

# 东莞宜安科技股份有限公司

## 2014 年度财务决算报告

公司 2014 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2014 年度母公司及合并的利润表、2014 年度母公司及合并的现金流量表、2014 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

2014 年 3 月，公司与自然人于广彬、王广涛共同投资设立了东莞心安精密铸造有限公司，注册资本 500 万元，公司占 90% 股份；为紧跟国际市场变化，经省商务厅批准，公司于 2014 年 6 月在美国设立全资子公司新材料科技有限公司（英文：NEW TECHNOLOGY AND MATERIAL INC），注册资本：10 万美元。

报告期内公司合并范围包括宜安（香港）有限公司、东莞市镁安镁业科技有限公司、东莞德威铸造制品有限公司、新材料科技有限公司（美国）四个全资子公司及控股子公司东莞心安精密铸造有限公司。

公司 2014 年度财务决算情况如下：

### 一、经营成果及相关数据

2014 年公司合并经营成果及相关数据情况如下表：

单位：万元

项 目	2014 年度	2013 年度	增减额	增减比例
营业收入	51,463.55	46,371.13	5,092.43	10.98%
营业成本	37,027.21	33,474.97	3,552.24	10.61%
营业税金及附加	364.76	216.15	148.60	68.75%
销售费用	1,859.28	1,487.93	371.35	24.96%
管理费用	6,485.85	5,706.33	779.52	13.66%
财务费用	325.60	76.62	248.99	324.97%
资产减值损失	609.24	251.55	357.69	142.20%
投资收益	17.19	0.00	17.19	
营业利润	4,808.81	5,157.58	-348.77	-6.76%
营业外收入	975.98	801.44	174.55	21.78%
营业外支出	1.89	12.82	-10.94	-85.30%
利润总额	5,782.91	5,946.19	-163.28	-2.75%
所得税费用	892.63	976.92	-84.29	-8.63%
净利润	4,890.28	4,969.27	-78.99	-1.59%
归属于母公司股东的净利润	4,891.85	4,969.27	-77.42	-1.56%

少数股东损益	-1.57	0.00	-1.57	
基本每股收益	0.4368	0.4437	-0.0069	-1.56%
加权平均净资产收益率	8.11%	8.02%	0.09%	1.12%

营业收入：2014 年度公司实现营业收入 51,463.55 万元，较上年度增加 5,082.43 万元，上涨 10.98%，主要是公司加强销售工作力度，积极开拓市场，努力组织生产满足客户需求所致。

营业成本：2014 年度营业成本为 37,027.21 万元，较上年度增加 3,552.24 万元，增长 10.61%，主要是营业收入增加，相应增加营业成本。

营业税金及附加：2014 年度营业税金及附加为 364.76 万元，较上年度增加 148.60 万元，增长 68.75%，主要是按税法规定计算的相关税金。

销售费用：2014 年度销售费用为 1,859.28 万元，较上年度增加 371.35 万元，增长 24.96%，主要是增加产品销售运输费和工资费用。

管理费用：2014 年度管理费用为 6,485.85 万元，增加 779.52 万元，增长 13.66%，主要是工资费用的增长、研发投入和折旧费用的增加。

财务费用：2014 年度公司财务费用为 325.60 万元，增加 248.99 万元，较上年度增长 324.97%，主要是增加的借款利息支出。

资产减值损失：2014 年度资产减值损失为 609.24 万元，比上年度增加 357.69 万元，增加 142.20%，主要是期末公司客户应收款项增加，按会计政策计提的减值损失准备较上年度增加所致。

营业外收入：2014 年公司营业外收入 975.98 万元，增加 174.55 万元，较上年度增长 21.78%，营业外收入的项目主要是报告期内收到和确认的政府补助收入。

营业外支出：2014 年公司营业外支出 1.89 万元，较上年度下降 10.94 万元，下降 85.30%。

所得税费用：2014 年度公司的所得税费用为 892.63 万元，较上年度减少 84.29 万元，下降 8.63%，主要是报告期公司利润总额较上年度减少，按税收法规规定计算的所得税费用减少。

归属于母公司所有者的净利润：2014 年度公司归属于母公司所有者的净利润为 4,891.85 万元，较上年度减少 77.42 万元，下降 1.56%，主要是 2014 年度公司期间费用较上年度有较大增长，减少了营业利润；另外公司实施股权激励，按会计准则规定在年度内确认股权激励成本也减少了利润总额，从而导致归属于母公司所有者的净利润减少。

基本每股收益：2014 年度公司基本每股收益 0.4368 元/股，较上年度减少 0.0069 元/股，下降 1.56%。

加权平均净资产收益率：2014 年公司加权平均净资产收益率为 8.11%，较上年度下降 0.09%，基本持平。

## 二、资产情况

2014 年末公司合并资产相关情况如下表：

单位：万元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
货币资金	13,635.86	16,885.39	-3,249.54	-19.24%
应收票据	5,604.56	1,927.02	3,677.54	190.84%
应收账款	16,421.82	11,950.18	4,471.64	37.42%
预付款项	1,328.19	902.70	425.49	47.13%
应收利息	11.87	51.73	-39.86	-77.05%
其他应收款	155.93	249.83	-93.90	-37.58%
存 货	6,232.99	5,875.96	357.03	6.08%
其他流动资产	2,317.88	285.07	2,032.81	713.10%
可供出售金融资产	0.00	15.00	-15.00	-100.00%
固定资产	29,892.58	25,175.18	4,717.40	18.74%
在建工程	4,728.65	4,266.53	462.12	10.83%
无形资产	1,407.94	1,441.73	-33.79	-2.34%
长期待摊费用	985.61	779.32	206.29	26.47%
递延所得税资产	205.37	90.56	114.81	126.77%
其他非流动资产	2,740.07	3,580.72	-840.65	-23.48%
资产总计	85,669.32	73,476.91	12,192.41	16.59%

2014 年末公司资产总额为 85,669.32 万元，较上年度增加 12,192.41 万元，增长 16.59%。主要变动项目如下：

（一）应收票据：2014 年末较上年末增加 190.84%，主要是公司本期较多客户选择以承兑汇票支付公司货款，期末收到客户的票据尚未到期兑付所致。

（二）应收账款：2014 年末较上年末增加 37.42%，主要是公司销售规模扩大不同账期客户结构变化影响所致。

（三）预付账款：2014 年末较上年末增加 47.13%，主要是公司本期预付的原辅材料款增加所致。

（四）应收利息：2014 年末较上年末减少 77.05%，主要是公司收回前期应收利息所致。

(五) 其他应收款：2014 年末较上年末减少 37.58%，主要是公司出口退税额减少所致。

(六) 其他流动资产：2014 年末较上年末增加 713.10%，主要是公司子公司购买理财产品 and 原辅材料暂估进项税金影响所致。

(七) 可供出售金融资产：2014 年末较上年末减少 100.00%，是公司子公司收回对外投资所致。

(八) 递延所得税资产：2014 年末较上年末增加 126.77%，主要是公司按会计政策计提的资产减值损失对应的递延所得税增加及股权激励列支的费用（股票期权）按会计准则及税法有关规定不得在等待期抵扣而调整所致。

### 三、负债情况

2014 年末公司合并负债情况如下表：

单位：万元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
短期借款	8,464.03	3,682.80	4,781.23	129.83%
应付账款	8,808.44	5,649.01	3,159.43	55.93%
预收款项	174.91	205.57	-30.66	-14.91%
应付职工薪酬	891.71	699.04	192.67	27.56%
应交税费	1,088.00	320.37	767.63	239.61%
应付利息	28.21	16.78	11.43	68.11%
其他应付款	118.41	196.06	-77.64	-39.60%
一年内到期的非流动负债	813.10	828.58	-15.48	-1.87%
长期借款	2,145.00	2,958.09	-813.09	-27.49%
递延收益	534.95	906.90	-371.95	-41.01%
负债合计	23,066.76	15,463.19	7,603.58	49.17%

2014 年末，公司合并负债总额为 23,066.76 万元，较上年度末增加 7,603.58 万元，增长 49.17%，主要变动项目如下：

(一) 短期借款：2014 年末较上年末增加 129.83%，主要是公司生产经营需要流动资金借款增加所致。

(二) 应付账款：2014 年末较上年末增加 55.93%，主要是公司业务规模扩大，对应的采购量增加，按与供应商约定账期期末应付的采购货款增加所致。

(三) 应交税费：2014 年末较上年末增加 239.61%，主要是期末按税法规定需在 2015 年元月缴交的增值税和需在年度结算时汇总结算的所得税较上年末增加影响所致。

(四) 应付利息：2014 年末较上年末增加 68.11%，主要是公司借款规模增加，在期末应支付的利息费用较上期末增加所致。

(五) 其他应付款：2014 年末较上年末减少 39.60%，主要是公司本期结算其他往来款所致。

(六) 递延收益：2014 年末较上年末减少 41.01%，主要是前期收到的政府补助在本期确认收入所致。

#### 四、所有者权益情况

2014 年末公司所有者权益情况如下表：

单位：万元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
股本	11,200.00	11,200.00		
资本公积	30,874.98	30,107.92	767.06	2.55%
其他综合收益	-56.59	-58.08	1.49	-2.56%
盈余公积	2,112.22	1,739.04	373.18	21.46%
未分配利润	18,423.52	15,024.85	3,398.67	22.62%
少数股东权益	48.43	0.00	48.43	
股东权益合计	62,602.56	58,013.73	4,588.83	7.91%

2014 年末公司所有者权益为 62,602.56 万元，较上年度末增加 4,588.83 万元，上涨 7.91%，主要是 2014 年度公司经营实现的净利润影响所致。

#### 五、现金流量情况

2014 年公司合并现金流量情况如下：

单位：万元

项 目	2014 年度	2013 年度	增减额	增减比例
经营活动现金流入小计	46,610.31	45,586.09	1,024.22	2.25%
经营活动现金流出小计	43,672.52	39,420.32	4,252.20	10.79%
经营活动产生的现金流量净额	2,937.79	6,165.77	-3,227.98	-52.35%
投资活动现金流入小计	2,705.23	40.73	2,664.50	6541.70%
投资活动现金流出小计	11,297.52	26,112.82	-14,815.30	-56.74%
投资活动产生的现金流量净额	-8,592.29	-26,072.09	17,479.80	-67.04%
筹资活动现金流入小计	11,399.90	8,696.32	2,703.58	31.09%
筹资活动现金流出小计	9,021.87	5,703.99	3,317.88	58.17%
筹资活动产生的现金流量净额	2,378.04	2,992.33	-614.29	-20.53%

经营活动产生的现金流量净额 2,937.79 万元，较上年同期减少 3,227.98 万元，主要是公司销售规模扩大，客户应收货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为-8,592.29 万元，比上年度少支付 17,479.80 万元，主要是本年度募投项目投入的金额较上年度小，另外本年度没有收购投资活动支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 2,378.04 万元，较上年同期减少 614.29 万元，主要是与上年度相比，本年度偿还借款支付的现金与收到借款收到的现金的差额较上年度多所致。

东莞宜安科技股份有限公司

董 事 会

2015 年 2 月 27 日