

# 上海黎明机械股份有限公司

## 2014年度财务决算报告及2015年度财务预算报告

上海黎明机械股份有限公司（以下简称“公司”）2014年度财务决算报告及2015年度财务预算报告如下：

### 第一部分：2014年度公司财务决算报告

#### 一、2014年度公司财务报表的审计情况

公司2014年度财务报表已经立信会计师事务所审计，并以信会师报字[2015]第110615号文出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元 币种：人民币

报表项目	2014年12月31日 (或2014年度)	2013年12月31日 (或2013年度)	变动比率 (%)
总资产	735,846,018.39	477,687,278.57	54.04
归属于上市公司股东的净资产	569,766,713.52	331,714,389.68	71.76
经营活动产生的现金流量净额	53,117,143.76	50,538,285.90	5.10
营业收入	527,836,432.84	404,991,908.24	30.33
归属于上市公司股东的净利润	66,277,267.23	60,297,401.75	9.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,616,787.40	59,142,613.15	10.95
加权平均净资产收益率(%)	14.70	19.99	减少5.29个百分点
基本每股收益(元/股)	0.95	1.00	-5.00
稀释每股收益(元/股)	0.95	1.00	-5.00

### 三、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### (一) 资产、负债和净资产情况

##### 1、资产构成及变动情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司资产总额 735,846,018.39 元，资产构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	111,262,027.19	55,930,615.82	98.93	主要系本期向社会公开发行人股票收到的投资者投入资本及用于子公司基建
应收票据	518,000.00			主要系本期收到客户的银行承兑汇票
应收账款	80,659,896.18	65,186,277.10	23.74	主要系公司本期主要客户的结算周期有所调整及销售规模扩大
预付账款	4,562,462.19	10,753,779.28	-57.57	主要系本期模具及夹具款转销，发行费用冲减发行收入
其他应收款	1,151,066.92	121,389.48	848.24	主要系本期子公司基建保证金增加
存货	120,250,768.82	69,690,861.65	72.55	主要系本期购入原材料、模具、库存商品和委托加工物资增加
其他流动资产	12,503,082.52			主要系待抵扣的增值税进项
固定资产净值	268,707,876.43	164,919,565.76	62.93	主要系本期固定资产房屋建筑物及设备的增加
在建工程	57,960,514.53	31,245,348.34	85.50	主要系本期空港基地的设备采购增加
无形资产	71,435,591.58	73,226,486.48	-2.45	主要系本期无形资产摊销
长期待摊费用	2,620,460.91	2,838,946.20	-7.70	主要系本期临时建筑及自用模具摊销
递延所得税资产	4,214,271.12	3,774,008.46	11.67	主要系本期可抵扣亏损及计提存货跌价准备增加
资产总计	735,846,018.39	477,687,278.57	54.04	

## 2、负债结构及变动情况

截止 2014 年 12 月 31 日，公司负债总额 166,079,304.87 元，主要负债构成及变动情况

如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	变动比率 (%)	变动原因
短期借款	15,000,000.00	65,000,000.00	-76.92	主要系本期用自有流动资金归还借款
应付账款	64,330,501.63	37,496,084.33	71.57	主要系本期模具及原材料采购量增加
预收账款	302,681.94	210,609.60	43.72	主要系期末边角余料的预收款增加
应付职工薪酬	8,674,758.87	7,840,238.78	10.64	主要系 2014 年的年终奖及 12 月工资，由于本期人员增加导致余额增加
应交税费	12,643,015.16	11,199,407.17	12.89	主要系本期应交企业所得税增加
应付利息	25,666.67	119,166.67	-78.46	主要系年末贷款额度比期初降低
其他应付款	53,287,031.16	11,628,029.22	358.26	主要系本期应付的工程及设备款增加
递延收益	11,815,649.44	12,479,353.12	-5.32	主要系本期政府补助递延计入营业外收入导致减少
负债合计	166,079,304.87	145,972,888.89	13.77	

## 3、所有者权益结构及变动情况

截止 2014 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 569,766,713.52 元，主

要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2014年12月31日	2013年12月31日	变动比率 (%)	变动原因
股本	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33	主要系本期向社会公开发行股票
资本公积	176,188,382.72	24,413,326.11	621.69	主要系本期向社会公开发行股票资本溢价
盈余公积	20,621,487.54	19,013,242.80	8.46	主要系本期计提法定盈余公积
未分配利润	292,956,843.26	228,287,820.77	28.33	主要系本期产生的净利润增加
归属于母公司所有者权益合计	569,766,713.52	331,714,389.68	71.76	

(二) 经营成果

单位：元 币种：人民币

报表项目	2014年度	2013年度	变动比率 (%)	变动原因
一、营业总收入	527,836,432.84	404,991,908.24	30.33	主要系本期主要客户汽车零部件销售量增加
营业成本	395,260,004.82	295,598,519.13	33.72	主要系本期主要客户汽车零部件销售量增加
营业税金及附加	2,716,021.55	1,865,601.22	45.58	主要系本期城市维护建设税及教育费附加增加
销售费用	3,425,147.73	2,880,037.10	18.93	主要系本期工资及社保费增加
管理费用	36,168,991.16	22,723,470.13	59.17	主要系本期工资及社保费、福利费、技术开发费、租赁费等增加
财务费用	2,617,573.67	2,082,478.82	25.70	主要系本期支付的利息支出增加
资产减值损失	248,337.40	701,267.77	-64.59	主要系本期计提存货跌价准备和坏账损失
二、营业利润	87,400,356.51	79,140,534.07	10.44	
营业外收入	911,533.82	1,554,684.48	-41.37	主要系本期与收益相关政府补助减少
营业外支出	30,894.04	14,966.35	106.42	主要系本期处置固定资产损失增加
三、利润总额	88,280,996.29	80,680,252.20	9.42	
所得税费用	22,003,729.06	20,382,850.45	7.95	主要系本期净利润增加导致
四、净利润	66,277,267.23	60,297,401.75	9.92	

(三) 现金流量情况

2014 年，公司现金流量简表如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2014 年度	2013 年度	变动比率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	53,117,143.76	50,538,285.90	5.10	主要系本期销售 增收入加导致
投资活动产生的现金流量净额	-116,022,900.10	-81,869,524.84	41.72	主要系本期固定 资产购置及在建 工程投入增加导 致
筹资活动产生的现金流量净额	118,237,167.71	22,070,133.33	435.73	主要系向社会公 开发行股票及归 还贷款增加导致
现金及现金等价物净增加额	55,331,411.37	-9,261,105.61		

四、全资子公司经营情况

截止报告期末，公司拥有三家全资子公司，分别是烟台万事达金属机械有限公司、沈阳黎明机械有限公司和武汉黎明机械有限公司。公司三家全资子公司的经营情况和业绩情况如下：

(1) 烟台万事达金属机械有限公司

烟台万事达金属机械有限公司（以下简称“烟台万事达”）成立于 2009 年 6 月 3 日，2009 年 12 月被公司收购 100% 股权后，成为公司全资子公司。报告期末，烟台万事达注册资本 1,800 万元，住所是烟台市福山区延峰路 13 号。烟台万事达的经营范围是机械及汽车零部件的设计、加工、制造、销售；模具的研发、设计、制造及销售；自有场地出租。截止报告期末，烟台万事达总资产 198,689,139.02 元，净资产 179,322,860.26 元，2014 年度营业收入：241,126,695.98 元，净利润 50,376,975.28 元。

(2) 沈阳黎明机械有限公司

沈阳黎明机械有限公司（以下简称“沈阳黎明”）成立于 2013 年 6 月 4 日，注册资本 2,000 万元，住所为沈阳市大东区轩顺南路 26 号。沈阳联明的经营范围是汽车零部件的设计、生产、销售；模具的研究、设计、销售。截止报告期末，沈阳黎明总资产 137,830,392.65 元，净资产 21,547,324.97 元，2014 年度营业收入 46,881,664.54 元，净利润 2,987,173.80 元。沈阳黎明产生利润是由于 2014 年下半年开始实现量产。

### （3）武汉黎明机械有限公司

武汉黎明机械有限公司（以下简称“武汉黎明”）成立于 2013 年 9 月 10 日，注册资本 1,000 万元，住所为武汉市江夏经济开发区金港新区通用大道 58 号。武汉联明的经营范围是汽车零部件设计、制造、销售；汽车零部件模具的技术研发与转让。截止报告期末，武汉黎明总资产 98,223,547.70 元，净资产 6,807,770.10 元，2014 年度营业收入 30,690.00 元，净利润-3,169,329.29 元。武汉黎明未实现盈利是因为其处于投资建设期，未实现产品量产。

## 第二部分：2015 年度财务预算方案

2015 年度，根据公司生产经营发展计划和经营目标编制公司 2015 年度财务预算方案如下：

### 一、2015 年的财务预算主要指标：

单位：元 币种：人民币

财务预算内容	2015 年预算数	2014 年实际数	增减额度	增减变动(%)
营业收入	606,000,000.00	527,836,432.84	78,163,567.16	14.81%
净利润	69,580,000.00	66,277,267.23	3,302,732.77	4.98%

### 二、预算编制基础

1、2015 年度的财务预算方案是根据公司 2014 年度的实际运行情况和结果，在充分考

考虑下列各项基本假设的前提下，结合公司各项现实基础、经营能力以及年度经营计划，本着求实稳健的原则而编制。

2、本预算包括烟台万事达金属机械有限公司、沈阳黎明机械有限公司、武汉黎明机械有限公司。

### 三、基本假设

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化。
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化。
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化。
- 4、公司主要原料成本价格不会有重大变化。
- 5、公司生产经营业务涉及税收政策将在正常范围内波动。
- 6、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响。

### 四、2015 年年度财务预算编制说明

1、主营业务收入按公司客户-汽车整车厂的生产计划、市场开拓能力及公司的生产能力编制。

2、净利润充分考虑了以下几个方面：

1) 主营业务成本充分考虑了 2015 年生产成本和采购成本，并将加大公司成本控制的控制。

2) 人力成本结合公司 2014 年实际水平，考虑到薪资费用、社保费用等预计将增加的费用。

3) 主要原材料消耗、水电气、折旧等指标以 2014 年实际，并结合生产计划预测。

4) 管理费用中已经考虑了费用摊销, 财务费用结合公司经营和投资计划预测。

特别提示: 上述财务预算为公司 2015 年度经营计划的内部管理控制指标, 并不代表公司管理层对 2015 年度的盈利预测, 能否实现取决于市场状况变化等多种因素, 存在很大的不确定性, 请投资者特别注意。

上海联明机械股份有限公司

董事会

二〇一五年三月六日