

海洋王照明科技股份有限公司

2015 年度财务决算报告

2015 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 89,637.48 万元，净利润 6,722.59 万元。现就公司 2015 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）2015 年度公司合并报表范围

2015 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。

其中，根据第三届董事会 2015 年第二次临时会议审议通过，本公司下属全资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本公司下属全资子公司深圳市海洋王照明技术有限公司，合并完成后，深圳市海洋王照明工程有限公司存续经营，深圳市海洋王照明技术有限公司的独立法人资格取消。

（二）2015 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	2015 年 12 月 31 日 /2015 年 1-12 月	2014 年 12 月 31 日 /2014 年 1-12 月	同比增 减
流动资产	1,257,715,055.68	1,327,202,840.14	-5.24%
流动负债	229,888,567.37	242,588,615.56	-5.24%
总资产	1,763,833,397.41	1,777,598,855.74	-0.77%
归属于发行人股东的所有者权益	1,533,944,830.04	1,535,010,240.18	-0.07%
归属于发行人股东的每股净资产	3.83	3.84	-0.07%
营业总收入	896,374,775.65	1,056,428,518.11	-15.15%

利润总额	81,918,298.91	199,896,724.71	-59.02%
归属于发行人股东的净利润	67,225,886.21	171,628,819.27	-60.83%
基本每股收益	0.1681	0.4790	-64.91%
加权平均净资产收益率	4.41%	15.29%	-10.88%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.27	0.50	-46.38%

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	2015年12月31日		2014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	811,740,439.50	46.02%	831,424,620.85	46.77%	-2.37%
应收票据	31,384,509.11	1.78%	30,309,787.84	1.71%	3.55%
应收账款	286,912,105.83	16.27%	364,068,511.10	20.48%	-21.19%
预付款项	10,750,946.84	0.61%	6,216,805.71	0.35%	72.93%
其他应收款	10,714,116.94	0.61%	12,128,159.56	0.68%	-11.66%
存货	106,212,937.46	6.02%	83,054,955.08	4.67%	27.88%
固定资产	197,060,361.61	11.17%	55,101,755.28	3.10%	257.63%
在建工程	195,945,961.88	11.11%	293,110,727.40	16.49%	-33.15%
无形资产	83,263,790.90	4.72%	84,333,384.62	4.74%	-1.27%
递延所得税资产	19,373,867.34	1.10%	17,850,148.30	1.00%	8.54%
资产总计	1,763,833,397.41	100.00%	1,777,598,855.74	100.00%	-0.77%

变动原因分析：

1、 报告期末，货币资金占总资产的比重为 46.02%，期末余额为 81,174.04 万元，较去年同期下降 2.37%，主要原因是报告期销售回款减少。

2、 报告期末，应收票据占总资产的比重为 1.78%，期末余额为 3,138.45 万元，较去年同期增长 3.55%，主要原因是报告期以票据结算货款比例加大。

3、 报告期末，应收账款占总资产的比重为 16.27%，期末余额为 28,691.21 万元，较去年同期下降 21.19%。主要原因是公司加强应收帐款管理和货款催收力度。

4、 报告期末，预付款项占总资产的比重为 0.61%，期末余额为 1,075.09 万元，较去年同期增长 72.93%，主要原因是预付供应商货款增长。

5、 报告期末，其他应收款占总资产的比重为 0.61%，期末余额为 1,071.41 万元，较去年同期下降 11.66%，主要原因是支付的往来款有所减少。

6、 报告期末，存货占总资产的比重为 6.02%，期末余额为 10,621.29 万元，较去年同期增长 27.88%，主要原因是东莞松山湖生产基地投产备货。

7、 报告期末，固定资产占总资产的比重为 11.17%，期末余额为 19,706.04 万元，较去年同期增长 257.63%，主要原因为松山湖有部分楼投入使用。

8、 报告期末，在建工程占总资产的比重为 11.11%，期末余额为 19,594.60 万元，较去年同期下降 33.15%，主要原因是松山湖有部分楼转入固定资产。

9、 报告期末，无形资产占总资产的比重为 4.72%，期末余额为 8,326.38 万元，较去年同期减少 1.27%。

10、 报告期末，递延所得税资产占总资产的比重为 1.10%，期末余额为 1,937.39 万元，较去年同期增加 8.54%，主要原因是内部交易未实现利润增加。

（二）负债及股东权益情况分析

单位：人民币元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	同比增减(%)
应付账款	53,123,594.92	57,106,244.33	-6.97%
预收款项	7,694,289.52	16,617,539.84	-53.70%
应付职工薪酬	88,470,803.69	82,432,887.36	7.32%
应交税费	39,681,127.53	52,888,562.44	-24.97%
其他应付款	35,933,751.71	33,543,381.59	7.13%
流动负债合计	229,888,567.37	242,588,615.56	-5.24%
股本	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00%
资本公积	368,914,630.42	368,914,630.42	0.00%
其他综合收益	-13,570.30	-122,273.95	-88.90%
盈余公积	87,591,252.24	83,495,774.84	4.91%
未分配利润	677,452,517.68	682,722,108.87	-0.77%

变动原因分析：

1、 报告期末，应付帐款较去年同期下降 6.97%，主要是因为销售收入下降导致采购规模有所减少。

2、 报告期末，预收款项较去年同期下降 53.7%，以预收货款结算方式比例减少。

3、 报告期末，应付职工薪酬较去年同期增长 7.32%，主要原因是预提了供应链、品质部、实验室的第二批发放补助。

4、 报告期末，应交税费较去年同期下降 24.97%，主要原因是销售收入下降导致应交增值税、企业所得税有所减少。

5、 报告期末，其他应付款较去年同期增加 7.13%，主要原因是预提费用增加。

6、 报告期末，其他综合收益较去年同期减少 88.90%，主要原因是受汇率变动影响。

7、 报告期末，盈余公积较去年同期增长 4.91%，主要是公司按期末净利润补提的盈余公积。

8、 报告期末，未分配利润较同期减少 0.77%，主要是报告期净利润减少。

（三）2015 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		2015 年	2014 年	同比增减
固 定 照 明 设备	设备产品销售	392,355,177.32	436,568,552.76	-10.13%
	照明施工工程	4,253,445.26	5,368,748.71	-20.77%
	合同能源管理	24,091,122.42	15,364,799.32	56.79%
移动照明设备		154,778,968.80	174,640,045.74	-11.37%
便携照明设备		320,896,061.85	424,486,371.58	-24.40%
合计		896,374,775.65	1,056,428,518.11	-15.15%

2015 年固定照明设备、移动照明设备、便携照明设备收入较 2014 年分别下降 8.00%、11.37%和 24.40%。

在固定照明设备中，设备产品销售较去年同期下降 10.13%，照明施工工程较去年同期下降 20.77%，合同能源管理较去年同期增长 56.79%。

2、主营业务收入按经营分部情况

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
大企	65,407,541.62	53,502,240.83	22.25%
军品	63,585,249.66	59,139,227.29	7.52%
电煤	99,000,646.16	144,877,403.84	-31.67%
石化	61,679,115.01	77,227,461.35	-20.13%
铁路	152,040,768.55	155,049,194.56	-1.94%
网电	158,464,696.78	187,853,160.88	-15.64%
冶金	59,442,047.03	67,243,343.24	-11.60%
油田	94,554,861.49	112,194,344.79	-15.72%
船舶民航	39,495,341.76	85,838,996.18	-53.99%
公安消防	75,188,519.24	76,808,967.20	-2.11%
其他	27,515,988.35	36,694,177.95	-25.01%
合计	896,374,775.65	1,056,428,518.11	-15.15%

2015 年销售收入增长的经营分部有大企和军品，而其他经营分部都在下降。

3、主营业务收入按地区分部情况

单位：人民币元

地区分类	2015 年	2014 年	同比增减
境内	850,110,434.17	1,020,065,547.35	-16.66%
境外	46,264,341.48	36,362,970.76	27.23%
合计	896,374,775.65	1,056,428,518.11	-15.15%

2015 年境内销售收入较上年同期下降 16.66%，而境外销售收入较上年同期增长 27.23%。

4、期间费用情况

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
营业税金及附加	12,436,307.70	15,552,601.90	-20.04%
销售费用	398,257,855.17	433,318,746.79	-8.09%
管理费用	183,303,510.92	140,056,267.30	30.88%
财务费用	-10,787,370.91	-6,525,125.94	65.32%
资产减值损失	-2,660,961.18	-1,644,205.76	61.84%
所得税费用	14,692,412.70	28,267,905.44	-48.02%

变动原因分析：

- 1、营业税金及附加比去年同期减少 20.04%，主要原因是收入下降。
- 2、销售费用较去年同期减少 8.09%，主要原因是业务提成和差旅费下降。
- 3、管理费用较去年同期增加 30.88%，主要是因为发放了供应链、品质部和实验室补助。
- 4、财务费用较去年同期减少 65.32%，主要原因是货币资金进行结构性存款增加利息收入。
- 5、资产减值损失比去年同期下降 61.84%，主要原因是报告期应收账款减少导致原计提的应收账款坏账准备转回所致。
- 6、所得税费用较去年同期下降 48.02%，主要原因是报告期内利润减少。

（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	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,195,240,746.96	1,335,643,391.03	-10.51%
经营活动现金流出小计	1,088,847,107.04	1,137,233,336.47	-4.25%
经营活动产生的现金流量净额	106,393,639.92	198,410,054.56	-46.38%
投资活动现金流入小计	524,062,595.14	279,484.15	187410.67%
投资活动现金流出小计	588,837,356.51	134,978,719.01	336.24%
投资活动产生的现金流量净额	-64,774,761.37	-134,699,234.86	-51.91%
筹资活动现金流入小计	-	406,928,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	68,400,000.00	64,111,178.60	6.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-68,400,000.00	342,816,821.40	-119.95%
现金及现金等价物净增加额	-25,458,988.18	406,583,047.45	-106.26%

1、经营活动现金流量

报告期经营活动现金流入 119,524.07 万元，比去年同期减少 10.51%；经营活动现金流出 108,884.71 万元，比去年同期减少 4.25%。

报告期经营活动产生的现金流量净额 10,639.36 万元，较去年同期减少

46.38%。

2、投资活动现金流量

报告期投资活动现金流入 52,406.26 万元，比去年同期增长 187410.67%，主要原因是本期收回了理财本金和取得理财收益；投资活动现金流出 58,883.74 万元，比去年同期增长 336.24%，主要原因本期增加了理财和购置资产增加。

报告期投资活动产生的现金流量净额-6,477.48 万元，较去年同期减少 51.91%。

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 6,840.00 万元，较去年同期增长 6.69%。

报告期筹资活动产生的现金流量净额-6,840.00 万元，较去年同期减少 119.95%，主要是因为同期收到公开发行股票募集资金。

4、现金及现金等价物净增加额为-2,545.90 万元，较去年同期减少 106.26%。

该报告需提交 2015 年度股东大会审议。

海洋王照明科技股份有限公司董事会

2016 年 4 月 19 日