

东莞劲胜精密组件股份有限公司

2012 年度财务决算报告

一、 2012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”、“劲胜股份”）2012 年财务报表已经上海众华沪银会计师事务所审计，出具了沪众会字（2013）3729 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：劲胜股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了劲胜股份 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

2012 年度公司纳入公司合并范围的包括 4 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、东莞劲胜产品研发中心有限公司、东莞华晟电子科技有限公司。

二、 财务状况

（一）资产构成情况

单位：万元

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
货币资金	45,115.34	39,878.40	5,236.94	13.13%
应收票据	9,977.31	9,655.58	321.73	3.33%
应收账款	31,715.75	18,898.88	12,816.87	67.82%
预付款项	1,645.69	2,456.13	-810.44	-33.00%
其他应收款	571.38	421.13	150.25	35.68%
存货	42,394.06	22,838.11	19,555.95	85.63%
其他流动资产	1,418.69	2,482.54	-1,063.85	-42.85%
固定资产	56,229.72	47,155.23	9,074.49	19.24%
在建工程	5,396.86	8,922.95	-3,526.10	-39.52%
无形资产	4,238.77	3,084.26	1,154.51	37.43%
开发支出	886.24	580.70	305.54	52.62%
长期待摊费用	6,350.14	4,110.19	2,239.96	54.50%
递延所得税资产	349.16	208.48	140.68	67.48%
资产总计	206,289.12	160,692.57	45,596.55	28.38%

(1) 货币资金：2012 年末余额为 45,115.34 万元，较期初增加 5,236.94 万元，增长 13.13%。主要是报告期内到期应收账款收回，对到期供应商货款采用银行汇票结算增加。

(2) 应收票据：2012 年末余额为 9,977.31 万元，较年初增加 321.73 万元，增长 3.33%。主要由于收取中兴等客户银行承兑汇票增加所致。

(3) 应收账款：2012 年末余额为 31,715.75 万元，较年初增加 12,816.87 万元，增长 67.82%。主要是报告期内公司销售规模扩大，使销售收入大幅增长，同时华为、海信、TCL 等国内客户在授信期内，未到期赊销总金额增加所致。

(4) 预付款项：2012 年末余额为 1,645.69 万元，较年初减少 810.44 万元，下降 33.00%。主要是采购设备预付款减少所致。

(5) 其他应收款：2012 年末余额为 571.38 万元，较年初增加 150.25 万元，增长 35.68%。主要是应收出口退税款增加。

(6) 存货：2012 年末余额为 42,394.06 万元，较年初增加 19,555.95 万元，增长 85.63%。主要是业务规模扩大，正常生产周转与备货，同时随着销售收入的增长，发出商品数量增加。

(7) 其他流动资产：2012 年末余额为 1,418.69 万元，较年初减少 1,063.85 万元，下降 42.85%。主要是设备采购减少，待抵扣进项税金减少。

(8) 固定资产：2012 年末余额为 56,229.72 万元，较年初增加 9,074.49 万元，增长 19.24%，主要是公司投资项目建设完成，由在建工程转入固定资产。

(9) 在建工程：2012 年末余额为 5,396.86 万元，较年初减少 3,526.10 万元，下降 39.52%，主要是手机、数码产品精密结构件扩建项目及消费电子产品精密结构件扩产项目完工转入固定资产及其他。

(10) 无形资产：2012 年末余额为 4,238.77 万元，较年初增加 1,154.51 万元，增长 37.43%，主要是全资子公司劲胜通信本年度通过土地出让的方式购置一新土地；公司自主开发项目达到预定状态转入无形资产所致。

(11) 开发支出：2012 年末余额为 886.24 万元，较年初增加 305.54 万元，

增长 52.62%，主要是公司研发项目增加所致。

(12) 长期待摊费用：2012 年末余额为 6,350.14 万元，较年初增加 2,239.96 万元，增长 54.50%，主要是增加租赁厂房、仓库装修工程款等。

(13) 递延所得税资产：2012 年末余额为 349.16 万元，较年初增加 140.68 万元，增长 67.48%，主要是销售额增加导致应收账款期末余额增加，相应按账龄组合计提的应收账款坏账准备增加，从而产生的可抵扣暂时性差异增加。

(二) 负债构成情况

单位：万元

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
短期借款		2,217.36	-2,217.36	
应付票据	11,857.67	584.77	11,272.90	1927.74%
应付账款	57,624.00	32,904.10	24,719.90	75.13%
预收款项	122.90	123.16	-0.26	-0.21%
应付职工薪酬	6,375.87	3,813.71	2,562.16	67.18%
应交税费	-323.59	-328.52	4.93	-1.50%
其他应付款	43.57	35.41	8.17	23.07%
负债合计	75,700.43	39,349.99	36,350.44	92.38%

(1) 短期借款：2012 年末余额为 0 万元，较年初减少 2,217.36 万元。主要是报告期内公司偿还了短期流动资金借款。

(2) 应付票据：2012 年末余额为 11,857.67 万元，较年初增加 11,272.90 万元，增长 1927.74%。主要是报告期内公司对到期供应商货款采用银行汇票结算增加。

(3) 应付账款：2012 年末余额为 57,624.00 万元，较年初增加 24,719.90 万元，增长 75.13%，占负债的比重为 76.12%，其为公司负债的主要组成部分。报告期内随着公司业务规模扩大，致使正常生产周转所需存货采购金额增加，致使采购应付结算货款增加。

(4) 应付职工薪酬：2012 年末余额为 6,375.87 万元，较年初增加 2,562.16 万元，增长 67.18%，主要是公司产能扩张及报告期利润增加，计提的年终奖金增加、业务规模扩大相应增加员工人数及增加员工薪酬待遇所致。

（三）股东权益情况

单位：万元

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	增减金额	变动幅度
股本	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00%
资本公积	84,108.36	83,552.02	556.34	0.67%
盈余公积	3,791.08	2,951.40	839.68	28.45%
未分配利润	22,687.90	14,842.64	7,845.25	52.86%
外币报表折算差额	1.35	-3.48	4.83	-138.95%
股东权益合计	130,588.69	121,342.59	9,246.11	7.62%

(1) 资本公积：2012 年末余额为 84,108.36 万元，较年初增加 556.34 万元，增长 0.67%，主要是本期摊销股权激励费用。

(2) 盈余公积：报告期内公司实现净利润 9,684.94 万元，计提盈余公积 839.68 万元。

(3) 未分配利润：报告期内公司实现净利润 9,684.94 万元，计提盈余公积 839.68 万元，增加未分配利润 8,845.26 万元，报告期内分配现金股利 1,000 万元。

三、经营成果

单位：万元

项目	2012 年度	2011 年度	增减金额	变动幅度
营业收入	202,937.72	134,167.44	68,770.27	51.26%
营业成本	166,096.30	107,555.18	58,541.11	54.43%
营业税金及附加	896.73	673.96	222.76	33.05%
销售费用	4,425.20	2,899.80	1,525.40	52.60%
管理费用	20,999.27	15,911.18	5,088.09	31.98%
财务费用	-601.32	-980.82	379.50	-38.69%
资产减值损失	697.29	615.68	81.61	13.26%
营业外收入	860.89	310.60	550.28	177.17%
营业外支出	205.70	56.40	149.31	264.74%
所得税费用	1,394.50	1,237.00	157.50	12.73%
归属于公司股东的净利润	9,684.94	6,509.67	3,175.27	48.78%

(1) 营业收入：本期 202,937.72 万元，比上期增长 51.26%，消费电子产品在智能手机和平板电脑的推动下，产品需求持续保持旺盛，公司主要客户三星、中兴、TCL 等客户产品在市场销售强劲，市占率进一步提高，客户订单增加，使营业收入快速增长。

(2) 营业成本：本期 166,096.30 万元，比上期增长 54.43%，主要是在营业收入增长的同时，营业成本同时增加。

(3) 销售费用：本期 4,425.20 万元，较上期增加 1,525.40 万元，费用率增加 0.02 个百分点。主要是公司加大国外市场的开发投入以及随营业收入增加，销售人员工资及运输费用增加。

(4) 管理费用：本期 20,999.27 万元，较上期增加 5,088.09 万元，费用率下降 1.51 个百分点。主要是研发费用投入同比增加 1,920.48 万元；公司引进部分中高级技术、管理人才，进一步完善了薪酬福利体系，管理人员薪酬福利费用增加 2,037.25 万元。

(5) 财务费用：本期-601.32 万元，费用率增加 0.43 个百分点。主要是募集资金存款利息收入减少以及流动资金贷款利息支出增加所致。

(6) 资产减值损失：本期 697.29 万元，较上期增加 81.61 万元，增长 13.26%。主要是销售额增加，导致应收账款期末余额增加，计提的坏账准备金增加。

(7) 营业外收入：本期 860.89 万元，较上期增加 550.28 万元，主要是政府补助以及供应商及客户赔偿款增加等事项所致。

(8) 营业外支出：本期 205.70 万元，较上期增加 149.31 万元，主要是客户品质扣款增加等事项所致。

(9) 所得税费用：本期 1,394.50 万元，较上期增加 157.50 万元。主要是本期利润总额增加和递延所得税影响所致。

四、 现金流量

单位：万元

项 目	2012 年度	2011 年度	增减金额	变动幅度
经营活动现金流入小计	196,213.80	127,625.83	68,587.97	53.74%

经营活动现金流出小计	172,342.50	132,853.01	39,489.49	29.72%
一、经营活动产生的现金流量净额	23,871.30	-5,227.17	29,098.48	556.68%
投资活动现金流入小计	14.61	22.70	-8.09	-35.64%
投资活动现金流出小计	15,163.95	34,858.25	-19,694.30	-56.50%
二、投资活动产生的现金流量净额	-15,149.34	-34,835.55	19,686.21	-56.51%
筹资活动现金流入小计	11,927.83	4,617.36	7,310.48	158.33%
筹资活动现金流出小计	15,417.84	4,441.57	10,976.27	247.13%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,490.01	175.79	-3,665.80	-2085.36%
四、汇率变动对现金及现金等价物的	4.98	-3.58	8.56	239.11%
五、现金及现金等价物净增加额	5,236.94	-39,890.52	45,127.46	113.13%

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 23,871.30 万元，较上年同期增加 29,098.48 万元，增长 556.68%。主要由于营业收入增长以及前期收取的银行承兑汇票到期。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-15,149.34 万元，较上年同期减少 19,686.21 万元，下降 56.51%。主要是募集资金投资项目建设完成。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-3,490.01 万元，较上年同期减少 3,665.80 万元，下降 2085.36%。主要是报告期内公司归还银行短期流动资金借款所致。

五、主要财务指标

(一) 偿债能力指标

项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度
资产负债率	36.70%	24.49%	12.21%
流动比率	1.75	2.46	-28.86%
速动比率	1.18	1.81	-34.81%

2012 年末，公司资产负债率较上年末增加了 12.21 个百分点，主要是报告期内公司业务规模扩大，正常生产周转所需物资采购金额大幅增长，信用期内应付账款及应付票据余额增加。

报告期内公司流动比率、速动比率虽呈下降趋势，但仍保持较高的水平，公司货币资金安全，银行资信状况良好、信用额度高、融资渠道多样，保证了资金的安全，能够偿还到期负债。

（二）营运能力指标

项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度
应收账款周转率	7.57	9.33	-18.86%
存货周转率	5.06	5.61	-9.80%

报告期内应收账款周转率由上期的 9.33 次下降至 7.57 次，下降 18.86%，主要是报告期内公司销售规模扩大，使销售收入大幅增长，同时华为、中兴、TCL、海信等知名大客户在授信期内，未到期赊销总金额增加所致。

报告期内存货周转率由上期的 5.61 次下降至 5.06 次，下降 9.80%。存货周转率下降主要是报告期内公司销售规模扩大，产销量大幅增加，公司发出商品快速增长所致。

公司通过实施高效稳定的供应链发展规划，通过优化现有的供应链管理体系和技术体系，推进供应链管理信息化，通过改造和集成业务流程，推动公司整体库存降低。

（三）盈利能力指标

项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度
基本每股收益（元）	0.48	0.33	45.45%
加权平均净资产收益率	7.69%	5.48%	2.21%

报告期基本每股收益为 0.48 元，较上年同期增长 45.45%，加权平均净资产收益率为 7.69%，较上年同期增加了 2.21 个百分点，主要是由于报告期内公司积极开发新客户、优化客户结构，进一步调整产品结构，实现销售收入的快速增长，通过实施内部成本控制，抓管理，促效益，保持了净利润的快速增长。

总体来讲，2012 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

二〇一三年四月十三日