

东莞宜安科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

东莞宜安科技股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2016 年度母公司及合并的利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

报告期内公司合并范围包括七个全资子公司：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、（美国）新材料科技有限公司、深圳市宜安投资管理有限公司、深圳市宜安液态金属有限公司、东莞心安精密铸造有限公司；三个控股子公司：巢湖宜安云海科技有限公司、辽宁金研液态金属科技有限公司、东莞市逸昊金属材料科技有限公司；两个控股孙公司：沈阳金研新材料制备技术有限公司、东莞市镁乐医疗器械科技有限公司。

公司 2016 年度财务决算情况如下：

一、经营成果及相关数据

2016 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	2016 年度	2015 年度	增减额	增减比例
营业收入	56,302.53	55,522.61	779.92	1.40%
营业成本	40,388.98	39,195.50	1,193.48	3.04%
税金及附加	521.24	339.09	182.15	53.72%
销售费用	2,897.09	3,025.28	-128.19	-4.24%
管理费用	8,873.69	7,737.34	1,136.35	14.69%
财务费用	232.52	-158.28	390.80	246.91%
资产减值损失	518.40	288.37	230.03	79.77%
投资收益	5.20	9.27	-4.07	-43.98%
营业利润	2,875.80	5,104.57	-2,228.77	-43.66%
营业外收入	651.34	1,194.79	-543.45	-45.48%
营业外支出	18.94	3.96	14.98	377.93%
利润总额	3,508.20	6,295.40	-2,787.20	-44.27%
所得税费用	486.63	939.13	-452.50	-48.18%
净利润	3,021.57	5,356.26	-2,334.69	-43.59%

归属于母公司股东的净利润	3,068.77	5,376.96	-2,308.19	-42.93%
少数股东损益	-47.21	-20.70	-26.51	-128.08%
基本每股收益	0.0759	0.1334	-0.0575	-43.10%
加权平均净资产收益率	4.47%	8.31%	-3.84%	—

营业收入：2016 年度公司实现营业收入 56,302.53 万元，较上年度增加 779.92 万元，增长 1.40%；

营业成本：2016 年度营业成本为 40,388.98 万元，较上年度增加 1,193.48 万元，增长 3.04%，主要是营业收入增加及成本增加所致；

税金及附加：2016 年度税金及附加为 521.24 万元，较上年度增加 182.15 万元，增长 53.72%，主要是根据 2016 年“营改增”最新政策，将房产税、土地使用税、车船税、印花税等调整到本科目核算所致；

销售费用：2016 年度销售费用为 2,897.09 万元，较上年度减少 128.19 万元，下降 4.24%，主要是本期业务拓展费用减少所致；

管理费用：2016 年度管理费用为 8,873.69 万元，较上年度增加 1,136.35 万元，增长 14.69%，主要是本期研发投入增加所致；

财务费用：2016 年度公司财务费用为 232.52 万元，较上年度增加 390.80 万元，增长 246.91%，主要是本期发行债券计提利息及摊销费用所致；

资产减值损失：2016 年度资产减值损失为 518.40 万元，较上年度增加 288.37 万元，增长 79.77%，主要是本年末客户应收款增加，按会计政策计提的减值损失准备增加所致；

营业外收入：2016 年公司营业外收入 651.34 万元，较上年度减少 543.45 万元，下降 45.48%，主要是报告期内收到和确认的政府补助收入减少所致；

营业外支出：2016 年公司营业外支出 18.94 万元，较上年度增加 14.98 万元，增长 377.93%，主要是本期对外捐赠增加所致；

所得税费用：2016 年度公司的所得税费用为 486.63 万元，较上年度下降 452.50 万元，下降 48.18%，主要是本年度利润总额较上年同期减少所致；

归属于母公司所有者的净利润：2016 年度公司归属于母公司所有者的净利润为 3,068.77 万元，较上年度减少 2,308.19 万元，下降 42.93%，主要是公司本期发行债券利息费用、研发投入增加以及确认政府补助收入减少导致利润减少所致；

基本每股收益：2016 年度公司基本每股收益 0.0759 元/股，较上年度减少 0.0578

元/股，下降 43.08%；

加权平均净资产收益率：2016 年公司加权平均净资产收益率为 4.47%，较上年度下降 3.84%。

二、资产情况

2016 年末公司合并资产相关情况如下表：

单位：万元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
货币资金	24,002.37	19,757.95	4,244.42	21.48%
应收票据	2,344.85	2,190.65	154.20	7.04%
应收账款	19,593.08	15,737.22	3,855.86	24.50%
预付款项	597.56	1,082.56	-485.00	-44.80%
应收利息	16.24	24.91	-8.67	-34.83%
其他应收款	633.56	136.07	497.49	365.61%
存 货	13,477.14	7,613.44	5,863.70	77.02%
其他流动资产	3,144.94	3,070.90	74.04	2.41%
固定资产	42,071.75	36,494.90	5,576.85	15.28%
在建工程	1,113.01	1,227.01	-114.00	-9.29%
无形资产	2,848.21	2,221.68	626.53	28.20%
长期待摊费用	1,487.42	1,640.37	-152.95	-9.32%
递延所得税资产	418.98	324.12	94.86	29.27%
其他非流动资产	1,532.65	841.54	691.11	82.12%
资产总计	113,292.88	92,363.35	20,929.53	22.66%

2016 年末公司资产总额为 113,292.88 万元，较上年度增加 20,929.53 万元，增长 22.66%。主要变动项目如下：

1、应收账款：2016 年末较上年末增长 24.50%，主要是不同账期的客户结构变化所致；

2、预付账款：2016 年末较上年末下降 44.80%，主要是公司加强供应商管理，调整结算方式，预付货款减少所致；

3、应收利息：2016 年末较上年末下降 34.83%，主要是公司子公司上期购买理财产品利息收回所致；

4、其他应收款：2016 年末较上年末增长 365.61%，主要是公司本期应收出口退税额

增加所致；

5、存货：2016 年末较上年末增长 77.02%，主要是公司期末汽车零部件订单增加而增加的在产品和库存商品，以及原材料价格上涨增加储备所致；

6、其他非流动资产：2016 年末较上年末增长 82.12%，主要是公司本期预付采购设备款增加所致。

三、负债情况

2016 年末公司合并负债情况如下表：

单位：万元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
短期借款	6,961.55	11,152.27	-4,190.72	-37.58%
应付账款	12,436.35	7,603.95	4,832.40	63.55%
预收款项	277.50	128.40	149.10	116.12%
应付职工薪酬	1,300.93	1,056.58	244.35	23.13%
应交税费	274.14	538.23	-264.09	-49.07%
应付利息	284.92	21.52	263.40	1223.79%
其他应付款	2,193.73	1,557.31	636.42	40.87%
一年内到期的非流动负债	780.00	780.00	0.00	0.00%
长期借款	585.00	1,365.00	-780.00	-57.14%
应付债券	9,873.52		9,873.52	100.00%
长期应付款	129.37		129.37	100.00%
递延收益	902.82	743.25	159.57	21.47%
递延所得税负债	26.07		26.07	100.00%
负债合计	36,025.90	24,946.51	11,079.39	44.41%

2016 年末，公司合并负债总额为 36,025.90 万元，较上年末增加 11,079.39 万元，增长 44.41%，主要变动项目如下：

1、短期借款：2016 年末较上年末减少 37.58%，主要是公司本期偿还到期借款所致；

2、应付账款：2016 年末较上年末增长 63.55%，主要系母公司年末订单增多和原材料价格上涨而增加库存商品和原材料的储备所致；

3、预收账款：2016 年末较上年末增长 116.12%，主要是子公司沈阳金研预收货款增加所致；

4、应交税费：2016 年末较上年末减少 49.07%，主要是公司本期缴纳税费所致；

5、应付利息：2016 年末较上年增加 1,223.79%，主要是公司本期发行债券计提利息所致；

6、其他应付款：2016 年末较上年末增加 40.87%，主要是本期控股子公司逸昊金属其他往来款增加所致；

7、长期借款：2016 年末较上年末减少 57.14%，主要是本期偿还借款所致；

8、应付债券：2016 年末较上年末增加 100.00%，主要是公司本期发行债券所致；

9、长期应付款：2016 年末较上年末增加 100.00%，主要是本期控股子公司逸昊金属融资租赁机器设备需支付的租金所致；

10、递延所得税负债：2016 年末较上年末增加 100.00%，主要是本期非同一控制企业合并资产评估增值确认递延所得税负债增加所致。

四、所有者权益情况

2016 年末公司所有者权益情况如下表：

单位：万元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
股本	40,977.00	22,400.00	18,577.00	82.93%
资本公积	7,189.71	21,036.48	-13,846.77	-65.82%
其他综合收益	217.46	57.42	160.04	278.72%
盈余公积	2,732.24	2,537.20	195.04	7.69%
未分配利润	21,769.23	21,135.50	633.73	3.00%
少数股东权益	4,381.33	250.23	4,131.10	1650.90%
股东权益合计	77,266.97	67,416.84	9,850.13	14.61%

2016 年末公司所有者权益为 77,266.97 万元，较上年度末增加 9,850.13 万元，增长 14.61%，主要是公司本期非同一控制企业合并增加少数股东权益以及股权激励行权所致。

五、现金流量情况

2016 年公司合并现金流量情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年度	2015 年度	增减额	增减比例
经营活动现金流入小计	57,373.55	63,754.95	-6,381.40	-10.01%

经营活动现金流出小计	54,464.01	51,149.10	3,314.91	6.48%
经营活动产生的现金流量净额	2,909.54	12,605.85	-9,696.31	-76.92%
投资活动现金流入小计	2,172.92	2,766.23	-593.31	-21.45%
投资活动现金流出小计	6,854.33	8,531.44	-1,677.11	-19.66%
投资活动产生的现金流量净额	-4,681.41	-5,765.21	1,083.80	18.80%
筹资活动现金流入小计	22,366.81	14,565.67	7,801.14	53.56%
筹资活动现金流出小计	16,533.54	15,533.04	1,000.50	6.44%
筹资活动产生的现金流量净额	5,833.27	-967.37	6,800.64	703.01%
现金及现金等价物净增加额	4,244.43	6,122.09	-1,877.66	-30.67%

经营活动产生的现金流量净额 2,909.54 万元，较上年同期减少流入 76.92%，主要是本期收到销售货款减少及支付采购物料金额增加所致；

投资活动产生的现金流量净额为-4,681.41 万元，比上年同期减少流出 18.80%，主要是前期子公司购买理财产品本期收回所致；

筹资活动产生的现金流量净额为 5,833.27 万元，较上年同期增加流入 703.01%，主要是公司本期发行债券收到筹资款所致。

东莞宜安科技股份有限公司

董 事 会

2017 年 3 月 15 日