。

4、可供出售金融资产减少 9,500.73 万元系重分类至其他非流动金融资产所致。

5、2019 期末固定资产原值 308,051.21 万元,较期初增加 70,123.67 万元,增长 29.47%,主要是本年度新购入机器设备投入使用,固定资产净值 215,437.40 万元,净值占总资产的 33.71%,净值增长 33.23%,固定资产综合成新率 69.95%。

6、2019 年期末在建工程 47,175.57 万元,较期初增加 2,144.99 万元,主要是新厂区工程及蓝玻璃生物识别滤光片组立件技改项目建设。

7、主要资产减值准备的提取情况

资产减值准备项目	2019 年期末 (万元)	2018 年期末 (万元)	本年度计提金额(万元)
一、坏账准备合计	4,514.26	3,269.91	1,244.35
二、存货跌价准备	2,798.42	1,318.98	1,479.44
三、固定资产减值准备	34.97	34.97	0.00
合 计	7,347.65	4,623.86	2,723.79

2019年计提资产减值损失2,723.79万元,本期应收账款已核销277.17万元,存货已转销734.73万元。存货跌价准备增加主要是库存晶棒、蓝玻璃产品等库存计提了减值准备。

六、负债构成情况及分析

单位：人民币万元

负债构成	2019 年期末		2018 年期末		同比增长
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
流动负债合计	79,999.35	50.71	58,735.09	35.12	36.20
短期借款	910.92	0.58	2,490.00	1.49	-63.42
应付票据	15,539.50	9.85	11,295.60	6.75	37.57
应付账款	522,87.00	33.15	33,178.23	19.84	57.60
预收款项	656.30	0.42	365.92	0.22	79.36
应付职工薪酬	7,615.81	4.83	5,591.57	3.34	36.20
应交税费	2,352.39	1.49	1,266.46	0.76	85.75
应付利息	0.00	0.00	72.54	0.04	-100

应付股利	0.00	0.00	100.00	0.06	-100
其他应付款	631.80	0.40	4,374.79	2.62	-85.56
非流动负债合计	77,754.84	49.29	108,517.59	64.88	-28.35
递延收益	5,357.62	3.40	5,556.54	3.32	-3.58
应付债券	68,303.25	43.30	100,919.78	60.34	-32.32
递延所得税负债	4,093.97	2.60	2,041.27	1.22	100.56
负债合计	157,754.18	100.00	167,252.68	100.00	-5.68

截至 2019 年期末公司负债总额 157,754.18 万元，比期初减少 9,498.50 万元，降幅 5.68%，流动负债为 79,999.34 万元，占负债总额 50.71%，比期初增加 21,264.26 万元，增幅 36.20%，主要是应付账款较期初增加所致，非流动负债为 77,754.84 万元，占负债总额的 49.29%，比期初减少 30,762.75 万元，主要是本期应付债券减少 32,616.53 万元。

七、股东权益构成情况及分析

单位：人民币万元

股东权益构成	2019 年期末		2018 年期末		同比增长
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	
股本	115,600.11	24.01	86,282.29	21.56	33.98
其他权益工具	13,435.99	2.79	20,906.06	5.22	-35.73
资本公积	144,603.87	30.04	131,985.58	32.97	9.56
盈余公积	20,387.51	4.24	16,578.75	4.14	22.97
未分配利润	176,553.84	36.68	139,843.86	34.94	26.25
减：库存股	10,077.77	2.09	7,279.12	1.82	38.45
其他综合收益	-666.69	-0.14	-315.74	-0.08	111.15
归属母公司所有者权益	459,836.85	95.52	388,001.68	96.93	18.51
少数股东权益	21,546.42	4.48	12,273.81	3.07	75.55
股东权益合计	481,383.27	100.00	400,275.49	100.00	20.26

截至 2019 年期末公司所有者权益 481,383.27 万元(其中少数股东权益为 21,546.42 万元)，较期初增加 81,107.78 万元，增幅 20.26%，其中股本增加 29,317.82 万元，资本公积增加 12,618.29 万元，主要是：

1) 根据公司 2017 年 5 月 2 日第四届董事会第三十二次会议和 2017 年第二次临时股东大会会议决议，并于 2017 年 10 月 9 日经中国证券监督管理委员会核准（证监许可〔2017〕1752 号），公司于 2017 年 11 月 17 日公开发行了 1,180 万张可转换公司债券，每张面值 100.00 元，发行总额 118,000.00 万元，可转换公司债券转股期的起止日期为 2018 年 5 月 23 日至 2023 年 11 月 16 日。2019 年度有 4,216,157 张可转换公司债券行使了转股权利，增加股本 34,471,311.00 元，增加资本公积-股本溢价 418,861,958.22 元，减少其他权益工具 74,700,768.07 元。

2) 根据公司 2018 年股东大会决议和修改后章程的规定,以总股份 862,829,099 股为基数,按每 10 股转增 3 股的比例,以资本公积 258,848,785.00 元向全体出资者转增股份总额 258,848,785.00 股,每股面值 1 元。上述出资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕311 号)。公司已于 2019 年 10 月 17 日办妥工商变更登记手续。

2) 根据公司 2019 年 5 月 25 日第五届董事会第十次会议和 2019 年第二次临时股东大会会议决议及修改后章程规定,公司申请回购已授予邵才龙等 3 名自然人但尚未解锁的限制性人民币普通股(A 股),减少注册资本人民币 141,960.00 元,减少资本公积(股本溢价)人民币 892,920.02 元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕347 号)。公司已于 2019 年 10 月 17 日办妥工商变更登记手续。

4) 公司本期确认股权激励费用 1,921.10 万元,计入资本公积-其他资本公积。

5) 公司本期处置权益法核算企业光驰公司部分股权,按处置比例相应减少资本公积-其他资本公积 210.63 万元。

6) 未分配利润余额为 176,553.84 万元,比期初增加 36,709.98 万元。本年度公司实现归属于母公司的净利润为 49,112.69 万元,按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金为 3,814.99 万元,本年度向股东现金分红减少 8,625.52 万元,加年初未分配利润 139,881.66 万元(期初调整 37.8 万元),期末公司可供分配利润为 176,553.84 万元。

八、现金流情况分析

单位:人民币万元

项 目	2019 年度	2018 年度	变动率(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	57,707.52	44,871.80	28.61%
经营活动现金流入量	320,652.31	250,570.80	27.97%
经营活动现金流出量	262,944.79	205,699.00	27.83%
二、投资活动产生的现金流量净额	-63,472.04	-29,362.56	-116.17%
投资活动现金流入量	308,737.21	154,225.88	100.19%
投资活动现金流出量	372,209.25	183,588.44	102.74%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-13,816.42	-4,935.49	-179.94%
筹资活动现金流入量	32,466.58	17,664.30	83.80%
筹资活动现金流出量	46,283.00	22,599.79	104.79%
四、现金及现金等价物净增加额	-20,270.92	12,644.83	-260.31%

2019 年公司经营活动产生的现金流量净额为 57,707.52 万元,较上年同期增加 12,835.72 万元,增幅 28.61%,主要系经营活动现金流入量增加,2019 年销售商品收到的现金/营业收入的比例维持在 0.90,经营活动创造现金的能力较强。

2019 年公司投资活动产生的现金流量净额为-63,472.04 万元,投资活动现金流入较上年同期增加 154,511.33 万元,主要是可转债项目投资及投资理财产品到期赎回所致。

2019 年公司筹资活动产生的现金流量净额为-13,816.42 万元，较上年同期减少-8,880.93 万元, 主要是 2019 年股票回购所致。

浙江水晶光电科技股份有限公司董事会

2020年4月25日