

东莞宜安科技股份有限公司

2013 年度财务决算报告

公司 2013 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2013 年度母公司及合并的利润表、2013 年度母公司及合并的现金流量表、2013 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。

2013 年，公司实施了同一控制下对东莞德威铸造制品有限公司的收购，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三个全资子公司。根据企业会计准则有关同一控制下收购事项合并业务处理的相关规定，公司 2012 年度同期数据已合并东莞德威铸造制品有限公司 2012 年度财务数据。

公司 2013 年度财务决算情况如下：

一、经营成果及相关数据

2013 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	2013 年度	2012 年度	增减额	增减比例 (%)
营业收入	46,371.13	39,600.26	6,770.86	17.10%
营业成本	33,474.97	28,344.34	5,130.63	18.10%
营业税金及附加	216.15	173.17	42.98	24.82%
销售费用	1,487.93	651.32	836.61	128.45%
管理费用	5,706.33	4,713.32	993.01	21.07%
财务费用	76.62	-116.42	193.04	-165.81%
资产减值损失	251.55	438.18	-186.64	-42.59%
营业外收入	801.44	922.15	-120.71	-13.09%
营业外支出	12.82	16.40	-3.57	-21.79%
所得税费用	976.92	1,064.75	-87.83	-8.25%
归属于母公司所有者的净利润	4,969.27	5,237.35	-268.08	-5.12%
基本每股收益	0.4437	0.5344	-0.09	-16.98%

加权平均净资产收益率(%)	8.02%	12.12%		-4.10%
---------------	-------	--------	--	--------

营业收入：2013 年度公司实现营业收入 46,371.13 万元，较上年度增加 6,770.86 万元，上涨 17.10%。主要是公司加强销售工作力度，在变化的市场格局下开发客户，积极组织生产所致。

营业成本：2013 年度营业成本为 33,474.97 万元，较上年度增加 5,130.63 万元，增长 18.10%，主要是营业收入增加，相应增加营业成本。

营业税金及附加：2013 年度营业税金及附加为 216.15 万元，较上年度增加 42.98 万元。增长 24.82%，主要是按税法规定计算的相关税金。

销售费用：2013 年度销售费用为 1,487.93 万元，较上年度增加 836.61 万元，增长 128.45%，主要是增加的市场拓展费和工资费用。

管理费用：2013 年度管理费用为 5,706.33 万元，增加 993.01 万元，增长 21.07%，主要是研发相关投入增加及工资费用的增长。

财务费用：2013 年度公司财务费用为 76.62 万元，较上年度增长 165.81%，主要是增加的借款利息支出。

资产减值损失：2013 年度资产减值损失为 251.55 万元，比上年度减少 186.64 万元，减少 42.59%，是公司按会计政策计提的减值损失准备较上年度减少所致；

营业外收入：2013 年公司营业外收入 801.44 万元，较上年度相比减少 120.71 万元。下降 13.09%，营业外收入的项目主要是政府补助收入；

营业外支出：2013 年公司营业外支出 12.82 万元，较上年度下降 3.57 万元。下降 21.79%

所得税费用：2013 年度公司的所得税费用为 976.92 万元，较上年度减少 87.83 万元，下降 8.25%，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：2013 年度公司归属于母公司所有者的净利润为 4,969.27 万元，较上年度减少 268.08 万元，下降 5.12%，主要是 2013 年度公司期间费用较上年度有较多增长，减少了营业利润；另外年度内确认的营业外收入较上年度减少也减少了利润总额，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：2013 年度公司基本每收益 0.4437 元/股，较上年度减少 0.09 元/股，下降 16.98%

加权平均净资产收益率：2013 年公司加权平均净资产收益率为 8.02%，较上年度

下降 4.10%，一方面 2013 年公司实现的净利润较上年度减少，另一方面 2013 年公司的净资产总额较上年度增加，据此计算的加权平均净资产收益率指标也较上年度有所降低。

二、资产情况

2013 年末公司合并资产相关情况如下表：

单位：万元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
货币资金	16,885.39	33,831.43	-16,946.03	-50.09%
应收票据	1,927.02	664.79	1,262.23	189.87%
应收账款	11,950.18	9,771.91	2,178.26	22.29%
预付款项	902.70	273.94	628.76	229.53%
应收利息	51.73	147.88	-96.16	-65.02%
其他应收款	249.83	561.31	-311.48	-55.49%
存 货	5,875.96	6,546.48	-670.52	-10.24%
其他流动资产	285.07	714.83	-429.76	-60.12%
长期股权投资	15.00	15.00	0.00	0.00%
固定资产	25,175.18	14,620.53	10,554.65	72.19%
在建工程	4,266.53	1,944.03	2,322.50	119.47%
无形资产	1,441.73	1,547.47	-105.74	-6.83%
长期待摊费用	779.32	572.94	206.38	36.02%
递延所得税资产	90.56	107.50	-16.94	-15.76%
其他非流动资产	3,580.72	1,799.16	1,781.56	99.02%
资产合计	73,476.91	73,119.18	357.73	0.49%

2013 年末公司资产总额为 73,476.91 万元，较上年度增加 357.73 万元，增长 0.49%。主要变动项目如下：

（一）货币资金：2013 年末较上年末减少 50.09%，主要是公司本期投入募投项目资金增加导致货币资金减少所致；

（二）应收票据：2013 年末较上年末增加 189.87%，主要是公司本期收到客户的票据尚未到期兑付所致；

（三）预付账款：2013 年末较上年末增加 229.53%，主要是公司本期预付的原辅材料款增加所致；

（四）应收利息：2013 年末较上年末减少 65.02%，主要是公司收回前期应收利

息所致；

(五) 其他应收款：2013 年末较上年末减少 55.49%，主要是公司收回其他应收款项 所致；

(六) 其他流动资产：2013 年末较上年末减少 60.12%，主要是原辅材料暂估进项税金影响所制；

(七) 固定资产： 2013 年末较上年末增加 72.19%，主要是公司购置办公楼、专家楼及为扩大生产而购入生产设备所致；

(八) 在建工程： 2013 年末较上年末增加 119.47%，主要是主要是公司为扩大生产而购入需安装设备所致

(九) 长期待摊费用：2013 年末较上年末增加 36.02%，主要是公司发生的车间改造费用增加所致；

(十) 其他非流动资产：2013 年末较上年末增加 99.02%，主要是公司预付的募投设备采购款增加所致。

三、负债情况

2013 年末公司合并负债情况如下表：

单位：万元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
短期借款	3,682.80	1,500.00	2,182.80	145.52%
应付账款	5,649.01	5,361.74	287.27	5.36%
预收款项	205.57	451.42	-245.85	-54.46%
应付职工薪酬	699.04	539.26	159.78	29.63%
应交税费	320.37	463.71	-143.34	-30.91%
应付利息	16.78	0.00	16.78	
其他应付款	196.06	126.94	69.11	54.44%
一年内到期的非流动负债	828.58	48.98	779.60	1591.66%
长期借款	2,958.09	1,584.15	1,373.94	86.73%
其他非流动负债	906.90	1,003.75	-96.85	-9.65%
负债合计	15,463.19	11,079.94	4,383.24	39.56%

2013 年末，公司合并负债总额为 15,463.19 万元，较上年度末增加 4,383.24 万元，增长 39.56%，主要变动项目如下：

(一) 短期借款：2013 年末较上年末增加 145.52%，主要是公司生产经营需要流动资金借款增加所致；

(二) 预收账款：2013 年末较上年末减少 54.46%，主要是公司模具预收款减少所致；

(三) 应付职工薪酬：2013 年末较上年末增加 29.63%，主要是 2013 年公司每月应支付给职工的工资总额增加所致。

(四) 应交税费：2013 年末较上年末减少 30.91%，主要是期末计算的应交未交所得税较上年末减少影响所致；

(五) 其他应付款：2013 年末较上年末增加 54.44%，主要是公司本期应付其他往来款增加所致；

(六) 一年内到期的非流动负债：2013 年末较上年末增加 1,591.66%，主要是公司并购东莞德威铸造制品有限公司借款 2014 年需还款金额增加所致；

(七) 长期借款：2013 年末较上年末增加 86.73%，主要是公司为收购东莞德威铸造制品有限公司而增加的借款所致；

四、所有者权益情况

2013 年末公司所有者权益情况如下表：

单位：万元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
股 本	11,200.00	11,200.00	0.00	0.00%
资本公积	30,107.92	37,958.39	-7,850.47	-20.68%
盈余公积	1,739.04	1,245.76	493.28	39.60%
未分配利润	15,024.85	11,668.86	3,355.99	28.76%
外币报表折算差额	-58.08	-33.77	-24.31	72.00%
所有者权益合计	58,013.73	62,039.24	-4,025.51	-6.49%

2013 年末公司所有者权益为 58,013.73 万元，较上年度末减少 4,025.51 万元，下降 6.49%。主要是 2013 年公司根据发展需要，实施同一控制下合并，收购东莞德威铸造制品有限公司，从资本公积项目列支收购款，本年度实现的净利润和按章程规定计提盈余公积综合影响所致。

五、现金流量情况

2013 年公司合并现金流量情况如下：

单位：万元

项 目	2013 年度	2012 年度	增减额	增减比例 (%)
经营活动现金流入小计	45,586.09	39,068.54	6,517.55	16.68%
经营活动现金流出小计	39,420.32	37,351.01	2,069.31	5.54%
经营活动产生的现金流量净额	6,165.77	1,717.54	4,448.24	258.99%
投资活动现金流入小计	40.73	66.14	-25.41	-38.42%
投资活动现金流出小计	26,112.82	8,574.45	17,538.37	204.54%
投资活动产生的现金流量净额	-26,072.09	-8,508.31	-17,563.78	206.43%
筹资活动现金流入小计	8,696.32	37,739.54	-29,043.22	-76.96%
筹资活动现金流出小计	5,703.99	3,502.26	2,201.73	62.87%
筹资活动产生的现金流量净额	2,992.33	34,237.28	-31,244.95	-91.26%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32.04	-44.47	12.43	-27.95%
现金及现金等价物净增加额	-16,946.03	27,402.04	-44,348.07	-161.84%

经营活动产生的现金流量净额 6,165.77 万元，较上年同期增加 4,448.24 万元，主要是公司加强资金管理积极组织应收款项收取及公司销售规模扩大致现金流量增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为-26,072.09 万元，比去年度多支付 17,563.78 万元，主要是本年度实施募投项目，支付购买设备款和购买办公楼、专家楼款项所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 2,992.33 万元，较上年同期减少 31,244.95 万元，主要是上年度发行新股收到投资者投入资金影响所致。

东莞宜安科技股份有限公司

董 事 会

2014 年 4 月 21 日