

江苏捷捷微电子股份有限公司

2018 年度财务决算报告

江苏捷捷微电子股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2018 年度合并及母公司利润表、2018 年度合并及母公司现金流量表、2018 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2018 年度主要财务数据指标

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减 (%)
营业收入	537,470,873.08	430,806,893.96	24.76%
归属于上市公司股东的净利润	165,668,690.94	144,149,073.48	14.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	152,690,859.49	138,542,007.97	10.21%
经营活动产生的现金流量净额	261,393,334.61	122,987,218.88	112.54%
基本每股收益 (元/股)	0.93	0.87	6.90%
稀释每股收益 (元/股)	0.93	0.87	6.90%
加权平均净资产收益率	12.86%	14.29%	-1.43%
项目	2018 年末	2017 年末	同比增减 (%)
资产总额	1,560,565,948.20	1,361,347,756.28	14.63%
归属于上市公司股东的净资产	1,350,276,466.45	1,220,652,715.74	10.62%

2018 年末，公司财务状况良好，经营取得了发展。公司资产总额 156,056.59 万元，比年初增加 19,921.82 万元，增长 14.63%，归属于公司股东的净资产 135,027.65 万元，比年初增加 12,962.38 万元，增长 10.62%。主要原因：一是因为 2018 年经营业绩积累；二是公司实施限制性股票激励所致。

2018 年度，公司实现营业总收入 53,747.09 万元，较上年增长了 24.76%，归属于上市公司股东的净利润为 16,566.87 万元，较上年增长了 14.93%。主要原因：一是

销售规模较上年同期有较大幅度的增长；二是主要产品的毛利率继续保持较高的水平；三是公司产品升级和质量成本得到了有效的提升与控制。

2018年度，每股收益0.93元，较上年增长了6.9%，净资产收益率12.86%，较上年降低了1.43个百分点。主要原因：一是报告期净利增长；二是报告期净资产增加；报告期内，限制性股票费用1075.5万元。

2018年度，随着经营规模扩大、营业总收入的增加，以及收到其他收益及利息收入等原因，公司经营活动产生的现金流量净额较上年增长了112.54%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）2018年末资产及负债情况

单位：元

项目	2018年末	2017年末	同比增减
货币资金	718,403,778.04	412,400,145.14	74.20%
应收票据及应收账款	162,939,504.52	170,925,061.47	-4.67%
其中：应收票据	31,222,262.47	59,894,907.85	-47.87%
其中：应收账款	131,717,242.05	111,030,153.62	18.63%
预付款项	1,901,591.93	1,682,598.06	13.02%
其他应收款	37,564.50	661,429.38	-94.32%
存货	99,786,568.83	74,942,902.10	33.15%
其他流动资产	20,464,242.36	240,513,357.91	-91.49%
流动资产合计	1,003,533,250.18	901,125,494.06	11.36%
固定资产	396,822,142.60	389,973,587.28	1.76%
在建工程	82,402,009.68	7,747,986.42	963.53%
无形资产	50,055,832.10	45,091,438.53	11.01%
递延所得税资产	16,151,338.55	10,184,809.49	58.58%
其他非流动资产	11,601,375.09	7,224,440.50	60.59%
非流动资产合计	557,032,698.02	460,222,262.22	21.04%
资产总计	1,560,565,948.20	1,361,347,756.28	14.63%
短期借款	38,000,000.00	0.00	N/A
应付票据及应付账款	75,374,081.49	87,458,418.45	-13.82%
预收款项	446,609.38	480,984.07	-7.15%
应付职工薪酬	27,801,515.83	21,355,602.17	30.18%
应交税费	9,565,506.68	12,353,882.65	-22.57%
其他应付款	35,925,243.16	20,000.00	179526.22%
其他流动负债	2,844,305.66	2,106,306.44	35.04%
流动负债合计	189,957,262.20	123,775,193.78	53.47%

递延收益	20,324,657.10	16,906,911.81	20.22%
递延所得税负债	7,562.45	12,934.95	-41.53%
非流动负债合计	20,332,219.55	16,919,846.76	20.17%
负债合计	210,289,481.75	140,695,040.54	49.46%

主要变动原因：

1、报告期内，货币资金较年初增加 74.20%，主要系公司业绩增长及收到利息收入、政府补助、留抵退税及报告期内公司实施股权激励新增股本等所致。

2、报告期内，应收账款较年初增加 18.63%，主要系销售收入增长导致账期内应收账款增加所致。

3、报告期内，其他应收款较年初减少 94.32%，主要系子公司收回一期建设期缴纳的农民工保障金等所致。

4、报告期内，其他流动资产较年初减少 91.49%，主要系本期内收回利用部分闲置资金购买银行理财及子公司待抵扣增值税进项税额逐步减少等所致。

5、报告期内，在建工程较年初增加 963.53%，主要系公司“电力电子器件生产线建设项目”开工建设和子公司二期项目“新型片式元器件、光电混合集成电路封测生产线建设项目”在建所致。

6、报告期内，递延所得税资产较年初增加 58.58%，主要系应收账款增加导致资产减值准备增加、本期公司薪酬增加、公司收到政府补助增加及本期股权激励等所致。

7、报告期内，其他非流动资产较年初增加 60.59%，主要系预付公司“电力电子器件生产线建设项目”建设工程款和子公司“新型片式元器件、光电混合集成电路封测生产线建设项目”项目款所致。

8、报告期内，应付账款较年初减少 13.82%，主要系应付工程设备款减少等所致。

9、报告期内，应付职工薪酬较年初增加 30.18%，主要系公司业绩增长，人员及绩效考核相对增长所致。

10、报告期内，应交税费较年初减少 22.57%，主要系公司（包括子公司）项目建设不动产及设备投入等影响缴纳增值税减少所致。

11、报告期内，其他应付款较年初增加 179526.22%，主要系公司实施股权激励或产生的回购义务所致。

12、报告期内，其他流动负债较年初增加 35.04%，主要系政府补助递延收益所致。

14、报告期内，递延收益较年初增加 20.22%，主要系公司收到与资产相关的政府补助增加所致。

（二）2018 年所有者权益情况

单位：元

项目	2018 年末	2017 年末	同比增减
股本	179,742,660.00	93,600,000.00	92.03%
资本公积	677,173,957.23	716,210,737.46	-5.45%
盈余公积	71,867,007.98	57,594,108.68	24.78%
未分配利润	457,342,961.24	353,247,869.60	29.47%
归属于母公司所有者权益	1,350,276,466.45	1,220,652,715.74	10.62%
所有者权益合计	1,350,276,466.45	1,220,652,715.74	10.62%

主要变动原因：

（1）股本期末余额 17,974.266 万元，较上年末增长 92.03%，主要原因是报告期内公司实施股权激励新增股本和资本公积转增股本所致。

（2）资本公积期末余额 67,717.40 万元，较上年末减少 5.45%，主要原因是报告期内公司资本公积转增股本所致。

（3）未分配利润 45,734.30 万元，较上年末增长 29.47%，主要原因是报告期内实现净利润增加所致。

（4）盈余公积期末余额 7,186.70 万元，较上年末增长 24.78%，主要原因是报告期内净利润分配计提所致。

（三）2018 年度经营成果

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减 (%)
营业收入	537,470,873.08	430,806,893.96	24.76%
营业成本	274,845,527.58	190,072,798.43	44.60%
税金及附加	5,767,009.35	7,533,125.33	-23.44%
销售费用	27,357,472.20	24,357,858.32	12.31%
管理费用	43,481,646.46	22,087,235.73	96.86%

研发费用	26,042,310.30	20,950,021.29	24.31%
财务费用	-22,848,805.84	-129,701.31	17516.48%
资产减值损失	3,680,846.99	4,529,368.42	-18.73%
投资收益	8,891,787.53	630,136.99	1311.09%
资产处置收益	338,510.71	414,923.45	-18.42%
其他收益	6,427,692.99	3,180,404.07	102.10%
营业利润	194,802,857.27	165,631,652.26	17.61%
营业外收入	83,303.03	3,159,333.98	-97.36%
营业外支出	294,848.03	685,680.11	-57.00%
利润总额	194,591,312.27	168,105,306.13	15.76%
所得税费用	28,922,621.33	23,956,232.65	20.73%
净利润	165,668,690.94	144,149,073.48	14.93%
归属于母公司所有者的净利润	165,668,690.94	144,149,073.48	14.93%

主要变动原因:

1、报告期内，实现营业收入 537,470,873.08 元，较上年同期增加 24.76%，实现归属于母公司所有者的净利润 165,668,690.94 元，比上年同期增加 14.93%。

2、报告期内，营业成本 274,845,527.58 元，较上年同期增加 44.60%，主要是随着销售的增加同步增加营业成本所致。

3、报告期内，销售费用较上年同期增加 12.31%，主要系销售考核超过目标增加销售人员的薪酬及市场推广费增加所致。

4、报告期内，管理费用较上年同期增加 96.86%，主要系公司因业绩增长增加管理人员薪酬、管理部门折旧费增加、实施股权激励而增加本期费用所致。

5、报告期内，研发费用较上年同期增加 24.31%，主要系公司增加研发投入所致。

6、报告期内，财务费用较上年同期减少 17516.48%，主要系本期利息收入增加和汇兑收益等所致。

7、报告期内，投资收益较上年同期增长 1311.09%，主要系收到理财产品到期收益所致。

8、报告期内，其他收益较上年同期增长 102.10%，主要系公司收到与日常经营活动相关的政府补助所致。

10、报告期内，营业外收入较上年同期减少 97.36%，主要系 2017 年度公司收到政府对于公司上市的奖励所致。

11、报告期内，营业外支出较上年同期减少 57%，主要系代扣代缴税费减少以及 2017 年度房屋提前退租损失租赁保证金所致。

(四) 2018 年度现金流量情况

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	661,163,162.39	456,541,804.35	44.82%
经营活动现金流出小计	399,769,827.78	333,554,585.47	19.85%
经营活动产生的现金流量净额	261,393,334.61	122,987,218.88	112.54%
投资活动现金流入小计	1,432,701,214.71	41,258,286.99	3372.52%
投资活动现金流出小计	1,624,485,628.75	675,421,973.63	140.51%
投资活动产生的现金流量净额	-191,784,414.04	-634,163,686.64	-69.76%
筹资活动现金流入小计	74,350,820.00	664,314,400.00	-88.81%
筹资活动现金流出小计	47,659,333.32	77,699,400.00	-38.66%
筹资活动产生的现金流量净额	26,691,486.68	586,615,000.00	-95.45%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,374,225.65	-2,210,613.42	-252.64%
现金及现金等价物净增加额	99,674,632.90	73,227,918.82	36.12%

主要变动原因：

1、报告期内，经营活动现金净额较上年同期增加 112.54%，主要系本期收到的销售回款增加、收到留抵增值税部分退还、以及收到政府补助款项增加及利息收入增加所致。

2、报告期内，投资活动现金净额较上年同期减少 69.76%，主要系本期固定资产投入减少、以及利用部分闲置资金购买银行理财减少所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金净额较上年同期减少 95.45%，主要系公司于 2017 年度收到公开发行股票资金所致。

江苏捷捷微电子股份有限公司

2019 年 02 月 26 日