

A20 信息披露 Disclosure

(上接 A19 版)			
A.境内销售			
报告期内公司内销收入分别为 12,289.79 万元、11,453.02 万元和 13,008.76 万元,分别占当期主营业务收入的 29.15%、21.76%和 27.96%。2018 年,终端客户 Ring、Arlo 的部分订单由境内 EMS 厂商切换到境外 EMS 厂商,境内 EMS 厂商采购额有所下降,公司境内销售额经历 2017 年的快速增长后,2018 年略有下降。2019 年,内销收入增长 13.58%,增量收入主要来源于友宝在线和华晶科技。友宝在线是国内首家智能自助售货机运营商,2019 年开始发行下属于公司厦门云之拓为其大批量提供光学镜头下游产品摄像头;华晶科技是 Samarsa 的 EMS 厂商,Samsara 是一家美国加州物联网公司,主要生产汽车及工业设备的无线改造以及云监控系统,2019 年发行人为其提供车载镜头产品。华东、华南等经济较为发达的地区系公司在国内的主要销售区域,报告期内华东、华南地区的销售金额占当期主营业务收入的比例分别为 24.40%、17.85%和 23.32%,占内销收入的比例分别达到 83.69%、82.05%和 83.43%,销售呈现出一定的区域性特征。			
B.境外销售			
随着公司产品知名度的不断提升和全球营销服务网络的不断完善,公司凭借良好的产品性价比以及对客户需求快速响应能力,在国际市场的销售额有所提升。公司报告期内分别实现外销收入 29,867.23 万元、41,188.65 万元和 33,538.98 万元,分别占当期主营业务收入 70.85%、78.24%和 72.05%。从销售地区来看,公司外销收入主要来源于亚洲(不包含中国大陆)、美洲、欧洲等地区。报告期内,亚洲地区销售占比分别为 41.87%、42.77%和 38.65%,主要销售区域为中国香港、中国台湾等,亚洲区域聚集了如时捷集团、寰光科技、沅圣科技、泰国 SVI、群光电子、晶睿通讯等国际知名 EMS 厂商或安防视频监控品牌商,公司在亚洲地区的销售金额和占比比较高;欧洲地区销售占比分别为 16.41%、22.34%和 22.16%;北美洲地区销售占比分别为 12.57%、13.12%和 11.23%。			
③主营业务收入变动趋势分析			
报告期内,公司主营业务收入变动情况如下:			

单位:万元			
项目	2019年度	2018年度	2017年度
主营业务收入	46,547.74	52,641.67	42,157.02
较上年同期增长比例	-11.58%	24.87%	76.27%

随着电子芯片、互联网等现代科学技术的迅速发展,光学镜头的应用得到日益扩展和深入,已经广泛应用于安防视频监控、车载镜头、VR/AR 设备、智能眼镜、机器视觉、医疗等与人类生活密切相关领域。公司顺应光学镜头行业发展趋势,积极开发新产品、丰富产品线,不断提升产品品质,并不断扩大国内外市场开拓力度,通过不断技术改造提升产能,以满足不断增长的市场需求。2017 年公司实现主营业务收入 42,157.02 万元,较上年同期增长 76.27%。2018 年公司实现主营业务收入 52,641.67 万元,比上年同期增长 24.87%。2019 年公司实现主营业务收入 46,547.74 万元,比上年同期下降 11.58%。

报告期内,公司主营业务收入的变动情况如下表所示:

单位:万元			
产品类别	2019年度	2018年度	2017年度
光学镜头	金额	金额	金额
	30,254.87	33,347.46	10,404.30
	增长率	10.40%	113.40%
	10,480.33	15,903.72	8,715.26
配件及其他	金额	增长率	增长率
	-34.10%	8,438.02	26.35%
	40,735.20	49,251.18	38,704.76
	增长率	27.26%	86.36%
合计	46,547.74	52,641.67	42,157.02
	55%	24.87%	76.27%

由上表可见,公司主营业务收入主要来源于光学镜头的销售,因此,主营业务收入变动主要受光学镜头销售收入变动的影响。

公司定焦镜头 2017 年的销售收入较 2016 年增长了 16,051.73 万元,2018 年的销售收入较 2017 年增长了 3,140.73 万元,增幅分别为 113.40%和 10.40%,2017 年和 2018 年定焦镜头收入增长原因如下:(1)定焦镜头仍是目前安防视频监控市场需求的的主流;(2)智能门铃、家庭安防摄像头等新兴消费类电子市场对定焦镜头的需求爆发式增长;(3)定焦镜头易于实现自动化生产,形成规模效应。2019 年定焦镜头销售额下滑,主要原系系终端客户 Ring 将全球镜头切换为玻塑混合镜头,对发行人采购量下降,且另一主要新兴消费类客户 Arlo 因市场竞争激烈等原因导致采购量也有所下降。

公司变焦镜头 2017 年的销售收入较 2016 年增长了 1,772.34 万元,2018 年的销售收入较 2017 年增长了 7,405.70 万元,增幅分别为 26.35%和 87.15%,公司变焦镜头绝大部分用于安防视频监控领域,目前越来越多的应用场景开始升级为具备光学变焦功能的高端产品,作为摄像头模组的核心部件光学镜头变焦产品占比不断提升,报告期内,公司顺应行业发展趋势,跟踪客户不断变化的需求,2017 年和 2018 年变焦镜头的收入亦保持持续快速增长,复合增长率为与定焦镜头基本相当。2019 年,变焦镜头销售额下滑,主要原系终端安讯士部分機種更新换代,以及与威智伦的合作项目进入收尾阶段等。

④营业收入季节性波动

公司的产品销售呈现一季度略低、四季度略高的季节性波动特征。造成该波动的原因主要系下游应用行业的季节性因素影响。报告期内,按季度的销售情况见下表:

单位:万元			
时间	2019年度	2018年度	2017年度
	金额	比例	金额
第一季度	10,950.35	22.67%	10,700.07
第二季度	12,460.89	26.51%	12,650.56
第三季度	10,265.56	22.05%	14,582.40
第四季度	13,391.85	28.77%	14,709.13
合计	46,548.73	100.00%	52,642.15
	100.00%	100.00%	100.00%

(2)公司利润的主要来源

报告期内,公司主营业务毛利构成及波动情况如下:

单位:万元			
类别	2019年度	2018年度	2017年度
	金额	比例	金额
光学镜头	16,064.57	66.96%	17,394.57
变焦	5,004.50	20.86%	8,379.44
小计	21,069.07	87.80%	25,774.01
配件及其他	2,927.29	12.20%	2,117.47
合计	23,996.36	100.00%	27,891.48
	100.00%	100.00%	100.00%

从主营业务毛利结构看,公司毛利主要来源于光学镜头产品,报告期内光学镜头毛利占毛利总额的比重在 85%以上。因此,对公司整体毛利率水平影响较大的产品为定焦镜头和变焦镜头产品,在主营业务毛利中的贡献度与主营业务收入中的贡献度相当。其中,定焦镜头产品收入占比较高,报告期内其销售收入占比分别为 71.65%、63.35%和 65.00%,其对公司毛利的影响也比较大,其毛利占比分别为 71.85%、62.37%和 66.95%。

4.现金流量分析

报告期内,公司现金流量表主要数据如下表所示:

单位:万元			
项目	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生的现金流量净额	22,438.97	20,091.47	13,931.18
投资活动产生的现金流量净额	-25,216.37	-14,796.75	-833.92
筹资活动产生的现金流量净额	2,608.03	-649.91	-736.65
汇率变动对现金及现金等价物的影响	205.00	546.26	-504.98
现金及现金等价物净增加额	125.63	5,191.07	11,895.62

5.盈利能力未来趋势分析

公司管理层认为:公司所处行业具有广阔的发展前景和市场空间,目前公司主营业务经营业绩良好,预计公司财务状况和盈利能力将保持持续向好趋势。但是,公司目前融资渠道较少,在一定程度上制约了公司的快速发展和业务规模的进一步扩大。本次上市和募集资金项目的投资将扩大公司的产能和提升公司研发实力,进一步推动公司快速、稳定的发展。

(六)股利分配政策

1.最近三年的股利分配政策

(1)股份公司成立前的股利分配政策

根据《厦门力鼎光电技术有限公司章程》规定:“股东按照实缴的出资比例分配红利。”

公司分配当年税后利润时,应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上,可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。”

(2)股份公司成立后的股利分配政策

根据《厦门力鼎光电股份有限公司章程》规定:“公司分配当年税后利润时,应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的,可以不再提取。”

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

2.发行前滚存利润的分配政策

在本次发行完成后,由公司全体新老股东按照本次发行后的股权比例共同享有公司本次发行之前所滚存的未分配利润。

3.最近三年股利分配情况

1,2017 年 8 月 10 日,力鼎有限通过股东会决议,向全体股东分配 2016 年度税后利润 4,300.00 万元。

3,2018 年公司未对 2017 年度税后利润进行分配。

4,2019 年 3 月 5 日,股份公司 2018 年度股东大会审议通过《公司 2018 年度利润分配预案》,以公司实施利润分配方案的股权登记日总股本 24,300 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5 股,共计送红股 12,150 万股(即以截至 2018 年 12 月 31 日公司未分配利润 12,150 万元转增公司股本 12,150 万股);剩余未分配利润结转以后年度。

4.发行后股利分配政策

公司本次发行完成后滚存利润的分配政策参见招股意向书摘要“重大事项提示”之“六、公司股利分配政策”。

(七)发行人控股子公司或纳入发行人合并会计报表的其他企业的基本情况

截至本招股意向书摘要签署日,发行人拥有 9 家境内子公司,1 家境外子公司,基本情况如下:

1、厦门立鼎光电技术有限公司

公司名称	厦门立鼎光电技术有限公司
成立时间	2004-05-08
注册资本	2,022.69 万元
注册地址及主要生产经营地	厦门市海沧区新阳工业区新美路 26 号 2 号厂房 4 楼 B 区
经营范围	生产光纤光源器件、光学元件、光学仪器、激光器、摄像头、瞄准镜、望远镜及相关零配件;摄像机及其相关器材;指纹识别仪、生物识别系统及其相关产品;五金制品。
主营业务	持有力鼎光电园林土地、房产等物业
股权结构	本公司 100%

最近一年的主要财务数据:

单位:万元

项目	2019-12-31/2019年度
总资产	2,900.37
净资产	2,887.25
净利润	206.50

注:以上数据经华兴所审计。

注:以上数据经华兴所审计。

2、厦门富力威姆光电技术有限公司

公司名称	厦门富力威姆光电技术有限公司
成立时间	2010-09-02
注册资本	3,000.00 万元
注册地址及主要生产经营地	厦门市海沧区新阳街道新美路 26 号 2 号楼 B 单元
经营范围	1.精密光学元器件、精密非球面玻璃透镜、太阳能聚光组件、汽车照明系统、LED 照明系统、激光光源光学模组、玻璃透镜的研发、设计、生产和销售;2.光学相关技术服务与咨询;3.经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械配件、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。
主营业务	主要从事非球面玻璃透镜、激光准直棱镜等精密光学元件的加工和销售
股权结构	本公司 100%

最近一年的主要财务数据:

单位:万元

项目	2019年 12 月 31 日 /2019 年度
总资产	2,778.14
净资产	2,341.63
净利润	84.89

注:以上数据经华兴所审计。

3、厦门欣立鼎精密光学有限公司

公司名称	厦门欣立鼎精密光学有限公司
成立时间	2012-10-17
注册资本	200.00 万元
注册地址及主要生产经营地	厦门市海沧区新阳街道新美路 26 号 2 号楼 B 单元一、二层
经营范围	精密光学仪器、数码相机镜头、车载光学镜头、汽车及 LED 照明系统、激光准直光学模组的設計、生产和销售;技术咨询与服务;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。
主营业务	主要从事工业相机自动视觉、影像处理算法软件开发等业务
股权结构	本公司 100%

最近一年的主要财务数据:

最近一年的主要财务数据:

单位:万元

项目	2019年12月31日/2019年度
总资产	4,164.27
净资产	1,649.71
净利润	-30.48

注:以上数据经华兴所审计。

4、厦门云之拓科技有限公司

公司名称	厦门云之拓科技有限公司
成立时间	2013-12-29
注册资本	500.00 万元
注册地址及主要生产经营地	厦门市海沧区新阳工业区新美路 26 号 2 号厂房 5 楼 A 单元
经营范围	软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;集成电路设计;其他电子设备制造;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。
主营业务	主要从事工业相机自动视觉、影像处理算法软件开发等业务
股权结构	本公司 67%、厦门云之拓投资合伙企业(有限合伙) 30%、肖德根 2%、张弘 1%

最近一年的主要财务数据:

单位:万元

项目	2019年 12 月 31 日 /2019 年度
总资产	961.28
净资产	621.35
净利润	388.55

注:以上数据经华兴所审计。

5、上饶市力鼎光电有限公司

公司名称	上饶市力鼎光电有限公司
成立时间	2016-10-18
注册资本	10,000.00 万元
注册地址及主要生产经营地	江西省上饶经济技术开发区/上饶 118 号
经营范围	光学零件加工、销售、望远镜、激光手电、激光测距指示器、精密光学镜头及相关电子产品的装配、销售;自营或代理各类货物及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
主营业务	光学镜片的加工生产
股权结构	本公司 100%

最近一年的主要财务数据:

单位:万元

项目	2019年 12 月 31 日 /2019 年度
总资产	11,041.90
净资产	8,995.12
净利润	-766.34

注:以上数据经华兴所审计。

6、漳州亿威达光学有限公司

公司名称	漳州亿威达光学有限公司
成立时间	2017-05-05
注册资本	12,000.00 万元
注册地址及主要生产经营地	福建省漳州高新区靖城社区圆山大道与南前大道交接处西北侧
经营范围	光学仪器、光电产品、汽车零部件及配件的制造;自营和代理商品及技术的进出口(涉及前置许可审批项目,国家限制经营及禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
主营业务	尚未开展生产经营活动
股权结构	本公司 100%

最近一年的主要财务数据:

单位:万元

项目	2019年 12 月 31 日 /2019 年度
总资产	3,269.16
净资产	1,109.12
净利润	12.75

注:以上数据经华兴所审计。

7、漳州力鼎光电技术有限公司

公司名称	漳州力鼎光电技术有限公司
成立时间	2017-08-14
注册资本	800.00 万元
注册地址及主要生产经营地	福建省漳州高新区靖城社区圆山大道与南前大道交接处西北侧
经营范围	光电技术的研究及推广;光学仪器、光电产品、汽车零部件及配件的制造;自营和代理商品及技术的进出口(涉及前置许可审批项目,国家限制经营及禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
主营业务	尚未开展生产经营活动
股权结构	漳州亿威达 100%

最近一年的主要财务数据:

单位:万元	
项目	2019年 12 月 31 日 /2019 年度
总资产	12.18
净资产	12.18
净利润	0.39

注:以上数据经华兴所审计。

8、漳州高新区新立鼎光电技术有限公司

公司名称	漳州高新区新立鼎光电技术有限公司
成立时间	2017-08-14
注册资本	700.00 万元
注册地址及主要生产经营地	福建省漳州高新区靖城社区圆山大道与南前大道交接处西北侧
经营范围	光电技术的研究及推广;光学仪器、光电产品、汽车零部件及配件的制造;自营和代理商品及技术的进出口(涉及前置许可审批项目,国家限制经营及禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
主营业务	尚未开展生产经营活动
股权结构	漳州亿威达 100%

最近一年的主要财务数据:

最近一年的主要财务数据:

单位:万元

项目	2019年 12 月 31 日 /2019 年度
总资产	40.70
净资产	40.70

注:以上数据经华兴所审计。

9、漳州高新区汇鼎光电技术有限公司

公司名称	漳州高新区汇鼎光电技术有限公司
成立时间	2017-10-10
注册资本	650.00 万元
注册地址及主要生产经营地	福建省漳州高新区靖城社区圆山大道与南前大道交接处西北侧
经营范围	光电技术的研究及推广;光学仪器、光电产品、汽车零部件及配件的制造;自营和代理商品及技术的进出口(涉及前置许可审批项目,国家限制经营及禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
主营业务	尚未开展生产经营活动
股权结构	漳州亿威达 100%

最近一年的主要财务数据:

最近一年的主要财务数据:

单位:万元

项目	2019年 12 月 31 日 /2019 年度
总资产	20.26

注:以上数据经华兴所审计。

10、EVETAR USA, INC.

经厦门商务局“境外投资证第 N3502201600239 号”《企业境外投资证书》批准,本公司于 2016 年 6 月在美国成立全资子公司 EVETAR USA, INC.,注册资本 10 万美元,主要从事转手贸易,基本情况如下:

外文名称	EVETAR USA, INC.
中文名称	亿威达美国有限公司
成立时间	2016-06-21
注册资本	100,000 美元
地 址	2145 S MILLIKEN AVE STE 2F Ontario, CA91762
主营业务	主要从事转手贸易
股权结构	本公司 100%

最近一年的主要财务数据:

单位:万元

项目	2019年12月31日/2019年度
总资产	352.91
净资产	39.30
净利润	21.09

注:以上数据经华兴所审计。

第四节 募集资金运用

一、募集资金运用计划及概况

(一)预计本次发行募集资金规模

公司本次拟向社会公开发行人民币普通股(A 股)不超过 4,100 万股,占发行后总股本的 10.11%,预计本次发行募集资金 35,576.35 万元,并将根据项目投资情况确定募集资金具体数额。本次发行的人民币普通股均为新股,不安排老股发售。