

中潜股份有限公司

2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告

在公司董事会及管理层的正确决策以及全体员工的一致努力下,2018 年公司经营正
常开展,现将 2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算报告汇报如下:

一、2018 年度财务决算报告

(一) 2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年财务报表已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了“众
会字(2019)第 3326 号”标准无保留意见的审计报告。

(二) 财务状况

1、资产构成情况

单位:元

| 资产 | 2018 年末 | 2017 年末 | 增减额 | 增减比例 |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 流动资产 | | | | |
| 货币资金 | 19,027,640.81 | 56,117,554.79 | -37,089,913.98 | -66.09% |
| 应收账款 | 89,984,799.03 | 102,789,760.60 | -12,804,961.57 | -12.46% |
| 预付款项 | 38,812,911.60 | 7,679,793.25 | 31,133,118.35 | 405.39% |
| 其他应收款 | 4,328,189.17 | 5,521,361.13 | -1,193,171.96 | -21.61% |
| 存货 | 131,906,134.10 | 99,957,533.29 | 31,948,600.81 | 31.96% |
| 其他流动资产 | 2,593,425.08 | 3,427,333.60 | -833,908.52 | -24.33% |
| 流动资产合计 | 286,653,099.79 | 275,493,336.66 | 11,159,763.13 | 4.05% |
| 非流动资产 | | | | |
| 投资性房地产 | 52,779,876.94 | - | 52,779,876.94 | - |
| 固定资产 | 261,565,614.56 | 78,776,571.04 | 182,789,043.52 | 232.03% |
| 在建工程 | 26,188,696.76 | 211,617,404.62 | -185,428,707.86 | -87.62% |
| 无形资产 | 182,129,409.23 | 54,206,048.51 | 127,923,360.72 | 235.99% |
| 商誉 | 43,778,906.88 | 1,161,910.88 | 42,616,996.00 | 3667.84% |
| 长期待摊费用 | 127,861,609.47 | 107,011,025.43 | 20,850,584.04 | 19.48% |
| 递延所得税资产 | 1,256,791.32 | 1,152,914.33 | 103,876.99 | 9.01% |
| 其他非流动资产 | 69,994,522.99 | 123,340,932.46 | -53,346,409.47 | -43.25% |
| 非流动资产合计 | 765,555,428.15 | 577,266,807.27 | 188,288,620.88 | 32.62% |
| 资产总计 | 1,052,208,527.94 | 852,760,143.93 | 199,448,384.01 | 23.39% |

2、负债构成情况

单位：元

| | | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 流动负债 | | | | |
| 短期借款 | 187,593,567.10 | 204,672,700.90 | -17,079,133.80 | -8.34% |
| 应付票据及应付账款 | 100,655,880.56 | 52,089,765.35 | 48,566,115.21 | 93.24% |
| 预收款项 | 8,600,512.49 | 6,170,645.41 | 2,429,867.08 | 39.38% |
| 应付职工薪酬 | 15,486,008.15 | 8,642,161.96 | 6,843,846.19 | 79.19% |
| 应交税费 | 6,671,517.50 | 3,755,172.40 | 2,916,345.10 | 77.66% |
| 其他应付款 | 127,507,634.36 | 52,635,415.00 | 74,872,219.36 | 142.25% |
| 其中：应付利息 | 1,785,954.10 | 684,308.05 | 1,101,646.05 | 160.99% |
| 流动负债合计 | 446,515,120.16 | 327,965,861.02 | 118,549,259.14 | 36.15% |
| 非流动负债 | | | | |
| 长期借款 | 50,000,000.00 | - | 50,000,000.00 | - |
| 递延收益 | 150,000.00 | - | 150,000.00 | - |
| 递延所得税负债 | 8,664,059.70 | - | 8,664,059.70 | - |
| 非流动负债合计 | 58,814,059.70 | | 58,814,059.70 | |
| 负债合计 | 505,329,179.86 | 327,965,861.02 | 177,363,318.84 | 54.08% |

3、股东权益情况

单位：元

| | | | | |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|---------|
| 股本 | 171,464,816.00 | 171,464,816.00 | - | 0.00% |
| 资本公积 | 111,005,312.43 | 107,520,060.69 | 3,485,251.74 | 3.24% |
| 减：库存股 | 17,065,680.00 | 20,889,000.00 | -3,823,320.00 | -18.30% |
| 盈余公积 | 29,932,970.04 | 28,213,535.17 | 1,719,434.87 | 6.09% |
| 未分配利润 | 250,590,964.23 | 238,117,479.51 | 12,473,484.72 | 5.24% |
| 归属于公司所有者权益合计 | 546,879,348.08 | 524,794,282.91 | 22,085,065.17 | 4.21% |
| 所有者权益合计 | 546,879,348.08 | 524,794,282.91 | 22,085,065.17 | 4.21% |
| 负债和所有者权益总计 | 1,052,208,527.94 | 852,760,143.93 | 199,448,384.01 | 23.39% |

(三) 经营成果

单位：元

| 项 目 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 | 增减金额 | 变动幅度 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|----------|
| 一、营业收入 | 400,848,005.95 | 384,530,296.15 | 16,317,709.80 | 4.24% |
| 减：营业成本 | 272,600,939.90 | 266,215,478.26 | 6,385,461.64 | 2.40% |
| 税金及附加 | 3,441,979.24 | 4,396,081.99 | -954,102.75 | -21.70% |
| 销售费用 | 13,554,940.08 | 15,224,905.17 | -1,669,965.09 | -10.97% |
| 管理费用 | 35,959,567.67 | 27,802,806.77 | 8,156,760.90 | 29.34% |
| 研发费用 | 21,057,410.14 | 21,052,778.67 | 4,631.47 | 0.02% |
| 财务费用 | 27,682,653.11 | 11,611,347.10 | 16,071,306.01 | 138.41% |
| 其中：利息费用 | 17,222,983.88 | 7,508,539.12 | 9,714,444.76 | 129.38% |
| 利息收入 | 160,795.85 | 139,205.36 | 21,590.49 | 15.51% |
| 资产减值损失 | -219,886.12 | 554,590.99 | -774,477.11 | -139.65% |
| 加：其他收益 | 1,561,985.53 | 1,838,883.82 | -276,898.29 | -15.06% |

| | | | | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------|----------|
| 资产处置收益 | - | 322,923.39 | -322,923.39 | -100.00% |
| 二、营业利润 | 28,332,387.46 | 39,834,114.41 | -11,501,726.95 | -28.87% |
| 加：营业外收入 | 3,370.00 | 14,411,523.30 | -14,408,153.30 | -99.98% |
| 减：营业外支出 | 260,039.73 | 1,436,286.88 | -1,176,247.15 | -81.90% |
| 三、利润总额 | 28,075,717.73 | 52,809,350.83 | -24,733,633.10 | -46.84% |
| 减：所得税费用 | 5,376,957.34 | 9,371,009.46 | -3,994,052.12 | -42.62% |
| 四、净利润 | 22,698,760.39 | 43,438,341.37 | -20,739,580.98 | -47.74% |
| 归属于公司所有者的净利润 | 22,698,760.39 | 43,438,341.37 | -20,739,580.98 | -47.74% |

(四) 现金流量

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 | 增减金额 | 变动幅度 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------|
| 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 | 444,159,752.78 | 408,384,052.22 | 35,775,700.56 | 8.76% |
| 收到的税费返还 | 22,355,632.92 | 15,465,914.41 | 6,889,718.51 | 44.55% |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,119,735.46 | 19,096,146.59 | -2,976,411.13 | -15.59% |
| 经营活动现金流入小计 | 482,635,121.16 | 442,946,113.22 | 39,689,007.94 | 8.96% |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 224,149,627.97 | 224,149,205.11 | 422.86 | 0.00% |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 99,769,010.72 | 97,444,369.49 | 2,324,641.23 | 2.39% |
| 支付的各项税费 | 9,531,203.37 | 9,664,429.32 | -133,225.95 | -1.38% |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,221,668.12 | 32,485,675.32 | -9,264,007.20 | -28.52% |
| 经营活动现金流出小计 | 356,671,510.18 | 363,743,679.24 | -7,072,169.06 | -1.94% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 125,963,610.98 | 79,202,433.98 | 46,761,177.00 | 59.04% |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 408,750.00 | -408,750.00 | -100.00% |
| 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 | 17,652,271.64 | | 17,652,271.64 | |
| 投资活动现金流入小计 | 17,652,271.64 | 408,750.00 | 17,243,521.64 | 4218.60% |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 104,382,813.34 | 182,932,142.04 | -78,549,328.70 | -42.94% |
| 投资支付的现金 | | | - | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 90,082,706.21 | | 90,082,706.21 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 11,938,548.22 | | 11,938,548.22 | |

| | | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|
| 投资活动现金流出小计 | 206,404,067.77 | 182,932,142.04 | 23,471,925.73 | 12.83% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -188,751,796.13 | -182,523,392.04 | -6,228,404.09 | 3.41% |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 20,889,000.00 | -20,889,000.00 | -100.00% |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 402,540,292.32 | 281,727,514.60 | 120,812,777.72 | 42.88% |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 134,604,874.40 | 80,000,000.00 | 54,604,874.40 | 68.26% |
| 筹资活动现金流入小计 | 537,145,166.72 | 382,616,514.60 | 154,528,652.12 | 40.39% |
| 偿还债务支付的现金 | 377,832,754.64 | 181,005,703.72 | 196,827,050.92 | 108.74% |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,309,276.62 | 19,560,342.27 | 2,748,934.35 | 14.05% |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 107,078,962.07 | 51,390,000.00 | 55,688,962.07 | 108.37% |
| 筹资活动现金流出小计 | 507,220,993.33 | 251,956,045.99 | 255,264,947.34 | 101.31% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 29,924,173.39 | 130,660,468.61 | -100,736,295.22 | -77.10% |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -5,458,441.44 | -1,845,797.12 | -3,612,644.32 | 195.72% |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -38,322,453.20 | 25,493,713.43 | -63,816,166.63 | -250.32% |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 56,117,554.79 | 30,623,841.36 | 25,493,713.43 | 83.25% |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 17,795,101.59 | 56,117,554.79 | -38,322,453.20 | -68.29% |

二、2019 年财务预算报告

2019 年度，公司将立足现有主营业务，维持自有品牌产品在海外市场的份额，同时，加大力度拓展国内市场；2019 年度，公司将重点开展智能化生产线改造，降低生产成本，提高生产效率，进一步提升公司产品的市场竞争力；2019 年度，公司将依托在潜水行业多年的丰富经验及良好的业界口碑，全面深挖潜水行业周边潜水旅游项目，拓展公司营业收入，2019 年度，公司将积极推进电商平台上自由品牌的推广，开启电商平台线上营销新模式。

2019 年度，公司预计提取 2500 万元作为 2019 年度的研发费用准备金，专项运用于新产品开发、新技术研究等研发活动；同时，加大潜水装备生产线项目的推进以及推动

集团化 ERP 信息化管理系统的建设，优化内部管控，完善公司治理，保证公司发展战略的全面推进，实现营业收入和净利润的稳步增长。

中潜股份有限公司

第三届董事会

2019年4月26日