

2014 年度财务决算报告

公司 2014 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将 2014 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、报告期末资产、负债情况分析

(一)报告期末资产构成情况

单位：人民币万元

项 目	2014.12.31	2013.12.31	增减金额	增减比例
流动资产	102,899.88	116,987.07	-14,087.19	-12.04%
非流动资产	146,335.22	116,021.66	30,313.56	26.13%
资产总计	249,235.10	233,008.73	16,226.37	6.96%

报告期末，公司非流动资产同比增加 26.13%，主要原因是公司再融资项目建设，新增在建工程和固定资产 23,390.96 万元，收购安徽中原内配有限责任公司形成商誉 4,286.35 万元。

1、报告期末流动资产构成

单位：人民币万元

项 目	2014.12.31	2013.12.31	增减金额	增减比例
货币资金	32,748.09	30,058.47	2,689.62	8.95%
交易性金融资产	-	2,011.94	-2,011.94	-100.00%
应收票据	10,229.18	7,782.28	2,446.89	31.44%
应收账款	12,417.28	8,588.48	3,828.80	44.58%
预付款项	4,175.84	7,883.62	-3,707.78	-47.03%
应收利息	111.69	201.11	-89.41	-44.46%
其他应收款	415.86	296.91	118.95	40.06%
存货	31,230.02	31,764.25	-534.23	-1.68%
其他流动资产	11,571.92	28,400.00	-16,828.08	-59.25%
流动资产合计	102,899.88	116,987.07	-14,087.19	-12.04%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

（1）交易性金融资产：报告期末，交易性金融资产余额为零，主要是公司国债逆回购投资项目期末无余额；

（2）应收票据：报告期末，应收票据较期初增长 31.44%，主要是部分付款业务结算方式由原来的银行承兑汇票改为电汇，致使背书转让的承兑汇票减少；

（3）应收账款：报告期末，应收账款较期初增长 44.58%，主要是由于新合并安徽中原内配有限责任公司及新开发客户赊销。

（4）预付账款：报告期末，预付账款较期初减少 47.03%，主要是由于公司再融资项目工程款及设备款部分已完成验收结算所致；

（5）应收利息：报告期末，应收利息较期初减少 44.46%，主要是公司信托理财产品应收未收利息期间变短，致使应收未收利息减少；

（6）其他应收款：报告期末，其他应收款较期初增长 40.06%，主要是由于公司日常运营中备用金增加；

（7）其他流动资产：报告期末，其他流动资产较期初减少 59.25%，主要是公司募集资金理财产品 1.8 亿到期，期末无余额。

2、报告期末非流动资产构成

单位：人民币万元

项 目	2014.12.31	2013.12.31	增减金额	增减比例
可供出售金融资产	1,479.32	1,479.32		
持有至到期投资	2,900.00	4,900.00	-2,000.00	-40.82%
长期股权投资	20,922.82	18,796.83	2,125.98	11.31%
固定资产	104,848.77	62,621.72	42,227.06	67.43%
在建工程	2,921.23	23,613.02	-20,691.78	-87.63%
无形资产	7,279.73	3,188.43	4,091.29	128.32%
商誉	4,286.35		4,286.35	
递延所得税资产	1,696.99	1,422.34	274.66	19.31%
非流动资产合计	146,335.22	116,021.66	30,313.56	26.13%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

(1) 持有至到期投资：报告期末，持有至到期投资较期初减少 2,000 万元，主要是公司信托投资 2,000 万元将于一年内到期，会计报表中划分为其他流动资产；

(2) 固定资产：报告期末，固定资产增加 67.43%，主要是由于公司年产 1,300 万只“新型节能环保发动机气缸套项目”完工部分转入固定资产；

(3) 在建工程：报告期末，在建工程较期初减少 87.63%，主要是由于公司年产 1,300 万只“新型节能环保发动机气缸套项目”完工部分转入固定资产；

(4) 无形资产：报告期末，无形资产较期初增加 128.32%，主要是由于公司新取得土地使用权增加；

(5) 商誉：报告期末，商誉较期初增加 4,228.92 万元，主要是收购安徽中原内配有限责任公司形成。

(二)报告期末负债构成分析

1、报告期末负债构成及占负债总额比例

单位：人民币万元

项 目	2014.12.31	2013.12.31	增减金额	增减比例
流动负债	49,694.64	49,350.97	343.68	0.70%
非流动负债	7,617.44	6,145.67	1,471.77	23.95%
负债合计	57,312.08	55,496.64	1,815.44	3.27%

报告期末流动负债占负债总额的 86.71%，流动负债中主要是短期借款、应付票据、应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款及一年内到期的非流动负债。报告期末非流动负债占负债总额的 13.29%，非流动负债中主要是长期借款、递延收益。

2、主要负债科目分析

单位：人民币万元

项 目	2014.12.31	2013.12.31	增减金额	增减比例
短期借款	15,550.00	914.54	14,635.47	1600.32%
应付票据	1,068.84	1,505.00	-436.16	-28.98%
应付账款	21,889.40	20,808.03	1,081.37	5.20%
预收款项	5,774.66	5,835.70	-61.03	-1.05%

应付职工薪酬	3,054.26	3,610.59	-556.34	-15.41%
应交税费	230.16	1,151.27	-921.10	-80.01%
应付利息	19.06	26.58	-7.52	-28.29%
其他应付款	2,082.81	473.81	1,608.99	339.59%
一年内到期的非流动负债	25.45	15,025.45	-15,000.00	-99.83%
长期借款	152.73	178.18	-25.45	-14.29%
专项应付款	50.00	50.00		
递延收益	7,367.64	5,917.49	1,497.22	24.51%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

(1) 短期借款：报告期末，短期借款较期初增加 14,635.47 万元，主要是公司向中国进出口银行贷款 15,000 万元；

(2) 应交税费：报告期末，应交税费较期初减少 80.01%，主要是公司本年尚未缴纳的所得税减少；

(3) 其他应付款：报告期末，其他应付款较期初增长 339.59%，主要是由于新合并安徽中原内配有限责任公司欠福建汇华集团东南汽车缸套有限公司款项 1,277 万元及母公司应付福建汇华集团东南汽车缸套有限公司股权转让款 500 万元；

(4) 一年内到期的非流动负债：报告期末，一年内到期的非流动负债减少 15,000 万元，主要是公司长期贷款 15,000 万元已到期归还。

(三)报告期末股东权益情况

单位：人民币万元

项 目	2014.12.31	2013.12.31	增减金额	增减比例
股本	23,524.09	23,524.09		
资本公积	89,762.69	89,762.69		
其他综合收益	-53.16	6.34	-59.50	-938.91%
盈余公积	8,109.75	6,629.38	1,480.37	22.33%
未分配利润	67,866.76	55,931.99	11,934.77	21.34%
归属于母公司股东权益合计	189,210.14	175,854.50	13,355.64	7.59%
少数股东权益	2,712.87	1,657.60	1,055.28	63.66%
股东权益合计	191,923.01	177,512.09	14,410.92	8.12%

2014 年 4 月，公司实施 2013 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税）。

二、公司经营收入及费用情况分析

单位：人民币万元

项 目	2014 年度	2013 年度	增减金额	增减比例
营业收入	108,398.49	110,955.07	-2,556.57	-2.30%
销售费用	10,493.60	10,801.60	-307.99	-2.85%
管理费用	10,483.17	9,051.22	1,431.95	15.82%
财务费用	230.42	39.47	190.95	483.79%

2014 年度，公司实现营业总收入 108,398.49 万元，较上年同期的 110,955.07 万元，下降 2.30%；销售费用较上年同期减少 307.99 万元，下降 2.85%，主要是销售服务费减少 566 万元；管理费用增加 1,431.95 万元，增幅 15.82%，主要是工资、固定资产折旧、房产税及土地使用税共增加 1,422.17 万元；财务费用增加 190.95 万元，增幅 483.79%，主要原因是非公开发行募集资金定期存款减少致使利息收入减少。

三、公司现金流量分析

单位：人民币万元

项 目	2014 年度	2013 年度	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	16,923.84	24,929.64	-8,005.80	-32.11%
投资活动产生的现金流量净额	-9,595.01	-37,670.77	28,075.76	-74.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,260.63	3,158.55	-7,419.19	-234.89%
期末现金及现金等价物余额	31,568.51	28,553.47	3,015.03	10.56%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比下降 32.11%，主要是由于募集资金定期存款减少、现金支付职工工资及运费增加；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额由 2013 年度的-37,670.77 万元，上升到-9,595.01 万元，主要是由于收回到期理财资金；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比下降234.89%，主要是由于偿还到期建行、中行短期借款所致。

四、偿债能力分析

指标	2014.12.31	2013.12.31	增减
----	------------	------------	----

流动比率	2.07	2.37	-0.30
速动比率	1.44	1.73	-0.29
资产负债率（母公司）	23.33%	23.70%	-0.37%

报告期内，公司各项主要偿债能力指标与所处行业及公司业务特点相符，均处于合理水平，偿债风险较小。

五、运营能力分析

指标	2014.12.31	2013.12.31	增减
应收账款周转率（次/年）	10.32	12.29	-1.97
存货周转率（次/年）	2.21	2.45	-0.24
总资产周转率（次/年）	0.45	0.51	-0.06

报告期公司运营能力指标中应收账款周转率下降 1.97，主要因为应收账款增加；存货周转率下降 0.24，基本保持稳定；总资产周转率较 2013 年度略有下降。

六、盈利能力指标

指标	2014 年度	2013 年度	同比增减
综合毛利率（%）	35.80%	33.92%	1.88%
销售净利率（%）	16.70%	14.68%	2.02%
每股收益	0.77	0.69	11.59%
净资产收益率（%）	9.97%	9.57%	0.40%

报告期内，公司通过市场结构优化、产品结构调整以及技术创新、成本控制、全面实施精益生产等有效措施，公司产品综合毛利率、销售净利率分别同比提高 1.88、2.02 个百分点，盈利能力进一步增强；本年度公司每股收益 0.77，同比增长 11.59%，加权平均净资产收益率 9.97%，同比增加 0.4 个百分点。

本决算报告尚需提交 2014 年年度股东大会审议通过。

河南省中原内配股份有限公司董事会

二〇一五年四月二日