

## 东莞劲胜精密组件股份有限公司

### 2014 年度财务决算报告

#### 一、 2014年度公司财务报表审计情况

东莞劲胜精密组件股份有限公司（以下简称“公司”、“劲胜精密”）2014 年度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(2015)第 3521 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：劲胜精密财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了劲胜精密 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

2014 年度公司纳入公司合并范围的包括 9 家全资子公司：东莞劲胜通信电子精密组件有限公司、东莞华清光学科技有限公司、Janus C&I Co., Ltd、东莞华晟电子科技有限公司、东莞华晶粉末冶金有限公司、东莞唯仁电子有限公司、东莞华杰通讯科技有限公司、前海劲胜（深圳）控股有限公司、劲胜技术责任有限公司；1 家控股孙公司东莞奥科表面处理有限公司。

#### 二、 财务状况

##### （一）资产构成情况

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度	主要原因
货币资金	21,406.44	47,102.84	-25,696.40	-54.55%	支付到期商业票据增加，以及支付投资项目设备、装修装饰工程款。
应收票据	18,028.28	17,241.87	786.41	4.56%	收到客户采用银行承兑汇票结算增加。
应收账款	66,927.74	39,170.01	27,757.73	70.86%	结算周期较长的客户营业收入增长所带来的授信期内未到期应收款增加。
预付款项	16,158.83	10,101.76	6,057.07	59.96%	使用自有资金投资金属、天线、玻璃等项目所产生的工程和设备预付款以及使用募集资金投资项目所支付的厂房建设预付款增加。
应收利息	39.60	95.29	-55.69	-58.45%	支付金属项目以及使用募集资金投资项目所支付的厂房建设款导致定期存款减少所致。
其他应收款	1,091.85	928.19	163.66	17.63%	新项目租赁厂房押金增加。
存货	70,918.22	38,816.86	32,101.36	82.70%	营业收入增长所带来的发出商品增加以及金属产品单位成本高、生产工序长所带来的自制半

					成品、库存商品成本增加。
其他流动资产	10,427.87	3,767.22	6,660.65	176.81%	设备采购增加，导致待抵扣的进项税额增加所致。
固定资产	129,353.57	85,830.78	43,522.79	50.71%	金属、天线、粉末冶金等新项目投入设备增加所致。
在建工程	21,411.26	13,164.96	8,246.29	62.64%	金属、镁铝合金、天线、粉末冶金等新项目待验收设备、在安装设备、在建厂房等增加所致。
无形资产	6,590.61	5,883.02	707.59	12.03%	
开发支出	135.15	302.87	-167.72	-55.38%	研发项目转入无形资产。
长期待摊费用	12,529.24	8,758.78	3,770.46	43.05%	金属、玻璃、粉末冶金等新项目新租厂房和仓库的装修改造工程等事项增加所致。
递延所得税资产	1,224.92	423.24	801.68	189.41%	应收款及存货计提的减值准备增加导致递延资产增加所致。
资产总计	376,243.58	271,587.69	104,655.89	38.53%	

## (二) 负债构成情况

单位：万元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日	增减金额	变动幅度	主要原因
短期借款	53,310.20	2,000.00	51,310.20	2565.51%	随着投资规模的不断扩大，对流动资金需求加大，导致短期流动资金借款大幅增加。
应付票据	40,830.59	41,620.15	-789.56	-1.90%	到期商业汇票增加。
应付账款	108,614.78	72,670.36	35,944.42	49.46%	设备与材料采购增长，信用期内待支付应付账款增加所致。
预收款项	1,363.23	354.79	1,008.44	284.24%	预收客户模具款增加所致。
应付职工薪酬	10,297.51	7,144.80	3,152.71	44.13%	产能规模扩大致使员工人数增加，以及员工的薪酬福利提高。
应交税费	-1,452.52	-236.64	-1,215.88	513.81%	规模扩大，设备采购增加，导致增值税进项税额增加所致。
应付利息	81.45		81.45	100.00%	流动资金借款增加。
其他应付款	2,034.87	62.26	1,972.61	3168.15%	公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二次可行权以及预留股票期权第一次可行权条件已经达到，由于尚未完成股票登记手续，暂计入其他应付款。
长期借款	11,000.00	6,000.00	5,000.00	83.33%	为保持资金稳健以及充分利用财务杠杆所致。
递延收益	800.00		800.00	100.00%	收到政府创新科研团队项目专项经费。
递延所得税负债	6.56	18.92	-12.36	-65.31%	应收利息减少对所得税影响。
负债合计	226,886.67	129,634.64	97,252.03	75.02%	

## (三) 股东权益情况

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度	主要原因
股本	20,130.47	20,000.00	130.47	0.65%	公司股权激励计划的第一个行权期行权增加股本。
资本公积	86,534.18	84,512.72	2,021.46	2.39%	公司股权激励计划的第一个行权期行权增加资本公积。
其他综合收益	-84.12	-25.40	-58.72	231.18	外币报表折算差额。
盈余公积	6,710.05	5,533.55	1,176.50	21.26%	根据本期净利润的 10% 计提。
未分配利润	35,940.57	31,695.44	4,245.13	13.39%	本年实现的净利润计提盈余公积和现金分红。
归属于母公司所有者权益合计	149,231.15	141,716.30	7,514.85	5.30%	

### 三、经营成果

单位：万元

项目	2014 年度	2013 年度	增减金额	变动幅度	主要原因
营业收入	398,051.09	327,800.77	70,250.32	21.43%	OPPO、HTC、TCL、中兴、京瓷、欧菲光等客户订单增加，公司营业收入继续保持稳步增长。
营业成本	324,898.35	271,288.75	53,609.60	19.76%	营业收入增加，营业成本随之增加。
营业税金及附加	1,794.01	1,759.98	34.03	1.93%	
销售费用	13,632.07	7,605.24	6,026.83	79.25%	规模增长，同时组建外籍销售团队、加大国外市场的开发投入且公司增加销售人员对金属、镁铝合金、天线、粉末冶金等新项目的业务拓展所致。
管理费用	43,090.35	30,838.01	12,252.34	39.73%	金属、天线等新项目投入，经营规模扩大以及员工薪酬福利提高导致管理费用增加。
财务费用	3,086.31	-300.90	3,387.21	1225.70%	银行借款增加导致利息支出增加且募集资金利息收入减少所致。
资产减值损失	3,622.43	513.70	3,108.73	605.16%	应收款增加导致计提的坏账准备增加且存货计提的跌价准备增加所致。
营业外收入	1,508.57	455.05	1,053.52	231.52%	政府补助及品质扣款增加所致。
营业外支出	983.62	1,337.99	-354.37	-26.49%	处置固定资产损失减少。
所得税费用	1,128.86	2,476.28	-1,347.42	-54.41%	利润总额减少。
归属于公司所有者的净利润	7,434.68	12,750.01	-5,315.33	-41.69%	

### 四、现金流量

单位：万元

项目	2014 年	2013 年	增减金额	变动幅度	主要原因
经营活动产生的现金流量净额	-12,171.29	41,156.76	-53,328.05	-129.57%	主要是结算周期较长的客户营收占比增加，以及生产规模扩大致使存货的周转库存增加。
投资活动产生的现金流量净额	-68,626.21	-45,125.42	-23,500.79	52.08%	主要是公司使用自有资金扩大对金属、天线、玻璃粉末冶金等新项目的设备、工程投资以及使用募集资金支付劲胜通信东城厂房建设资金。
筹资活动产生的现金流量净额	55,145.37	5,984.37	49,161.00	821.49%	主要是报告期内公司把握市场行情，扩大对新项目投资，增加了融资。
现金及现金等价物净增加额	-25,696.40	1,987.51	-27,683.91	-1392.90%	

## 五、主要财务指标

### （一）偿债能力指标

项目	2014 年度	2013 年度	变动幅度	主要原因
资产负债率	60.30%	47.73%	12.57%	主要是公司使用自有资金对金属、天线、玻璃、粉末冶金等新项目的设备及工程投资，同时流动资金需求增大，为保持资金稳健以及充分利用财务杠杆，向银行进行了短期、长期借款。
流动比率	0.95	1.27	-25.20%	主要由于融资所形成的负债形成长期资产，同时，投资项目增加采购设备未付款金额增加形成了流动负债。
速动比率	0.57	0.93	-38.71%	主要由于营业收入增长及金属产品单位成本高、生产工序长所带来的存货增加。

公司银行资信状况良好，并不断提升综合授信额度，不断拓展多种多样的融资渠道，能够偿还到期负债。

### （二）营运能力指标

项目	2014 年度	2013 年度	变动幅度	主要原因
应收账款周转率（次）	7.09	8.75	-18.97%	结算周期长的客户营业收入增长，公司客户均为国际、国内大客户，在授信期内能按时收回。
存货周转率（次）	5.83	6.66	-12.46%	金属新项目工艺结构复杂、生产工序长、成本高，对存货周转形成影响。

### （三）盈利能力指标

项目	2014 年度	2013 年度	变动幅度	主要原因
基本每股收益 (元)	0.37	0.64	-42.19%	归属于母公司所有者的净利润 7,434.68 万元, 同比下降 41.69%。
加权平均净资产收益率	5.13%	9.38%	-4.25%	

2014 年度受到宏观经济下行、人力成本上升、行业发展趋势及客户产品结构调整影响, 传统塑胶产品制造业面临不利的外部环境, 公司塑胶产品毛利率有所下滑。随着垂直整合战略的深化落实, 玻璃、天线、金属、粉末冶金精密结构件等新项目产能逐步释放、营收占比将逐步增加, 为公司营业收入的增长提供保障。

总体来讲, 2014 年度公司经营业绩稳定, 资产质量优良、财务状况良好, 偿债能力强, 财务风险小, 具有较强的盈利能力和成长性。

东莞劲胜精密组件股份有限公司

董 事 会

二〇一五年四月十八日