

厦门乾照光电股份有限公司

2017 年财务决算报告

2017 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 113,028.79 万元；净利润 21,056.03 万元，比上年同期增加 335.20%。根据 2017 年财务数据对 2017 年经营情况做如下分析：

一、财务状况

单位：万元

序号	项目	2017-12-31	2016-12-31	增减
一、	资产			
1	总资产	528,791.61	329,733.32	60.37%
2	流动资产	340,204.79	174,598.58	94.85%
3	应收账款	53,517.09	60,740.95	-11.89%
4	固定资产	140,213.90	139,896.40	0.23%
5	在建工程	18,860.93	3,499.10	439.02%
6	无形资产	6,283.90	4,191.46	49.92%
7	长期股权投资	9,126.39	1,098.33	730.94%
二、	负债			
1	负债合计	257,607.34	79,698.59	223.23%
2	流动负债	135,038.64	53,881.53	150.62%
3	应付账款	18,173.72	18,579.63	-2.18%
4	长期应付款	100,000.00	4,913.13	1,935.36%
三、	所有者权益			
1	所有者权益合计	271,184.26	250,034.73	8.46%
2	股本	71,640.33	70,455.33	1.68%
3	资本公积	155,290.94	150,321.69	3.31%
4	库存股	5,356.20		100.00%
5	盈余公积	5,896.37	4,677.41	26.06%
6	未分配利润	43,712.82	24,580.30	77.84%

注：以上财务数据均为合并报表数据

(1) 2017 年期末总资产 528,791.61 万元，较期初增长 60.37%，主要系向金融机构贷款及南昌工控资产管理有限公司借款增加货币资金，蓝绿光项目、红黄

光项目扩产增加在建工程和无形资产土地使用权影响所致。

(2) 2017 年末负债总额为 257,607.34 万元，较期初增加 223.23%。其中：流动负债增加 150.62%，主要系股份公司、科技公司及扬州乾照短期借款增加；长期应付款增加 10 亿系江西乾照向南昌工控资产管理有限公司借款影响所致。

(3) 2017 年末所有者权益总额为 271,184.26 万元，较期初增长 8.46%。其中：未分配利润增长 77.84%，主要系报告期内公司芯片及外延片产销同比增长，致使净利润同比有所上升；库存股增长 100%主要系公司第一期限制性股票影响所致；盈余公积增长 26.06%，主要系净利润增加影响所致。

二、经营成果

单位：万元

序号	项目	2017 年		2016 年		增减
		金额	占收入	金额	占收入	
1	营业收入	113,028.79	100.00%	114,963.28	100.00%	-1.68%
2	营业成本	71,316.00	63.10%	89,964.16	78.25%	-20.73%
3	销售费用	1,947.84	1.72%	1,931.30	1.68%	0.86%
4	管理费用	16,761.97	14.83%	12,439.59	10.82%	34.75%
5	财务费用	1,140.93	1.01%	789.60	0.69%	44.49%
6	其他收益	7,530.43	6.66%			100.00%
7	利润总额	25,213.12	22.31%	5,473.16	4.76%	360.67%
8	所得税费用	4,157.09	3.68%	634.92	0.55%	554.74%
9	净利润	21,056.03	18.63%	4,838.24	4.21%	335.20%
10	归属于母公司股东的净利润	21,056.03	18.63%	4,838.24	4.21%	335.20%
11	基本每股收益(元)	0.30	-	0.07	-	328.57%

注：以上财务数据均为合并报表数据

(1) 2017 年营业成本 71,316.00 万元，占收入比例较上年下降 20.73%，主要系产能增加致使单位成本下降影响所致。

(2) 2017 年管理费用 16,761.97 万元，较上年增长 34.75%，主要系研发费用、薪金支出及其他日常经营支出同比增加所致。

(3) 2017 年财务费用 1,140.93 万元，较上年增长 44.49%，主要系银行承兑汇票票据贴现及贷款增加影响所致。

(5) 2017 年利润总额 25,213.12 万元，较上年增长 360.67%，主要系公司芯片及外延片产能的提升、盈利能力增强，致使毛利率同比快速增长。

(6) 2017 年所得税费用 4,157.09 万元，较上年增长 554.74%，主要系利润总额增加致使计提的所得税费用增加影响所致。

(7) 2017 年净利润 21,056.03 万元，较上年增长 335.20%，主要系毛利率同比有所上升，毛利增长致使 2017 年度净利润上升。

三、现金流量情况

单位：万元

序号	项目	2017 年	2016 年	同比增减
1	经营活动产生的现金流量净额	44,772.54	-7,170.25	724.42%
2	投资活动产生的现金流量净额	-42,725.13	20,006.25	-313.56%
3	筹资活动产生的现金流量净额	162,680.73	-15,076.34	1,179.05%
4	现金及现金等价物净增加额	164,763.77	-2,189.74	7,624.35%

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 44,772.54 万元，同比增长 724.42%。主要系报告期销售回款增加影响所致。

(2) 投资活动现金流量

本报告期投资活动现金流量净额为-42,725.13 万元，同比下降 313.56%。主要系报告期内红黄光项目和蓝绿光项目扩产以及股权投资影响所致。

(3) 筹资活动现金流量

本报告期筹资活动现金流量净额为 162,680.73 万元，同比增长 1,179.05%，主要系报告期内收到长、短期借款及第一期限限制性股票款项影响所致。

(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 164,763.77 万元，同比增长 7,624.35%，主要系销售回款增加、向金融机构贷款及南昌工控资产管理有限公司借款、收到员工缴交的第一期限限制性股票款项影响所致。

四、所有者权益变动情况

单位：万元

序号	所有者权益	2017年	2016年	增减变化
1	所有者权益合计	271,184.26	250,034.73	8.46%
2	股本	71,640.33	70,455.33	1.68%
3	资本公积	155,290.94	150,321.69	3.31%
4	库存股	5,356.20		100.00%
5	盈余公积	5,896.37	4,677.41	26.06%
6	未分配利润	43,712.82	24,580.30	77.84%

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	2017年	2016年	增减变化
1	偿债能力	资产负债率	48.72%	24.17%	24.55%
2		流动比率	251.93%	324.04%	-72.11%
3		速动比率	227.81%	230.50%	-2.69%
4		利息保障倍数	18.23	5.17	252.77%
5	发展能力	总资产增长率	58.45%	-1.88%	60.33%
6		销售增长率	-1.68%	87.09%	-88.77%
7		净利润增长率	335.20%	153.63%	181.57%
8	盈利能力	销售利润率	22.31%	4.21%	18.10%
9		加权平均净资产收益率	8.10%	1.95%	6.15%
10		加权平均净资产收益率 (扣除非经常性损益)	5.80%	0.52%	5.28%
11		基本每股收益(元)	0.30	0.07	328.57%
12		基本每股收益(扣除非经常性损益)	0.20	0.02	900.00%
13	经营效率	应收账款周转率(次)	1.98	2.36	-16.10%
14	现金能力	每股经营活动产生的现金流量(元)	0.62	-0.1	720.00%
15		每股净现金流量(元)	2.3	-0.03	7,766.67%
16	其他	每股净资产(元)	3.79	3.55	6.76%

(1) 偿债能力

资产负债率同比增长 24.55%，主要系总资产增加 199,058 万元，其中货币资金增加 173,769 万元，预付账款增加 3,765 万元，其他流动资产减少 14,930 万元，长期股权投资增加 8,028 万元，在建工程增加 15,362 万元；负债增加 177,909 万

元，其中短期借款增加 59,346 万元，应付票据增加 10,117 万元，长期应付款增加 95,086 万元所致。

流动比率同比下降 72.11%，主要系流动资产和流动负债增加所致。流动资产增加 165,606 万元，其中货币资金增加 173,769 万元，预付账款增加 3,765 万元，其他流动资产减少 14,930 万元。流动负债增加 81,157 万元，其中短期借款增加 59,346 万元，应付票据增加 10,117 万元。

利息保障倍数同比增长 252.77%，主要系利润总额增加 19,740 万元，利息支出增加 150 万元所致。

（2）发展能力

总资产增长率同比增长 60.33%，主要系总资产增加 199,058 万元，其中货币资金增加 173,769 万元，预付账款增加 3,765 万元，其他流动资产减少 14,930 万元，长期股权投资增加 8,028 万元，在建工程增加 15,362 万元。

销售增长率同比下降 88.77%，主要系公司报告期内明确发展主营战略对业绩始终不能改善的 LED 相关业务进行调整与关停影响所致。

净利润增长率同比增长 181.57%，主要系利润总额增长，净利润也随之增加 16,218 万元所致。

（3）盈利能力

销售利润率同比增长 18.10%，主要系利润总额增加 19,740 万元所致。

基本每股收益同比增长 328.57%，主要系净利润增加 16,218 万元，股本增加 1,185 万元所致。

基本每股收益（扣除非经常性损益）同比增长 900.00%，主要系净利润增加 16,218 万元，股本增加 1,185 万元，非经常性损益增加 3,647 万元所致。

（4）经营效率

应收账款周转率同比下降 16.10%，主要系 2017 年销售收入比 2016 年减少

约 1,900 万元，但应收账款平均余额比上年同期增加 8,474 万元影响所致。

(5) 现金能力

每股经营活动产生的现金流量同比增长 720.00%，主要系经营活动产生的现金流量增加 51,943 万元，股本增加 1,185 万元所致。

每股净现金流量同比增长 7,766.67%，主要系现金及现金等价物净增加额增加 166,953 万元，股本增加 1,185 万元所致。

厦门乾照光电股份有限公司董事会

2018 年 2 月 26 日