证券代码:002273 证券简称:水晶光电 公告编号:(2024)080号

浙江水晶光电科技股份有限公司

【2024】第三季度报告

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

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	2,064,880,174.43	21.19%	4,709,724,778.54	32.69%
归属于上市公司股东的净利润(元)	434,875,585.82	66.99%	861,536,709.90	96.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	439,609,902.76	72.60%	830,631,030.62	127.36%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	1,390,000,604.84	199.52%
基本每股收益(元/股)	0.32	77.76%	0.63	103.23%
稀释每股收益(元/股)	0.31	72.22%	0.62	100.00%
加权平均净资产收益率	4.97%	1.83%	9.92%	4.66%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	11,514,093,123.11	11,254,920,900.91	2.30%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	8,840,914,361.12	8,602,934,343.25	2.77%	

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-11,164,112.79	-9,215,488.16	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照确定的标准享有,对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	6,331,847.44	47,259,976.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-741,950.35	428,354.98	
委托他人投资或管理资产的损益	541,048.26	541,048.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-467,710.38	-1,656,502.59	
权益法核算的投资收益中应享有被投资单位非经常性损益的份额	-213,481.53	-1,391,131.32	
减:所得税影响额	-858,575.81	5,393,499.74	
少数股东权益影响额(税后)	-111,466.60	-331,921.53	
合计	-4,734,316.94	30,906,679.88	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

1.资产负债表项目

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数	增减变动幅度	说明
货币资金	1,609,356,136.89	2,420,841,444.40	-33.52%	主要系本期购买银行理财产品比期初增加所致。
应收票据	15,885,437.79	6,531,626.80	143.21%	主要系本期收到商业承兑汇票比期初增加所致。
一年内到期的非流动资产	20,765,566.56	279,566,151.20	-92.58%	主要系本期大额定期存单一年以内到期比期初减少所致。
其他流动资产	74,720,675.60	29,757,722.01	151.10%	主要系本期待抵扣增值税进项税额比期初增加所致。
无形资产	402,890,253.07	295,519,085.34	36.33%	主要系本期购入土地使用权增加所致。
其他非流动资产	693,985,092.27	158,266,802.59	338.49%	主要系本期末购买的大额定期存单比期初增加所致。
交易性金融负债		117,167.98	-100.00%	主要系本期期末远期结售汇合约到期所致。
应付票据	307,332,300.52	518,868,174.45	-40.77%	主要系本期期末开具的银行承兑汇票比期初减少所致。
预收款项	71,836.75	1,149,101.53	-93.75%	主要系本期收到的预收款比期初减少所致。
应交税费	97,109,106.73	47,863,742.79	102.89%	主要系本期期末应交企业所得税比期初增加所致。
其他应付款	164,974,308.76	16,487,500.21	900.60%	主要系本期半年度分红计提的应付股利。
一年内到期的非流动负债	5,408,445.99	3,016,469.70	79.30%	主要系期末租赁负债一年内应付金额比期初增加所致。
其他流动负债	220,719.75	162,992.68	44.27%	主要系期末收到客户预付货款比期初增加计提的销项税额较比增加所致
库存股	205,264,315.45	105,009,283.45	95.47%	主要系本期回购公司股票所致。

2.利润表项目

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数	增减变动幅度	说明
营业收入	4,709,724,778.54	3,549,462,362.41	32.69%	主要系本期市场客户订单增加所致。
税金及附加	41,235,146.26	30,320,062.05	36.00%	主要系本期收入增加相应的税费增加所致。
其他收益	58,519,170.82	100,648,761.62	-44.84%	主要系本期收到的政府补助减少所致。
投资收益	33,942,387.70	25,352,863.47	33.88%	主要系本期处置结汇收益比上年同期增加所致。
公允价值变动收益	-542,160.00	-10,988,778.13	-95.07%	主要系上年同期比期末/上年同期末公允价值变动损失所致。
信用减值损失	-6,566,016.28	-23,232,466.96	-71.73%	主要系本期应收账款变动幅度比上年同期减少所致。
资产减值损失	-48,181,914.82	412,136.16	-11,790.78%	主要系本期计提存货跌价损失和固定资产减值损失比上年同期增加所致。
资产处置收益	-5,470,370.86	5,180,481.58	-205.60%	主要系本期固定资产处置损失比上年同期增加所致。
营业外收入	2,132,390.66	888,492.62	140.00%	主要系本期收到的赔偿款比上年同期增加所致。
营业外支出	7,533,010.95	1,845,074.92	308.28%	主要系本期固定资产报废损失比上年同期增加所致。
所得税费用	90,231,198.51	44,811,601.98	121.44%	主要系本期利润总额较上年同期增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数		69,369	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
					股份状态 数量
星星集团有限公司	境内非国有法人	8.90%	123,753,273	0	质押 97,800,000
香港中央结算有限公司	境外法人	5.61%	78,068,578	0	不适用 0
杭州深改智新企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.28%	73,404,741	0	不适用 0
招商银行股份有限公司-兴全合润混合型证券投资基金	其他	3.26%	45,323,874	0	不适用 0
林敏	境内自然人	1.86%	25,891,605	19,418,704	不适用 0
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.81%	25,180,143	0	不适用 0
招商银行股份有限公司-兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	其他	1.71%	23,835,881	0	不适用 0
台州市椒江工业投资集团有限公司	境内非国有法人	1.38%	19,215,987	0	不适用 0
台州市椒江城市发展投资集团有限公司	国有法人	1.38%	19,215,987	0	质押 19,215,987
平安银行股份有限公司-东吴移动互联灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.03%	14,350,000	0	不适用 0
招商银行股份有限公司-睿远成长价值混合型证券投资基金	其他	1.03%	14,094,967	0	不适用 0
上述股东关联关系或一致行动的说明	星星集团有限公司与杭州深改智新企业管理合伙企业(有限合伙)是一致行动人关系。				
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	不适用				

注:“浙江水晶光电科技股份有限公司回购专用证券账户”不纳入前10名股东列示。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况									
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还		
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	16,496,343	1.19%	600,000	0.04%	25,180,143	1.81%	0	0.00%	

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况						
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量		
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	退出	0	0.00%	25,180,143	1.81%	

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他需要事项

√适用 □不适用

1.公司参与投资设立的衢州领贤聚光股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“领贤聚光基金”或“产业基金”)在报告期内募集完成,并完成私募投资基金备案。该产业基金总体规模为人民币20,700.00万元,其中公司作为有限合伙人以自有货币资金认缴出资人民币10,000.00万元,持股比例为48.21%。公司经第六届董事会第二十五次会议,审议通过了《关于公司参与的产业基金拟对外投资暨关联交易的议案》,同意领贤聚光基金对半导体技术(上海)有限公司(以下简称“光驰半导体”)进行增资。光驰半导体增资前注册资本为人民币12,000.00万元,投资前估值为人民币172,500.00万元。本次领贤聚光基金拟对光驰半导体货币出资人民币20,000.00万元,其中人民币1,281.3043万元计入光驰半导体的注册资本,其余人民币18,718.6957万元计入光驰半导体的资本公积金。本次增资完成后,光驰半导体的注册资本由人民币12,000.00万元增至人民币13,281.3043万元,领贤聚光基金持股比例为10.3896%。因本次投资主体“领贤聚光基金”和投资标的“光驰半导体”为公司关联法人,本次交易事项构成关联交易,以上具体事宜详见2024年8月15日、2024年8月29日、2024年9月19日披露于信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的相关公告。

2.公司经第六届董事会第二十三次会议和2024年第二次临时股东大会决议通过《关于(浙江水晶光电科技股份有限公司第八期员工持股计划(草案))及其摘要的议案》,同意公司实施第八期员工持股计划。本期员工持股计划持有人总数为17人(不含董事、监事、高管),股份来源为公司股票回购专用证券账户中的股份76.00万股,占公司总股本的比例为0.05%,购买回购股份的价格为18.95元/股。本期员工持股计划的存续期不超过48个月,自公司公告公司最后一笔标的股票过户至该员工持股计划名下之日(即2024年11月17日)起算,持股计划所持有的股票权益分三期解锁,锁定期分别为12个月、24个月、36个月,解锁比例分别为40%、30%、30%,概至本公告披露日,公司回购股份75.00万股已完成非交易过户手续。以上具体事宜详见2024年8月17日、2024年9月10日、2024年10月17日披露于信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的相关公告。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:浙江水晶光电科技股份有限公司 2024年09月30日 单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	1,609,356,136.89	2,420,841,444.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	525,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	15,885,437.79	6,531,626.80
应收账款	1,263,200,229.65	1,143,411,412.23
应收款项融资	57,238,164.13	79,582,329.91
预付款项	39,186,621.14	44,712,189.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,206,333.86	48,039,566.39
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	714,345,015.96	718,796,888.45
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,765,566.56	279,566,151.20
其他流动资产	74,720,675.60	29,757,722.01
流动资产合计	4,359,893,180.58	4,771,228,322.67
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	796,342,580.29	698,363,476.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	170,682,120.08	152,065,317.46
投资性房地产	20,933,442.48	22,190,525.87
固定资产	4,142,491,564.65	4,261,986,433.05
在建工程	779,586,698.51	652,251,306.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,424,690.38	26,222,507.48
无形资产	402,890,253.07	295,519,085.34
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	71,545,744.73	71,545,744.73
长期待摊费用	41,527,209.72	45,628,202.86
递延所得税资产	11,580,595.35	12,633,928.24
其他非流动资产	693,985,092.27	158,266,802.59
非流动资产合计	7,154,199,942.53	6,483,692,576.24
资产总计	11,514,093,123.11	11,254,920,900.91
流动负债:		
短期借款	134,206,522.31	135,293,005.12
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		117,167.98
衍生金融负债		
应付票据	307,332,300.52	518,868,174.45
应付账款	1,302,471,715.08	1,262,567,119.94
预收款项	71,836.75	1,149,101.53
合同负债	5,853,878.86	5,511,099.93
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	92,566,929.02	107,632,409.89
应交税费	97,109,106.73	47,863,742.79
其他应付款	164,974,308.76	16,487,500.21
其中:应付利息		
应付股利	137,464,966.60	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,408,445.99	3,016,469.70
其他流动负债	220,719.75	162,992.68
流动负债合计	2,110,206,763.77	2,098,668,844.22
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	20,739,157.31	24,934,416.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	59,537,970.10	61,077,813.19
递延所得税负债	108,480,142.99	97,494,122.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	188,756,270.40	183,506,352.16
负债合计	2,298,962,034.17	2,282,165,196.38
所有者权益:		
股本	1,390,632,221.00	1,390,632,221.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	4,293,322,856.73	4,264,868,165.07
减:库存股	205,264,315.45	105,009,283.45
其他综合收益	-46,623,435.99	-64,724,970.70
专项储备		
盈余公积	412,921,244.98	356,890,467.85
一般风险准备		
未分配利润	3,015,923,789.85	2,760,317,723.48
归属于母公司所有者权益合计	8,840,914,361.12	8,602,934,343.25
少数股东权益	374,220,727.82	369,821,361.28
所有者权益合计	9,215,151,088.94	8,972,755,704.53
负债和所有者权益总计	11,514,093,123.11	11,254,920,900.91

2.合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,709,724,778.54	3,549,462,362.41
其中:营业收入	4,709,724,778.54	3,549,462,362.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,754,669,280.76	3,150,072,882.58
其中:营业成本	3,222,649,424.08	2,691,281,075.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,235,146.26	30,320,062.05
销售费用	48,449,217.20	44,286,299.66
管理费用	235,660,861.98	253,586,777.04
研发费用	259,492,433.34	286,553,286.08
财务费用	-52,817,821.10	-55,964,606.59
其中:利息费用	3,427,273.84	3,626,622.60
利息收入	44,094,447.31	50,323,524.56
加:其他收益	58,519,170.82	100,648,761.62
投资收益(损失以“-”号填列)	33,942,387.70	25,352,863.47
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	32,243,398.26	30,841,076.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-542,160.00	-10,988,778.13
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-6,566,016.28	-23,232,466.96
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-48,181,914.82	412,136.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-5,470,370.86	5,180,481.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	983,767,694.34	496,762,477.57
加:营业外收入	2,132,390.66	888,492.62
减:营业外支出	7,533,010.95	1,845,074.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	978,366,974.45	495,805,895.27
减:所得税费用	99,231,198.51	44,811,601.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	879,135,775.94	450,994,293.29
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	879,135,775.94	450,994,293.29
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	861,536,709.90	437,840,235.31
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	17,599,066.04	13,153,997.98
六、其他综合收益的税后净额	-1,303,196.10	587,675.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,896,465.29	174,665.23
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-1,896,465.29	174,665.23
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,896,465.29	174,665.23
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	593,269.19	413,010.23
七、综合收益总额	877,832,579.84	451,581,968.75
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	859,640,244.61	438,014,900.54
(二)归属于少数股东的综合收益总额	18,192,335.23	13,567,068.21
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.63	0.31
(二)稀释每股收益	0.62	0.31

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00元。

法定代表人:林敏 主管会计工作负责人:郑萍 会计机构负责人:郑萍

3.合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,758,983,697.22	3,165,635,925.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	128,499,838.20	215,023,487.13
收到其他与经营活动有关的现金	297,311,798.64	436,739,193.89
经营活动现金流入小计	5,094,795,321.06	3,817,398,606.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,477,564,010.79	1,981,140,782.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	827,144,363.11	761,712,234.14
支付的各项税费	99,327,501.98	49,602,348.89
支付其他与经营活动有关的现金	300,768,850.34	560,895,239.86
经营活动现金流出小计	3,704,794,716.22	3,353,340,606.13
经营活动产生的现金流量净额	1,390,000,604.84	464,057,910.53
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	11,450,000.00	
取得投资收益收到的现金	17,139,636.83	21,098,269.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,822,398.95	12,157,397.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,780,448,151.49	1,226,144,518.24
投资活动现金流入小计	1,824,860,187.27	1,259,300,174.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	820,028,351.18	829,600,943.06
投资支付的现金	119,487,491.04	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,287,845,323.50	716,746,499.50
投资活动现金流出小计	3,207,361,165.72	1,546,347,642.56
投资活动产生的现金流量净额	-1,382,500,978.45	-277,987,468.22
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	12,929,344.91	87,158,500.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,929,344.91	
取得借款收到的现金	140,728,800.00	70,124,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	268,500.00	
筹资活动现金流入小计	153,926,644.91	157,282,700.00
偿还债务支付的现金	140,739,931.98	69,124,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	439,771,969.79	284,753,194.70
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	24,916,000.00	9,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	103,571,572.50	2,843,405.47
筹资活动现金流出小计	684,083,474.27	347,720,800.17
筹资活动产生的现金流量净额	-530,156,829.36	-190,438,100.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,851,484.80	-7,528,382.43
五、现金及现金等价物净增加额	-498,805,648.17	-11,896,040.29
加:期初现金及现金等价物余额	1,751,447,124.00	1,408,909,042.05
六、期末现金及现金等价物余额	1,252,641,475.83	1,397,013,001.76

(二)2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度报告未经审计。

浙江水晶光电科技股份有限公司董事会
2024年10月29日

证券代码:002273 证券简称:水晶光电 公告编号:(2024)078号

浙江水晶光电科技股份有限公司第六届董事会第二十六次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

浙江水晶光电科技股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第二十六次会议通知于2024年10月23日以电子邮件、微信、电话的形式送达。会议于2024年10月28日上午10:00以通讯表决的形式召开。本次会议应出席监事3名,实际出席会议监事3名,会议由监事会主席祥玲娟女士主持,公司董事会秘书韩莉女士列席了会议。本次会议的召开符合法律、法规、规章及公司章程的规定。

二、监事会会议审议情况

审议通过了《2024年第三季度报告》。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

本议案已经公司第六届董事会审计委员会2024年第四次会议审议通过。

《2024年第三季度报告》(公告编号:(2024)080号),详见信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和信息披露网站巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn。

根据相关规定,公司监事会对2024年第三季度报告进行了审核,审核意见如下:

(1)公司《2024年第三季度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

(2)公司《2024年第三季度报告》的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(3)监事会在提出本意见前,未发现参与第三季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

三、备查文件

第六届监事会第十八次会议决议。

特此公告。

浙江水晶光电科技股份有限公司监事会
2024年10月29日

证券代码:002273 证券简称:水晶光电 公告编号:(2024)081号

浙江水晶光电科技股份有限公司关于开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务的公告

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

重要提示:

1、交易品种:浙江水晶光电科技股份有限公司(以下简称“公司”)及子公司开展的以套期保值为目的的外汇衍生品交易主要包括远期结汇、期权、互换、掉期等产品或上述产品的组合。

2、交易金额:公司及子公司的外汇衍生品交易业务仅限于实际业务发生的币种(主要币种为美元),年累计金额不超过等值人民币10亿元。预计动用的交易保证金和权利金上限(包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等)不超过人民币6,000万元(或等值外币),任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币5亿元。

3、特别风险提示:公司开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率、利率风险原则,是为了有效降低汇率、利率波动对公司经营的影响,不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易业务,但外汇衍生品交易业务也会存在一定的市场风险、内控控制风险、流动性风险以及履约风险。

公司于2024年10月28日召开第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》,现将具体情况公告如下:

一、开展外汇衍生品交易业务的目的

公司及子公司近几年随着国际业务的不断拓展,外汇收支规模持续增长。受国际政治、经济等不确定因素影响,外汇市场波动较为频繁,汇率波动将直接影响公司的出口收入和进口成本,导致公司经营不确定因素增加。为了有效规避外汇市场风险,合理降低财务费用,公司及子公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务,是可能降低汇兑损失对公司经营带来的负面影响。

二、审议程序

公司于2024年10月28日、2024年10月28日分别召开第六届董事会审计委员会2024年第四次会议、第六届董事会第二十六次会议,审议通过了公司编制的《关于开展外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》以及《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》,同意公司及子公司日本次董事会审议通过之日起一年内开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务,年累计金额不超过等值人民币10亿元。董事会同时授权公司管理层在上述授权额度和期限内,负责办理具体事项及签署相关协议及文件。本次事项在董事会审议权限内,无需提交股东大会审议。

三、拟开展外汇衍生品交易业务的基本情况

1、拟开展的期限:自董事会审议通过之日起一年内。

2、资金来源:公司及子公司自有资金。

3、交易金额:公司及子公司的外汇衍生品交易业务仅限于实际业务发生的币种(主要币种为美元),年累计金额不超过等值人民币10亿元。预计动用的交易保证金和权利金上限(包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等)不超过人民币6,000万元(或等值外币),任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币5亿元。

4、交易对手:经国家外汇管理局和中国人民银行批准、有外汇衍生品交易业务经营资格的商业银行。

5、交易品种:公司开展的以套期保值为目的的外汇衍生品交易主要包括远期结汇、期权、互换、掉期等产品或上述产品的组合。

6、流动性安排:外汇衍生品交易以正常外汇资产、负债为背景,业务金额和业务期限与预期外汇收支期限相匹配。

7、其他条款:外汇衍生品交易主要使用公司的银行综合授信额度或保证金交易,到期采用本金交割或差额交割的方式。

四、开展外汇衍生品交易业务的风险分析

1、市场风险:外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益;在外汇衍生品的存续期内,每一会计期间将产生重估损益,至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、内控控制风险:外汇衍生品交易专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度不完善造成风险。

3、流动性风险:不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据,与实际外汇收支相匹配,以保证在交割时拥有足额资金供清算,或选择净额交割衍生品,以减少到期日现金流需求。

4、履约风险:不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司开展外汇衍生品交易的对手均为信用良好且公司已建立长期业务往来的商业银行,履约风险低。

五、开展外汇衍生品交易业务采取的风险控制措施

1、公司开展的以套期保值为目的的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的,禁止任何风险投机行为。公司会加强对汇率的研究分析,适时调整经营策略,以稳定出口业务和最大限度避免汇兑损失。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》,对业务操作原则、审批权限、内控管理及操作流程、信息隔离措施、风险报告及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。公司财务中心是外汇衍生品交易业务的日常管理和部分操作,负责衍生品交易前的风险评估、办理交易的资金往来及资金、负责外汇衍生品交易业务方案制定、资金筹集、业务操作及日常联系与管理。公司审计部将不定期的对外汇衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查,并将审查情况及时向审计委员会报告。

3、公司将严格按照审批权限,控制外汇衍生品交易资金规模,并根据制度规定进行审批后方可进行操作。公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动,及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况,并定期向公司管理层报告,发现异常情况及时上报,提示风险并执行应急措施。

4、公司会选择信用极别高的银行作为交易对手,这类银行经营稳健、资信良好,基本无履约风险,并审慎审查与银行金融机构签订的合约条款,严格执行风险管理制度,以防范法律风险。

六、外汇衍生品交易会计核算政策及后续披露

1、公司根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定及其指南,对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的账目和披露,反映资产负债表及损益表相关项目。

2、当公司外汇衍生品交易业务出现重大风险或可能出现重大风险,外汇衍生品交易业务亏损或者预计亏损或者超过公司最近一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润10%以上,且亏损金额达到或超过1000万元人民币的,公司将以临时公告形式及时披露。

七、备查文件

1