

东莞劲胜精密组件股份有限公司

2015 年度财务决算报告

一、2015年度财务报表审计情况

东莞劲胜精密组件股份有限公司（以下简称“公司”、“劲胜精密”）2015 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(2016)第 3871 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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

2015 年度公司纳入公司合并范围的包括 11 家全资子公司、3 家孙公司及 1 家联营企业：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、东莞华程金属科技有限公司、劲胜技术责任有限公司、深圳市创世纪机械有限公司；孙公司深圳市创智自动化有限公司、东莞市创群精密机械有限公司、东莞奥科表面处理有限公司；联营企业深圳市嘉熠精密自动化科技有限公司。

二、2015 年度主要财务指标

项 目	2015 年度	2014 年度	同比增减	2013 年度
基本每股收益（元/股）	-2.12	0.37	-672.97%	0.64
稀释每股收益（元/股）	-2.12	0.37	-672.97%	0.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-2.21	0.35	-731.43%	0.67
加权平均净资产收益率	-27.52%	5.13%	-32.65%	9.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（元/股）	-28.64%	4.81%	-33.45%	9.86%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.489	-0.6046	-146.28%	2.0578
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	14.0022	7.4132	88.88%	7.0858

三、2015 年度经营成果

单位：万元

项 目	2015 年	2014 年	增减金额	同比增减
营业收入	356,669.32	398,051.09	-41,381.77	-10.40%
营业成本	311,246.13	324,898.35	-13,652.22	-4.20%
利润总额	-50,147.49	8,452.52	-58,600.01	-693.28%

归属于公司所有者的净利润	-47,050.20	7,434.68	-54,484.88	-732.85%
归属于上市公司股东的扣除非经营性损益的净利润	-48,963.07	6,970.02	-55,933.09	-802.48%

报告期内，公司营业收入、营业成本、净利润变动情况说明请见《2015 年度报告》“第四节 管理层讨论与分析·二、主营业务分析·1、概述”部分相关内容。

四、2015年末资产状况

单位：万元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
货币资金	156,232.48	21,406.44	134,826.04	629.84%
应收票据	32,741.12	18,028.28	14,712.84	81.61%
应收账款	111,613.10	66,927.74	44,685.36	66.77%
预付款项	11,468.70	16,158.83	-4,690.13	-29.03%
应收利息	13.19	39.60	-26.41	-66.69%
其他应收款	9,378.29	1,091.85	8,286.44	758.94%
存货	162,662.83	70,918.22	91,744.61	129.37%
其他流动资产	6,074.48	10,427.87	-4,353.39	-41.75%
可供出售金融资产	512.00		512.00	
长期股权投资	1,347.02		1,347.02	
固定资产	163,221.42	129,353.57	33,867.85	26.18%
在建工程	22,330.56	21,411.26	919.30	4.29%
无形资产	14,967.08	6,590.61	8,376.48	127.10%
开发支出	395.96	135.15	260.81	192.98%
商誉	165,352.37		165,352.37	
长期待摊费用	13,775.99	12,529.24	1,246.75	9.95%
递延所得税资产	5,182.21	1,224.92	3,957.29	323.07%
资产总计	877,268.81	376,243.57	501,025.24	133.17%

- 注：1、货币资金增加系公司非公开发行股票募集资金所致；
- 2、应收票据增加系本期通过非同一控制合并新增子公司所致；
- 3、应收账款增加系非同一控制合并新增子公司所致；
- 4、应收利息减少系公司定期存款减少所致；
- 5、其他应收款增加系公司支付固定资产融资租赁保证金增加及本期通过非同一控制合并新增子公司所致；
- 6、存货增加系本期通过非同一控制合并新增子公司所致；
- 7、其他流动资产减少系公司本期设备进项发票抵扣增加所致；
- 8、无形资产增加系本期通过非同一控制合并新增子公司所致；

9、开发支出增加系公司本期资本化项目增加所致；

10、递延所得税资产增加系公司本期计提存货跌价准备及固定资产减值准备增加所致。

五、2015年末负债状况

单位：万元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
短期借款	43,605.68	53,310.20	-9,704.52	-18.20%
应付票据	71,361.38	40,830.59	30,530.79	74.77%
应付账款	143,569.37	108,614.78	34,954.58	32.18%
预收款项	7,212.56	1,363.23	5,849.32	429.08%
应付职工薪酬	16,940.02	10,297.51	6,642.51	64.51%
应交税费	-10,415.36	-1,452.52	-8,962.84	-617.05%
应付利息		81.45	-81.45	
应付股利	502.90		502.90	
其他应付款	56,606.07	2,034.87	54,571.20	2681.80%
长期借款	11,000.00	11,000.00		
长期应付款	37,242.43		37,242.43	
递延收益	-434.31	800.00	-1,234.31	-154.29%
递延所得税负债	1,662.63	6.56	1,656.07	25244.97%
负债合计	378,853.36	226,886.68	151,966.68	66.98%

注：1、应付票据增加系公司票据结算方式金额增加及本期通过非同一控制合并新增子公司所致；

2、应付账款增加系公司信用期内待支付货款增加及本期通过非同一控制合并新增子公司所致；

3、预收款项增加系本期通过非同一控制合并新增子公司所致；

4、应付职工薪酬增加系粉末冶金、CNC等新项目导致人力成本增加及员工福利提高；

5、应交税费减少系公司本期设备采购进项税额增加导致增值税留抵税额增加及本期通过非同一控制合并新增子公司所致；

6、其他应付款增加系公司本期应付给创世纪原股东的现金对价款增加所致；

7、递延收益减少系融资租赁所致；递延所得税负债增加系本期通过非同一控制合并新增子公司所致。

六、2015年度现金流量情况

单位：万元

项目	2015 年	2014 年 (同比增减
经营活动现金流入小计	365,479.68	417,507.65	-12.46%

经营活动现金流出小计	418,474.01	429,678.94	-2.61%
经营活动产生的现金流量净额	-52,994.32	-12,171.29	-335.40%
投资活动现金流入小计	1,786.20	191.86	830.99%
投资活动现金流出小计	26,693.04	68,818.07	-61.21%
投资活动产生的现金流量净额	-24,906.84	-68,626.21	63.71%
筹资活动现金流入小计	363,805.59	101,312.68	259.09%
筹资活动现金流出小计	151,081.59	46,167.32	227.25%
筹资活动产生的现金流量净额	212,724.00	55,145.37	285.75%
现金及现金等价物净增加额	134,826.04	-25,696.40	624.69%

注：1、经营活动现金流量净额本年度为-52,994.32 万元，去年同期为-12,171.29 万元，主要是公司净利润为负对经营现金流产生重大影响。同时，公司结算周期较长的客户营收占比增加，期末未到期应收账款占用增加。以及金属（CNC）生产工序长、单位生产成本高致使存货的周转库存增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额本年度为-24,906.84 万元，去年同期为-68,626.21 万元，主要是公司支付固定资产采购现金当期减少以及非统一控制合并新增子公司所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额本年度为 212,724.00 万元，去年同期为 55,145.37 元，主要是公司非公开发行股票募集资金所致。

东莞劲胜精密组件股份有限公司

董 事 会

二〇一六年四月二十一日