

证券代码：002273

证券简称：水晶光电

公告编号：（2019）109 号

债券代码：128020

债券简称：水晶转债

浙江水晶光电科技股份有限公司

关于本次非公开发行 A 股股票后填补被摊薄即期回报的措施、 相关主体承诺的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“水晶光电”）于 2019 年 11 月 14 日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了非公开发行 A 股股票（以下简称“本次发行”、“本次非公开发行”）的相关议案。根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）以及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）的相关要求，为保障中小投资者利益，公司就本次发行事宜对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施，相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行做出了承诺，并就本次发行摊薄即期回报情况及相关填补措施情况公告如下：

一、本次发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响

（一）主要假设

以下假设仅为测算本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对 2019 年和 2020 年经营情况及趋势的判断，亦不构成盈利预测。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

- 1、假设宏观经济环境、证券行业情况没有发生重大不利变化。
- 2、假设公司 2020 年 6 月完成本次非公开发行。
- 3、假设本次发行募集资金总额为 225,000.00 万元，不考虑发行费用等影响。
- 4、假设本次非公开发行股份数量为 20,000.00 万股。

5、假设 2019 年扣除非经常性损益前后归属于母公司所有者的净利润为 2019 年第三季度报告披露数据的 4/3 倍；2020 年扣除非经常性损益前后归属于母公司所有者的净利润在 2019 年基础上按照增长 0%、5%、10%分别测算。

6、假设 2019 年四季度和 2020 年度不存在公积金转增股本、股票股利分配、回购、可转债转股等其他因素导致公司股本总额发生变化的情形。

7、假设不考虑募集资金未利用前产生的银行利息的影响。

上述假设仅为公司估计，不代表对于本次非公开发行实际完成时间和发行股票数量、募集资金的判断，最终以经中国证监会核准发行的股份数量、募集资金和实际发行完成时间为准。

（二）对公司主要财务指标的影响

基于上述假设，本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标影响的测算如下：

项目	2018 年/ 2018 年 12 月 31 日	2019 年/ 2019 年 12 月 31 日	2020 年/ 2020 年 12 月 31 日
普通股股数(万股)	86,282.29	112,568.78	132,568.78
情景 1：2020 年归属于母公司所有者的扣除非经常性损益前后的净利润与 2019 年持平			
当年实现的归属于 母公司所有者的净 利润（万元）	46,842.42	47,949.46	47,949.46
当年实现的归属于 母公司所有者的净 利润（扣除非经常性 损益后）（万元）	30,069.34	38,269.88	38,269.88
基本每股收益（元/ 股）	0.55	0.44	0.39
扣除非经常性损益 每股收益（元/股）	0.35	0.35	0.31
情景 2：2020 年归属于母公司所有者的扣除非经常性损益前后的净利润与较 2019 年上涨 5%			
当年实现的归属于 母公司所有者的净 利润（万元）	46,842.42	47,949.46	50,346.93
当年实现的归属于 母公司所有者的净 利润（扣除非经常性 损益后）（万元）	30,069.34	38,269.88	40,183.37
基本每股收益（元/ 股）	0.55	0.44	0.41

股)			
扣除非经常性损益 每股收益 (元/股)	0.35	0.35	0.33
情景 3: 2020 年归属于母公司所有者的扣除非经常性损益前后的净利润与较 2019 年上涨 10%			
当年实现的归属于 母公司所有者的净 利润 (万元)	46,842.42	47,949.46	52,744.40
当年实现的归属于 母公司所有者的净 利润 (扣除非经常性 损益后) (万元)	30,069.34	38,269.88	42,096.87
基本每股收益 (元/ 股)	0.55	0.44	0.43
扣除非经常性损益 每股收益 (元/股)	0.35	0.35	0.34

注：2019 年股数增加主要系公司于 2019 年以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。

(三) 即期回报被摊薄

根据上述假设测算，本次非公开发行募集资金到位当年（即 2020 年）公司基本每股收益及稀释每股收益（扣非前、扣非后）均不高于上年度（即 2019 年），将导致公司即期回报被摊薄。

二、关于本次发行摊薄即期回报的特别风险提示

本次发行将增加公司的股本总额及净资产规模，但公司的即期及未来每股收益和净资产收益率可能面临被摊薄的风险。虽然本次募投项目预计将带来较高收益，但项目需要 2 年左右的建设期，项目达产、实现收益需要一定的时间。在本次募投项目的效益尚未完全体现之前，发行人的净利润增长幅度可能会低于净资产的增长幅度，短期内发行人的每股收益和加权平均净资产收益率等即期回报指标将面临被摊薄的风险。

敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

三、本次发行的必要性和合理性

(一) 智能终端用光学组件技改项目

1、符合行业发展需要

(1) 符合行业发展政策

全球消费类电子产品需求的高速增长和配套硬件的快速更新,使得上游的光学光电子行业也获得了快速发展,市场需求快速增长,应用领域不断拓展。近年来,我国制定了一系列发展政策,旨在推动我国光学光电子产业的快速发展。本募投项目所处行业的主要下游产品智能移动终端用光学组件相关产品也被列为《中国制造 2025》《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录(2016)》的新一代信息产业重点产品之一,本项目符合国家产业政策导向。

当前,我国光学光电子器件产业正处于快速发展期。我国光学光电子器件产业已经在长三角、珠三角地区形成了较为完善的光学产业链。本募投项目的实施有助于公司进一步发挥示范带动作用,促进国产化配套及产业发展,提高自主创新能力,提升产业的整体技术水平和国际竞争力,推动我国光学光电子产业进一步发展。

(2) 符合行业发展趋势

随着智能终端技术的成熟以及通信技术的推广,智能触摸屏手机、平板电脑、可穿戴设备等智能终端产品成为更多消费者的选择;同时 AR/VR、车载、无人机、智能家居等新兴领域的延伸应用,同步推动了精密光学元件市场的旺盛需求,也对精密光学元件的性能、外观等提出了新的要求。

① 成像光学组件

随着 5G 网络商用时代来临,新一轮换机潮已经来临,全球智能手机出货量迎来上升;终端用户对于手机拍照质量要求的不断提高,促进了前、后多摄模组渗透率的提升,由此下游客户对公司包括红外截止滤光片在内的成像光学组件需求将保持高速增长。

② 生物识别光学组件

近年来,由于智能手机行业总体从增量增长转为存量竞争,光学领域成为智能手机创新的重要方向。下游模组、终端厂家在全球生物识别应用领域高速发展的驱动下,不断发展 3D 成像、屏下指纹、潜望式摄像头、AR/VR 等应用场景,促进了生物识别相关产品的需求增长。苹果 2017 年推出的 iPhone X 搭载 3D 感应模组,开启人脸识别新功能;华为 Mate 30 Pro 首次采用前置结构光、后置 ToF 的双 3D 感知方案,智能手机的信息获取方式从“2D+静态”向“3D+动态”演化;全面屏渗透率提升使得屏下指纹解锁成为智能手机发展新趋势。此外,生物识别在智能家居、金融支付、无人机、车载摄像头等领域均已打开应用。公司积极抓取光学技术革新机遇,利用 3D 感知等方面的技术和市场储备能力,重点发展包括窄带滤光片、光学屏下指纹滤光片、图形化镀膜晶圆等在内的生物识别光学组件,以享生物识别市场高速发展的红利。

③ 移动智能终端精密薄膜光学面板

5G 通信、无线充电等技术发展和应用推广对手机信号传输的要求有所提高，且光学元器件产业新兴领域的延伸应用对精密薄膜光学面板的性能、外观防护和视觉效果等也提出了新的要求。2.5D、3D 玻璃盖板作为替代金属盖板的非金属材料，以其优秀的信号传输能力、舒适的手感、完美贴合能力等特性成为未来智能手机盖板的优先选择。而蓝宝石因其高硬度的特性被应用在手机摄像头及智能手表保护盖板。精密薄膜光学面板生产商通过在玻璃或蓝宝石等非金属材料的表面进行工艺加工实现光学高透过率、耐冲击、耐磨、防水、防雾、精密纹路、美观等不同特性。而公司在光学材料和精密光学薄膜技术等领域的完整技术体系能够为面板表面工艺加工提供成熟的技术支持。

综上，公司将通过本募投项目把握行业发展趋势，扩大成像光学组件、生物识别光学组件和移动智能终端精密薄膜光学面板的生产规模，实现公司技术创新和产品升级，增强公司核心竞争力，同时提升产业的整体技术水平和国际竞争力，具有良好的经济和社会效益。

2、下游市场前景广阔

(1) 成像光学组件

① 5G 时代消费类电子产品需求旺盛，拓展成像光学组件市场规模

近年来，全球消费类电子产品旺盛的市场需求带动了上游光学光电子元器件产业的快速发展。随着 5G 时代的到来，智能手机有望迎来换代需求，同时相关消费类电子产品硬件设备的持续更新换代在直接推动光学摄像头市场需求的同时，也间接拓展了成像光学组件产品的市场规模。

② 智能手机摄像头多摄渗透率提升，助推成像光学组件需求扩容

受产品升级推动，智能手机摄像头多摄已成为主流趋势。根据科技市场调研机构 Counterpoint 的统计数据，2018 年 7 月，全球销售的智能手机中约 42% 配备了至少双摄像头，而这一比例在 24 个月前还只有约 3%；多品牌双摄及以上摄像头渗透率已达到较高水平，其中华为达到 84%，Vivo 达到 61%，苹果达到 49%；2019 年 3 月，华为三摄及以上渗透率达到 23%，Vivo 达到 17%。据 Counterpoint 预测，三摄及以上摄像头渗透率在 2019 年、2020 年和 2021 年将分别达到 15%、35% 和 50%。2018 年底至 2019 年面世的旗舰机甚至开始搭载后置四摄摄像头。此外，前置双摄在智能手机中也开始应用，例如三星在 2019 年 2 月发布的 Galaxy S10+ 采用 1,000 万像素+800 万像素的前置双摄模组，华为在 2019 年 9 月发布的 Mate30 Pro 采用 3,200 万像素+ToF 前置双摄模组，预计未来前置双摄渗透率也将进一步提升。

随着用户对摄像要求的提高，智能手机摄像头除了数量上的增长外，功能性也不断扩大，逐步从单一的像素提升发展成大光圈、超广角、潜望式长焦、ToF、电影镜头等特色镜头的

引入，例如华为 Mate30 Pro 后置四摄对应了 4,000 万像素电影摄像头+4,000 万像素超感光摄像头+800 万像素长焦摄像头+3D 深感摄像头。由此可见，全球智能手机已全面进入多摄时代，摄像头数量和功能的不断升级将带动公司成像光学组件产品需求的持续增长。

③ 其他应用领域的延伸，丰富成像光学组件需求

除智能手机外，车载摄像头和安防高清摄像头是另外两大主要的成像光学组件下游应用领域。

随着道路交通安全和汽车安全要求的不断提高，以及 ADAS 和未来无人驾驶市场的兴起，车载摄像头模组生产商迎来了发展良机，也对车载镜头的数量和品质提出了更高要求，从而间接带动成像光学组件的市场需求。

由于世界局部地区局势动荡以及各种组织机构面对的安全风险日渐增多，越来越多的城市开始采用安防监控系统应对城市安全威胁，全球对安防监控镜头的需求量逐步扩大。此外，高清化也已成为该行业的共识，安防高清摄像头的广泛使用进一步助力成像光学组件的需求提升。

（2）生物识别光学组件

公司生物识别光学组件产品主要依托 3D 成像等核心技术，应用于人脸识别、指纹识别、虹膜识别、手势识别、金融支付、3D 建模以及动作追踪等领域。随着数码影像向机器视觉趋势迈进，更多种类的智能设备应运而生，产品成像应用面不断拓宽，数字成像时代正朝着图像分析时代转变。

根据国际生物识别集团 IBG 和前瞻产业研究院的资料，全球生物识别技术行业的市场规模已经由 2010 年的 60.50 亿美元增长到 2017 年的 131.50 亿美元，年均复合增长率为 11.73%，预计到 2021 年将达到 300 亿美元左右。其中，指纹识别技术在全球生物识别市场中的占比最高，2017 年占比达到 56.70%，人脸识别技术仅次其后，虽仅占比 16.40%，但发展迅速，2010 年至 2017 年年均复合增长率达 29.61%。我国生物识别市场规模亦保持高速增长，2018 年市场规模为 170.10 亿元，2012 年至 2018 年年均复合增长率为 18.97%，预计 2023 年达到 379 亿元。

① 3D 感知人脸识别的广泛应用

3D 感知的主流方案共有三种，分别是结构光、ToF 和立体视觉。结构光基于激光散斑原理，通过采集物体的三维数据构建 3D 模型，主要用于近距离 3D 人脸识别，已在 iPhone X、华为 Mate20 Pro 等多款机型中应用；ToF 基于反射时间差原理，能够覆盖中远距离，主要用于人脸识别和拍摄效果增强，已在华为 Mate30 Pro、OPPO R17 Pro 等多款机型中应用；立体

视觉需要测距并配合三角测量，成本高且使用环境受限，暂未广泛应用。除智能手机前后置摄像头外，3D 感知在金融支付、AR/VR、游戏、工业制造等领域也均有应用，例如支付宝的“蜻蜓”人脸支付设备成功实现“刷脸”支付。根据产业研究机构 Yole 的预测，全球 3D 感知市场规模预计从 2017 年的 21 亿美元增长至 2023 年的 185 亿美元，年均复合增长率达 44%。

公司在 3D 感知核心光学元器件中的窄带滤光片、光学屏下指纹滤光片、图形化镀膜晶圆等领域均有布局且具有先发优势，产品具有核心竞争力，3D 感知市场的扩容将使得公司相关产品需求不断提升。

② 屏下指纹的广泛应用

最常见的指纹识别方案为电容式，但需要单独设置识别装置，如正面按压指纹识别、背面指纹识别、侧边指纹识别，对外观设计存在一定影响。因此随着手机全面屏概念的流行以及 OLED 渗透率的提升，有利于屏占比最大化的屏下指纹技术应运而生，并成为智能手机发展新趋势之一。根据市场研究机构 WitsView 数据，2017 年全面屏手机渗透率仅为 8.7%，到 2021 年则将达到 92%。屏下指纹解锁目前主要有光学与超声波两种方案，其中光学方案比较成熟，主要是利用光的折射和反射原理来探测指纹回路，并形成可用于识别的指纹图像，成本低廉，在智能手机市场较为普及。目前已有的屏下指纹机型大部分均采用光学方案，如华为 P30、Vivo V27、OPPO Reno、小米 9 等。

根据国际咨询公司 HIS Markit 数据预测，2018 年光学指纹识别模组的出货量预计超过 9,000 万颗；2019 年继续保持高速增长，出货量预计超过 1.75 亿颗；至 2021 年预计超过 2.8 亿颗，由此推动屏下指纹相关光学元器件市场需求的高速增长。

③ 其他领域的广泛应用

除了人脸识别以及屏下指纹解锁外，生物识别技术还广泛应用于虹膜识别、手势识别以及 3D 建模、动作追踪和虚拟显示领域等。

由于虹膜识别安全性高、使用方便等优点，该技术已经被一些行业所广泛使用（如金库、安防工程等）。韩国三星公司在 2016 年 8 月发售的 Galaxy Note 7 中搭载了虹膜识别技术，并获得了市场的好评，为未来智能手机搭载虹膜识别技术起到了良好的示范作用。

手势识别亦将成为智能手机等消费类电子产品的下一个重要应用领域。无论是消费级市场的游戏、娱乐、交互，还是商业领域的医疗、工业、军事等，都需要丰富的手部动作来参与，因此手势识别具有非常广泛的应用场景。对于智能手机而言，随着手势识别的广泛应用，将涵盖手机自拍、游戏、浏览网页、购物等在内的众多应用场景，实现用户体验的大幅提升，智能手机也将从触控屏时代走向手势识别时代。例如华为 2019 发布的 Mate30 Pro 前置即采

用了双摄方案+手势识别传感器。近年来，苹果、微软、谷歌、索尼、三星等国际巨头均在加快速度识别应用领域布局。

生物识别光学组件亦广泛应用于 3D 建模、动作追踪和虚拟显示领域。随着 3D 建模、动作追踪产品的广泛应用，以及 AR、VR 终端产品出货量的快速增加，生物识别光学组件的市场容量也将进一步拓展。

（3）移动智能终端精密薄膜光学面板

① 5G 通信、无线充电等技术进步为光学面板行业提供良好前景

金属面板因质感优良、手感舒适、抗摔性强、散热显著等特性是主流智能手机机型的标配。而随着 5G 通信、无线充电等技术的发展和应用推广，智能设备对信号传输的要求提高，金属面板对信号屏蔽的缺陷成为其发展的重大瓶颈，从而致使非金属材质面板的需求不断增加。2.5D、3D 玻璃面板以其轻薄、透明洁净、抗指纹、防眩光、坚硬、耐刮伤、耐候性佳等优点成为未来智能手机面板的新宠。5G 时代到来将推动智能设备的更新换代，从而大幅增加对玻璃盖板的需求。根据国际权威金融信息服务供应商 IHS Markit 出具的《触控面板与盖板玻璃与 CPI》报告，手机触控面板正反面盖板玻璃全球出货量于 2019 年预计达到 24 亿片，较 2018 年的 21 亿片增长 13.9%。预计这种稳定增长态势在未来两年内将继续保持，2020 年增长 11.4%，2021 年则增长 7.3%。

② 5G 时代的临近及智能穿戴设备的需求提升蓝宝石消费电子市场的应用

蓝宝石以其耐划伤、强度高，安全性能高、防破碎风险低等优势在消费电子领域主要应用于手机摄像头的保护盖板、指纹识别 HOME 键盖板、智能手表保护盖板等。5G 时代的临近迎来手机更新换代的浪潮，进而带动了蓝宝石手机摄像头保护盖板的需求增长。同时，智能手表保护盖板作为蓝宝石在消费电子领域的主要应用，未来前景广阔。据国际权威金融信息服务供应商 IHS Markit 数据显示，2018 年智能手表显示屏的出货量为 1.49 亿台，同比增长 42%。根据美国市场研究机构 IDC 预估，在 2022 年智能手表的全球出货量有望达到 1.904 亿台。因此，终端市场的需求将带动上游蓝宝石保护盖板产业的发展。

3、提升公司盈利能力

根据本项目的可行性研究报告，本项目达产后年销售收入预计为 189,200.00 万元，预计创造年税后净利润 21,353.61 万元，项目预期效益较好，将提升公司的盈利能力，为广大股东带来丰厚的投资回报。

综上，公司积极把握 5G 网络、智能手机多摄、生物识别发展的市场机遇，紧跟光学产业前沿技术做好业务布局。本募投项目通过引进先进设备，新扩建智能终端用光学组件产业

基地，在扩大公司基础业务成像光学组件生产规模的同时，依托公司在精密光学冷加工、精密光学薄膜、半导体光学、3D 成像、混合显示等核心领域的技术沉淀与竞争优势，重点布局生物识别等感知产业，并横向延伸产品结构至精密薄膜光学面板领域，实现原有业务与新增业务的高效协同。本募投项目有利于公司升级产品结构，进一步扩大市场份额，巩固行业领先地位，加强盈利能力与核心竞争力；同时通过引进国外先进设备，进一步提高生产技术以及加工工艺水平。因此，本项目无论是在行业发展需求、市场前景还是在经济效益等方面都具有较好的可行性。

（二）移动物联智能终端精密薄膜光学面板项目

1、符合行业发展需要

（1）符合行业发展政策

近年来，全球消费电子市场的旺盛需求带动了光学元器件产业的快速发展，我国同步制定了对应发展政策，有效推动光学光电子产业的快速发展。2015 年，国务院发布了《中国制造 2025》明确提出实施国家制造业创新中心建设、智能制造、工业强基、绿色制造、高端装备创新等五项重大工程。其中，工业强基工程，明确支持核心基础零部件（元器件）、先进基础工艺、关键基础材料和产业技术基础“四基”领域的重点项目。本募投项目的终端产品符合产业政策导向。

同时，本募投项目所在的江西省，聚焦发展壮大 LED、触摸屏、微电子、现代通信等为主要特色的光电产业集群，着力推动光电产业发展升级。江西省人民政府于 2017 年 9 月与科技部、工信部签署框架协议，共同推进新一代宽带无线移动通信网国家科技重大专项。公司为响应国家政策及江西省政府的产业号召，积极进行移动通讯产业链布局，大力发展移动通信终端用精密薄膜光学元器件。本募投项目的实施，可在移动通讯产业集群中发挥示范作用，带动其他移动物联企业发展壮大，有助于进一步做大做强江西省移动物联产业。

（2）符合行业发展趋势

在智能手机、智能手表、数码相机、汽车电子等产品普及率和更新率快速提高的同时，AR/VR、汽车电子、屏下指纹等光学元器件新兴领域的延伸应用也在不断拓展。这些应用的延伸直接推动了精密光学元器件市场的需求增长，同时对精密薄膜光学面板的性能、外观防护和视觉效果等提出了新的要求。为了支持无线充电和 5G 网络的信号要求，智能手机、智能手表等设备将逐渐回归非金属材料的盖板设计。而消费者需求及审美多样化倾向致使盖板生产商需在非金属材料面板表面进行工艺加工，以实现光学高透过率、耐冲击、耐磨、防水、

防雾、精密纹路、美观等不同特性需求。

公司依托强大的研发技术能力，结合光学冷加工、精密光学镀膜、半导体加工等先进核心技术，在光学材料和精密光学薄膜技术等领域形成了完整技术体系，为盖板的工艺加工提供坚实的技术支持。本项目将进行厂房适应性改造，引进先进设备，建设智能终端精密薄膜光学面板生产示范线。本项目将促进国内智能手机、智能穿戴等智能终端国产化的配套及产业的发展，提高自主创新能力和提升产品档次，提升产业的整体技术水平和国际竞争力，推动我国光电产业的发展，具有良好的经济和社会效益。

2、下游市场前景广阔

（1）5G 通信、无线充电等技术进步为光学面板行业提供良好前景

金属面板因质感优良、手感舒适、抗摔性强、散热显著等特性是主流智能手机机型的标配。而随着 5G 通信、无线充电等技术的发展和应用推广，智能设备对信号传输的要求提高，金属面板对信号屏蔽的缺陷成为其发展的重大瓶颈，从而致使非金属材质面板的需求不断增加。2.5D、3D 玻璃面板以其轻薄、透明洁净、抗指纹、防眩光、坚硬、耐刮伤、耐候性佳等优点成为未来智能手机面板的新宠。5G 时代到来将推动智能设备的更新换代，从而大幅增加对玻璃盖板的需求。根据国际权威金融信息服务供应商 IHS Markit 出具的《触控面板与盖板玻璃与 CPI》报告，手机触控面板正反面盖板玻璃全球出货量于 2019 年预计达到 24 亿片，较 2018 年的 21 亿片增长 13.9%。预计这种稳定增长态势在未来两年内将继续保持，2020 年增长 11.4%，2021 年则增长 7.3%。

（2）5G 时代的临近及智能穿戴设备的需求提升蓝宝石消费电子市场的应用

蓝宝石以其耐划伤、强度高，安全性能高、防破碎风险低等优势在消费电子领域主要应用于手机摄像头的保护盖板、指纹识别 HOME 键盖板、智能手表保护盖板等。5G 时代的临近迎来手机更新换代的浪潮，进而带动了蓝宝石手机摄像头保护盖板的需求增长。同时，智能手表保护盖板作为蓝宝石在消费电子领域的主要应用，未来前景广阔。据国际权威金融信息服务供应商 IHS Markit 数据显示，2018 年智能手表显示屏的出货量为 1.49 亿台，同比增长 42%。根据美国市场研究机构 IDC 预估，在 2022 年智能手表的全球出货量有望达到 1.904 亿台。因此，终端市场的需求将带动上游蓝宝石保护盖板产业的发展。

3、提升公司盈利能力

根据本项目的可行性研究报告，本项目达产后年销售收入预计为 72,000.00 万元，预计创造年税后净利润 5,352.68 万元，项目预期效益较好，将提升公司的盈利能力，为广大股东带来丰厚的投资回报。

公司通过本项目的实施，将积极响应国家及当地政府产业号召，结合自身在光学材料和精密光学薄膜技术等领域形成的完整技术体系，将开拓精密薄膜光学面板市场，从而丰富公司产业线，扩大市场份额，巩固行业领先地位。此外，通过引进国外先进设备，公司将进一步提高生产技术以及加工工艺水平。

综上所述，本项目无论是在行业发展需求、市场前景还是在经济效益等方面都具有较好的可行性。

（三）补充流动资金项目

由于光学光电子行业对资金流动性要求较高，公司拟将本次发行募集资金中的40,000.00万元用于补充流动资金，以满足未来经营规模持续增长带来的营运资金需求，优化财务结构，增加整体抗风险能力，进一步提升整体盈利能力。

四、公司应对本次发行摊薄即期回报采取的措施

（一）公司业务运营状况、发展态势，面临的主要风险及改进措施

1、有效应对市场竞争及产品价格下降风险的措施

公司业务所属的光学业务、LED业务、新型显示业务以及反光材料业务均处于充分竞争状态，市场竞争日益加剧。在相关产品充分竞争的情况下，如果公司产品质量、工艺技术水平、客户响应速度等方面不具备一定的竞争优势，将可能导致以上产品出现盈利能力下降的风险。

公司将进一步加强成本管控、强化精益化管理、加快自动化推进，充分利用技术、管理和市场的差异化优势保持产品具有较高的毛利率水平。

2、有效应对技术进步的风险的措施

随着数码技术、视频技术、通信技术的不断发展，消费类电子产品创新活跃度较高，技术更新频繁。此外，随着行业竞争日益激烈，下游客户可能提出更严苛的质量标准或更精密的生产工艺要求。而这些都将对本次募集资金投资项目的预测效益及公司的未来经营业绩产生不利的影响。

公司始终高度关注下游行业的发展趋势，在技术研发、产品质量与产品更新等方面努力与下游客户保持同步，因而一直保持较为领先的行业地位。未来，公司将继续加大研发投入，进一步加强与下游模组厂商和终端商的合作，降低技术进步、产品升级换代对公司未来经营

的影响。

3、有效应对产业结构发展不平衡的风险的措施

目前，公司虽然已经形成了光学业务、LED 业务、新型显示业务以及反光材料业务四大业务板块，但产业结构发展依旧不够平衡。其中，公司的光学业务优势较为突出，但 LED 业务及反光材料业务的生产销售规模尚未达到国内领先水平。而新型显示业务的发展由于市场发展不及预期，至今仍未实现大规模产业化。

公司将通过增加产能、技术研发、新品布局和通过合资公司、参股公司与全球领先公司合作等方式，力争实现多个业务板块相互促进、协调发展，做好光学光电子产业延伸的布局等工作，努力实现各板块业务齐头并进。

(二) 提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，提升公司经营业绩措施

1、全方位降低成本，推动募投项目实现预期效益

本次募集资金拟投资“智能终端用光学组件技改项目”和“移动物联智能终端精密薄膜光学面板项目”。两项募投项目的顺利实施，有利于公司进一步抓住未来智能手机及相关零部件更新换代、生物识别、智能穿戴设备等产业快速发展所带来的行业机遇，最终达成提升公司盈利能力的目的。

本次发行募集资金到账后，公司将调配内部各项资源，加快推进募投项目建设，降低建设成本，提高募集资金使用效率。在生产运营过程当中，公司将全方位降低成本，争取募集资金投资项目早日实现预定效果及预期效益。

2、加强募集资金的管理和运用

为规范募集资金的管理与使用，确保本次募集资金专项用于募投项目，公司已根据《公司法》《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，并结合公司实际情况，制定和完善了《募集资金管理制度》。根据制定的《募集资金管理制度》，公司将严格管理募集资金使用，对募集资金实行专户存储，专款专用，保证募集资金按照既定用途得到充分有效利用。

3、严格执行现金分红政策，强化投资者回报机制

公司将根据国务院《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、

中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关要求，严格执行《公司章程》明确的现金分红政策，在公司主营业务健康发展的过程中，给予投资者持续稳定的回报。

五、公司的董事、高级管理人员以及公司实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）等文件的要求，公司全体董事、高级管理人员，实际控制人对公司发行摊薄即期回报采取填补措施事宜做出以下承诺：

（一）公司全体董事、高级管理人员对公司本次发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：

- 1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。
- 2、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。
- 3、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
- 4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。
- 5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。
- 6、如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。
- 7、本人保证上述承诺是真实的意思表示，并自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督。如果本人违反作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，并接受中国证监会、深圳证券交易所和中国上市公司协会按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出的相关处罚或采取的相关监管措施；若给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。

（二）为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人承诺如下：

“本人将严格遵守法律法规及上市公司章程的规定，保证不越权干预公司经营管理活动，

不侵占公司利益，切实履行公司制定的摊薄即期回报的具体填补措施。”

六、关于本次发行摊薄即期回报的填补措施及承诺事项审议程序

公司董事会对本次非公开发行摊薄即期回报事项的分析、填补即期回报措施及相关主体承诺等事项已经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，并将提交公司股东大会表决。

公司将在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况。

特此公告。

浙江水晶光电科技股份有限公司董事会

2019年11月16日