

海洋王照明科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年，在公司董事会的正确领导下，在全体员工的共同努力下，全面贯彻落实年初确定的奋斗目标，坚定不移地持续推进行业、供应链以及职能部门自主经营战略，在国际国内严峻的经济形势和市场竞争下，实现了销售收入 125,319.65 万元，净利润 18,995.06 万元。现就公司 2018 年度财务决算情况报告如下：

一、 合并报表范围和财务报表审计情况

(一)2018 年度公司合并报表范围

2018 年度合并报表范围包括公司和四家全资控股子公司，四家子公司具体包括：深圳市海洋王照明工程有限公司、深圳市海洋王工业技术有限公司、海洋王（东莞）科技有限公司、海洋王（香港）技术有限公司。

(二)2018 年度公司财务报表审计情况

公司财务报告已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、 主要财务数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日 /2018 年 1-12 月	2017 年 12 月 31 日 /2017 年 1-12 月	同比增减
流动资产	1,663,939,580.03	1,547,114,046.29	7.55%
流动负债	292,103,911.04	287,270,414.62	1.68%
总资产	2,191,104,133.87	2,061,965,746.38	6.26%
归属于发行人股东的所有者权益	1,898,672,566.94	1,763,828,741.09	7.64%
归属于发行人股东的每股净资产	2.64	2.94	-10.20%
营业总收入	1,253,196,500.70	1,096,955,668.44	14.24%
利润总额	222,015,256.13	181,238,064.58	22.50%
归属于发行人股东的净利润	189,950,598.60	151,958,657.07	25.00%
基本每股收益	0.2638	0.2111	24.96%
加权平均净资产收益率	10.43%	8.98%	1.45%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.1675	0.2561	-34.60%

三、基本财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一)资产情况分析

单位：人民币元

资产构成	2018年12月31日		2017年12月31日		同比增减(%)
	金额	占总资产的比例(%)	金额	占总资产的比例(%)	
货币资金	414,184,941.01	18.90%	474,999,351.81	23.04%	-12.80%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	591,229,786.30	26.98%	482,508,953.43	23.40%	22.53%
应收票据及应收账款	466,102,844.97	21.27%	418,351,292.37	20.29%	11.41%
预付款项	21,134,871.97	0.96%	20,479,745.24	0.99%	3.20%
其他应收款	19,288,200.84	0.88%	20,819,755.64	1.01%	-7.36%
存货	151,998,934.94	6.94%	129,954,947.80	6.30%	16.96%
可供出售金融资产	1,500,000.00	0.07%	1,500,000.00	0.07%	0.00%
固定资产	426,404,764.94	19.46%	412,896,144.76	20.02%	3.27%
无形资产	79,201,450.59	3.61%	79,500,605.56	3.86%	-0.38%
递延所得税资产	9,583,978.31	0.44%	10,480,589.77	0.51%	-8.55%
其他非流动资产	10,474,360.00	0.48%	10,474,360.00	0.51%	0.00%
资产总计	2,191,104,133.87	100.00%	2,061,965,746.38	100.00%	6.26%

变动原因分析：

1. 报告期末，货币资金占总资产的比重为 18.90%，期末余额为 41,418.49 万元，较去年同期减少 12.80%，主要原因是本期购买了结构性存款导致货币资金减少；
2. 报告期末，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产占总资产的比重为 26.98%，期末余额为 59,122.98 万元，较同期增长了 22.53%，主要原因是增加购买了银行结构性存款所致；
3. 报告期末，应收票据及应收账款占总资产的比重为 21.27%，期末余额为 46,610.28 万元，较去年同期增长 11.41%，主要原因是报告期收入增加；
4. 报告期末，预付款项占总资产的比重为 0.96%，期末余额为 2,113.49 万元，较去年同期增加 3.20%，主要原因是本期预付采购付款增加；
5. 报告期末，其他应收款占总资产的比重为 0.88%，期末余额为 1,928.22 万元，

较去年同期减少 7.36%，主要原因是往来款减少；

6. 报告期末，存货占总资产的比重为 6.94%，期末余额为 15,199.89 万元，较去年同期增长 16.96%，主要原因是随收入增加而备货增加；
7. 报告期末，可供出售金融资产占总资产的比重为 0.07%，期末余额为 150.00 万元，是应收西宁钢铁的货款转为对北京恒溢永晟企业管理中心（有限合伙）投资；
8. 报告期末，固定资产占总资产的比重为 19.46%，期末余额为 42,640.48 万元，较去年同期增加 3.27%，主要原因是本期工程款结算引起房屋原值增加；
9. 报告期末，无形资产占总资产的比重为 3.61%，期末余额为 7,920.15 万元，较去年同期减少 0.38%，主要是本期摊销所致；
10. 报告期末，递延所得税资产占总资产的比重为 0.44%，期末余额为 958.40 万元，较去年同期较少 8.55%，主要原因是内部交易未实现利润产生的递延所得税资产减少所致；
11. 报告期末，其他非流动资产为新疆基地购房款，期末金额无变动。

(二) 负债及股东权益情况分析

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
应付票据及应付账款	67,273,536.78	76,715,047.15	-12.31%
预收款项	10,955,751.60	7,323,384.63	49.60%
应付职工薪酬	126,492,771.58	109,286,661.85	15.74%
应交税费	52,874,096.19	60,785,772.51	-13.02%
其他应付款	34,507,754.89	33,159,548.48	4.07%
递延所得税负债	327,655.89	219,533.43	49.25%
其他非流动负债		10,647,057.24	-100.00%
股本	720,000,000.00	600,000,000.00	20.00%
资本公积	56,468,532.29	171,501,630.42	-67.07%
其他综合收益	11,951.1	85,625.72	-86.04%
盈余公积	96,178,930.86	93,117,750.92	3.29%
未分配利润	1,026,013,152.69	899,123,734.03	14.11%

变动原因分析：

1. 报告期末，应付票据及应付账款较去年同期下降 12.31%，是由于公司用于结算货款开具的票据减少和应付供应商款项减少；

2. 报告期末，预收款项较去年同期增长 49.60%，以预收货款结算方式的比例增加；
3. 报告期末，应付职工薪酬较去年同期增长 15.74%，主要是应付提成款增加；
4. 报告期末，应交税费较去年同期减少 13.02%，主要是期末计提的应交企业所得税减少；
5. 报告期末，其他应付款较去年同期增长 4.07%，主要是应付往来款增加；
6. 报告期末，递延所得税负债相对同期增长 49.25%，是由于结构性存款的公允价值变化所致；
7. 报告期末，其他非流动负债减少 100.00%，是本期支付了工程结算款；
8. 报告期末，股本较去年同期增长 20%，是本期实施了以资本公积金转增股本议案，每 10 股转增 2 股；
9. 报告期末，资本公积较去年同期下降 67.07%，主要是本期实施了以资本公积金转增股本议案，每 10 股转增 2 股；
10. 报告期末，其他综合收益较去年同期减少 86.04%，主要原因是受外币报表折算汇率变动影响；
11. 报告期末，盈余公积较去年同期增长 3.29%，是母公司按期末净利润补提的盈余公积；
12. 报告期末，未分配利润较同期增长 14.11%，是报告期增加了净利润。

(三)2018 年公司经营情况

1. 主营业务收入按产品分部情况

单位：人民币元

产品分类		2018 年	2017 年	同比增减
固定照明设备	设备产品销售	630,550,816.79	422,924,574.23	49.09%
	照明施工工程	4,683,100.68	16,359,503.38	-71.37%
	合同能源管理	11,865,336.38	14,257,120.84	-16.78%
移动照明设备		265,170,275.35	196,487,551.35	34.96%

便携照明设备	340,926,971.50	446,926,918.64	-23.72%
合计	1,253,196,500.70	1,096,955,668.44	14.24%

2018年固定照明设备、移动照明设备收入较2017年分别增长42.68%、34.96%；2018年便携照明设备收入较2017年下降23.72%。

在固定照明设备中，设备产品销售较去年同期增长49.09%，照明施工工程较去年同期下降71.37%，合同能源管理较去年同期下降16.78%。

2. 主营业务收入按地区分部情况

单位：人民币元

地区分类	2018年	2017年	同比增减
境内	1,201,055,981.97	1,051,269,224.45	14.25%
境外	52,140,518.73	45,686,443.99	14.13%
合计	1,253,196,500.70	1,096,955,668.44	14.24%

2018年境内境外销售收入较上年同期分别增加14.25%和14.13%。

3. 期间费用情况

单位：人民币元

项目	2018年	2017年	同比增减
税金及附加	21,444,948.19	20,372,105.25	5.27%
销售费用	497,569,174.6	426,858,862.89	16.57%
管理费用	127,548,808.42	113,368,518.78	12.51%
研发费用	85,710,947.06	71,408,772.45	20.03%
财务费用	-4,688,164.88	-12,836,884.00	-63.48%
资产减值损失	1,400,504.22	8,633,059.66	-83.78%
所得税费用	32,064,657.53	29,279,407.51	9.51%

变动原因分析：

- 1) 税金及附加较去年同期增加5.27%，主要是报告期内收入增加；
- 2) 销售费用较去年同期增加16.57%，主要是提成增加；
- 3) 管理费用较去年同期增加12.51%，低于收入增加，主要是公司持续推行自主经营，收入增加带来规模效应；
- 4) 研发费用较去年同期增加20.03%，主要是研发投入加大；
- 5) 财务费用较去年同期下降63.48%，主要原因是本期资金用于购买结构性存款增加引起存款利息收入减少；

- 6) 资产减值损失比去年同期下降 83.78%，主要是去年同期计提了在建工程的减值；
- 7) 所得税费用较去年同期上升 9.51%，主要原因是报告期内利润增加相应增加所得税费用。

(四)报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,306,966,084.88	1,275,741,124.44	2.45%
经营活动现金流出小计	1,186,397,313.54	1,122,076,481.18	5.73%
经营活动产生的现金流量净额	120,568,771.34	153,664,643.26	-21.54%
投资活动现金流入小计	2,223,616,116.99	427,450,666.45	420.20%
投资活动现金流出小计	2,345,432,452.42	510,559,389.63	359.38%
投资活动产生的现金流量净额	-121,816,335.43	-83,108,723.18	-46.57%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	60,000,000.00	22,000,000.00	172.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	-22,000,000.00	-172.73%
现金及现金等价物净增加额	-59,288,943.29	45,657,984.00	-229.85%

1. 经营活动现金流量

报告期经营活动现金流入 130,696.61 万元，比去年同期增加 2.45%，主要是销售回款增加；经营活动现金流出 118,639.73 万元，比去年同期增加 5.73%，低于营业收入增长；

报告期经营活动产生的现金流量净额为 12,056.88 万元，较去年同期减少 21.54%，主要是本期经营活动现金流入增长幅度小于经营活动现金流出增长幅度。

2. 投资活动现金流量

报告期投资活动产生的现金流量净额为-12,181.63 万元，较去年同期减少 46.57%，主要原因是本期支付购买的结构性存款与收回的结构性存款差异 10,800 万元；而同期支付的大于收到的为 5,500 万元。

3. 筹资活动现金流量

报告期无筹资活动现金流入。筹资活动现金流出 6,000.00 万元，较去年同期增加 172.73%，主要是本期现金分红增加。

4. 现金及现金等价物净增加额为-5,928.89 万元，较去年同期减少 229.85%。

该报告需提交 2018 年度股东大会审议。

海洋王照明科技股份有限公司董事会

2019 年 4 月 19 日