

海洋王照明科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 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 149,458.07 万元，净利润 25,730.21 万元。现就公司 2019 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)2019 年度公司合并报表范围

2019 年度合并报表范围包括公司和三家全资控股子公司，三家子公司具体包括：深圳市海洋王照明工程有限公司、海洋王（东莞）科技有限公司、海洋王（香港）技术有限公司。与上年相比本公司本年度合并范围与上年度相比减少 1 户。

本年度子公司深圳市海洋王照明工程有限公司通过整体吸收合并的方式合并子公司深圳市海洋王工业技术有限公司，合并完成后，子公司深圳市海洋王照明工程有限公司存续经营，子公司深圳市海洋王工业技术有限公司独立法人注销。

(二)2019 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 | 2019 年 12 月 31 日 /2019 年 1-12 月 | 2018 年 12 月 31 日 /2018 年 1-12 月 | 同比增 减 |
|----------------|------------------------------------|------------------------------------|----------|
| 流动资产 | 1,921,847,626.83 | 1,663,939,580.03 | 15.50% |
| 流动负债 | 352,473,567.74 | 292,103,911.04 | 20.67% |
| 总资产 | 2,437,555,335.38 | 2,191,104,133.87 | 11.25% |
| 归属于发行人股东的所有者权益 | 2,083,926,888.05 | 1,898,672,566.94 | 9.76% |
| 归属于发行人股东的每股净资产 | 2.89 | 2.64 | 9.76% |
| 营业总收入 | 1,494,580,747.78 | 1,253,196,500.70 | 19.26% |
| 利润总额 | 292,421,670.84 | 222,015,256.13 | 31.71% |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 归属于发行人股东的净利润 | 257,302,068.34 | 189,950,598.60 | 35.46% |
| 基本每股收益 | 0.3574 | 0.2638 | 35.48% |
| 加权平均净资产收益率 | 12.96% | 10.43% | 2.53% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.3533 | 0.1675 | 110.93% |

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 | 2019年12月31日 | | 2018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 | 573,668,763.71 | 23.53% | 414,184,941.01 | 18.90% | 38.51% |
| 交易性金融资产 | 611,963,293.15 | 25.11% | 0 | 0 | 100.00% |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0 | 0 | 591,229,786.30 | 26.98% | -100.00% |
| 应收票据 | 0 | 0 | 98,669,565.59 | 4.50% | -100.00% |
| 应收账款 | 405,793,783.30 | 16.65% | 367,433,279.38 | 16.77% | 10.44% |
| 应收款项融资 | 120,150,089.87 | 4.93% | 0 | 0 | 100% |
| 预付款项 | 18,587,211.14 | 0.76% | 21,134,871.97 | 0.96% | -12.05% |
| 其他应收款 | 27,008,956.56 | 1.11% | 19,288,200.84 | 0.88% | 40.03% |
| 存货 | 164,675,529.10 | 6.76% | 151,998,934.94 | 6.94% | 8.34% |
| 其他权益工具投资 | 6,500,000.00 | 0.27% | 0 | 0.07% | 100% |
| 可供出售金融资产 | 0 | 0 | 1,500,000.00 | 0 | -100% |
| 固定资产 | 407,878,070.76 | 16.73% | 426,404,764.94 | 19.46% | -4.34% |
| 无形资产 | 76,964,356.76 | 3.16% | 79,201,450.59 | 3.61% | -2.82% |
| 递延所得税资产 | 13,618,855.04 | 0.56% | 9,583,978.31 | 0.44% | 42.10% |
| 其他非流动资产 | 10,746,425.99 | 0.44% | 10,474,360.00 | 0.48% | 2.60% |
| 资产总计 | 2,437,555,335.38 | 100.00% | 2,191,104,133.87 | 100.00% | 11.25% |

变动原因分析：

1. 报告期末，货币资金占总资产的比重为 23.53%，期末余额为 57,366.88 万元，较去年同期增加 38.51%，主要原因收入增加带来的回款增加；
2. 报告期末，交易性金融资产占总资产的比重为 25.11%，期末余额为 61,196.33 万元，较去年同期增加 100.00%，主要原因是报告期内执行新金融准则把以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类到交易性金融资产所致，该交易性金额资产为结构性存款；
3. 报告期末，应收票据期末余额为 0.00 万元，较去年同期减少 100.00%，主要原因是报告期内执行新金融准则把应收票据重分类到应收款融资所致；

4. 报告期末,应收账款占总资产的比重为 16.65%,期末余额为 40,579.38 万元,较去年同期增长 10.44%,主要原因是报告期收入增加;
5. 报告期末,应收款项融资占总资产的比重为 4.93%,期末余额为 12,015.01 万元,较去年同期增加 100.00%,主要原因是报告期内执行新金融准则后把应收票据重分类和把背书转让但尚未到期的商业承兑汇票计入应收款项融资;
6. 报告期末,预付款项占总资产的比重为 0.76%,期末余额为 1,858.72 万元,较去年同期减少 12.05%,主要原因是加强预付款管理,预付供应商货款减少所致;
7. 报告期末,其他应收款占总资产的比重为 1.11%,期末余额为 2,700.90 万元,较去年同期增加 40.03%,主要原因是往来款增加;
8. 报告期末,存货占总资产的比重为 6.76%,期末余额为 16,467.55 万元,较去年同期增长 8.34%,主要原因是备货增加;
9. 报告期末,其他权益工具投资占总资产的比重为 0.27%,期末余额为 650.00 万元,较去年同期增加 100%,主要是报告期内执行新金融准则后把可供出售金融资产重分类到其他权益工具投资,金额 150 万元,其余 500 万元为增加了对北京酷鲨科技有限公司(有限合伙)的投资
10. 报告期末,固定资产占总资产的比重为 16.73%,期末余额为 40,787.81 万元,较去年同期减少 4.34%,主要原因是报告期内正常折旧引起的固定资产减少增加;
11. 报告期末,无形资产占总资产的比重为 3.16%,期末余额为 7,696.44 万元,较去年同期减少 2.82%,主要是本期增加的无形资产小于本期摊销额;
12. 报告期末,递延所得税资产占总资产的比重为 0.56%,期末余额为 1,361.89 万元,较去年同期增加 42.10%,主要原因是内部交易未实现利润产生的递延所得税资产增加;
13. 报告期末,其他非流动资产占总资产的比重为 0.44%,期末余额为 1,074.64 万元,主要为新疆基地购房款。

(二)负债及股东权益情况分析

单位：人民币元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 同比增减(%) |
|---------|------------------|------------------|----------|
| 应付账款 | 69,641,412.65 | 67,273,536.78 | 3.52% |
| 预收款项 | 9,534,500.84 | 10,955,751.60 | -12.97% |
| 应付职工薪酬 | 146,425,993.30 | 126,492,771.58 | 15.76% |
| 应交税费 | 44,143,488.10 | 52,874,096.19 | -16.51% |
| 其他应付款 | 44,477,252.62 | 34,507,754.89 | 28.89% |
| 递延所得税负债 | 1,154,879.59 | 327,655.89 | 252.47% |
| 其他流动负债 | 38,250,920.23 | 0 | 100% |
| 股本 | 720,000,000.00 | 720,000,000.00 | 0.00% |
| 资本公积 | 56,468,532.29 | 56,468,532.29 | 0.00% |
| 其他综合收益 | -35,796.13 | 11,951.10 | -399.52% |
| 盈余公积 | 104,894,461.92 | 96,178,930.86 | 9.06% |
| 未分配利润 | 1,202,599,689.97 | 1,026,013,152.69 | 17.21% |

变动原因分析：

14. 报告期内，应付账款较去年同期增加 3.52%，是由于公司备货增加导致；
15. 报告期末，预收款项较去年同期减少 12.97%，以预收货款结算方式的比例减少；
16. 报告期末，应付职工薪酬较去年同期增长 15.76%，主要是收入和回款增加，导致应付提成款增加；
17. 报告期末，应交税费较去年同期减少 16.51%，主要是增值税税率改革，由 16%降为 13%。
18. 报告期末，其他应付款较去年同期增长 28.89%，主要是预提费用款增加；
19. 报告期末，递延所得税负债相对同期增长 252.47%，是交易性金融资产公允价值变动产生增加；
20. 报告期末，其他流动负债较去年同期增加 100.00%，主要是报告期内执行新金融准则后将背书转让或贴现但尚未到期的商业承兑汇票计入其他流动负债；
21. 报告期末，其他综合收益较去年同期减少 399.52%，主要原因是受汇率变动影响；
22. 报告期末，盈余公积较去年同期增长 9.06%，是计提了法定盈余公积；

23. 报告期末，未分配利润较同期增长 17.21%，是报告期净利润增加。

(三)2019 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 | | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|-----------|--------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 固定照明设备 | 设备产品销售 | 827,013,813.39 | 630,550,816.79 | 31.16% |
| | 照明施工工程 | 15,386,114.38 | 4,683,100.68 | 228.55% |
| | 合同能源管理 | 8,570,428.88 | 11,865,336.38 | -27.77% |
| 移动照明设备 | | 292,459,291.35 | 265,170,275.35 | 10.29% |
| 便携照明设备 | | 351,151,099.78 | 340,926,971.50 | 3.00% |
| 合计 | | 1,494,580,747.78 | 1,253,196,500.70 | 19.26% |

2019 年固定照明设备、移动照明设备、便携照明设备收入较 2018 年分别增长 31.51%、10.29%、3.00%；

在固定照明设备中，设备产品销售较去年同期增长 31.16%，照明施工工程较去年同期增加 228.55%，合同能源管理较去年同期下降 27.77%。

2. 主营业务收入按地区分部情况

单位：人民币元

| 地区分类 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 境内 | 1,432,777,555.66 | 1,201,055,981.97 | 19.29% |
| 境外 | 61,803,192.12 | 52,140,518.73 | 18.53% |
| 合计 | 1,494,580,747.78 | 1,253,196,500.70 | 19.26% |

2019 年境内境外销售收入较上年同期分别增加 19.29%和 18.53%。

3. 期间费用情况

单位：人民币元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 税金及附加 | 24,749,389.26 | 21,444,948.19 | 15.41% |
| 销售费用 | 575,642,231.40 | 497,569,174.60 | 15.69% |
| 管理费用 | 132,546,489.82 | 127,548,808.42 | 3.92% |
| 研发费用 | 78,973,111.33 | 85,710,947.06 | -7.86% |
| 财务费用 | -3,257,440.80 | -4,688,164.88 | -30.52% |
| 信用减值损失 | -2,984,918.08 | 0 | 100.00% |
| 资产减值损失 | -328,450 | -1,400,504.22 | -76.55% |
| 所得税费用 | 35,119,602.50 | 32,064,657.53 | 9.53% |

变动原因分析：

- 1) 税金及附加比去年同期增加 15.41%，主要是附加税和房产税增加；
- 2) 销售费用较去年同期增加 15.69%，主要是提成增加；
- 3) 管理费用较去年同期增加 3.92%，低于收入增长，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减少 7.86%，主要是研发投入减少；
- 5) 财务费用较去年同期下降 30.52%，主要是本期汇兑收益减少；
- 6) 信用减值损失比去年同期增加 100.00%，主要是报告期内执行新金融准则把资产减值损失重分类至信用减值损失所致；
- 7) 所得税费用较去年同期上升 9.53%，主要原因是报告期内利润总额增加。

(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 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,508,611,803.25 | 1,306,966,084.88 | 15.43% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,254,224,677.51 | 1,186,397,313.54 | 5.72% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 254,387,125.74 | 120,568,771.34 | 110.99% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,665,833,563.20 | 2,223,616,116.99 | -25.08% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,691,811,236.27 | 2,345,432,452.42 | -27.87% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,977,673.07 | -121,816,335.43 | -78.67% |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 72,000,000.00 | 60,000,000.00 | 20.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -72,000,000.00 | -60,000,000.00 | 20.00% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 157,540,439.49 | -59,288,943.29 | -365.72% |

1. 经营活动现金流量

报告期经营活动现金流入 150,861.18 万元，比去年同期增加 15.43%，主要是销售收入增加；经营活动现金流出 125,422.47 万元，比去年同期增加 5.72%，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 25,438.71 万元，较去年同期增加 110.99%，主要是本期经营活动现金流入增长幅度大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-2,597.77 万元，较去年同期增加 78.67%，主要原因是本期用于滚动进行结构性存款的货币资金减少；

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 7,200.00 万元，较去年同期增加 20.00%，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 15,754.04 万元，较去年同期增加 365.72%。

该报告需提交 2019 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 14 日