

# 惠州硕贝德无线科技股份有限公司

## 2014 年度财务决算报告

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司截止 2014 年 12 月 31 日的财务状况和 2014 年度的经营成果和现金流量，结合公司生产经营中的具体情况，现将公司的财务决算情况汇报如下：

### 一、2014 年度主要财务指标

指标\日期	2014-12-31	2013-12-31	同比增长率
营业收入（万元）	83,814.34	50,500.56	65.97%
净利润（万元）	4,920.25	3,770.31	30.50%
净利润增长率（%）	30.50%	-11.25%	41.75%
净资产收益率（%）	9.93%	7.42%	2.51%
资产负债率（%）	41.14%	31.82%	9.32%
净利润现金含量（%）	23.09%	49.78%	-26.69%
每股收益（元）	0.24	0.34	-29.41%
每股收益扣非（元）	0.23	0.33	-30.30%
每股净资产（元）	2.94	5.13	-42.69%
每股资本公积金（元）	0.93	2.68	-65.30%
每股未分配利润（元）	0.62	0.92	-32.61%
每股经营活动产生的现金流量（元）	0.05	0.17	-70.59%
每股净现金流量（元）	-0.56	-0.57	-1.75%

1、2014 年度营业收入同比增长 65.97%，达 8.38 亿，主要系手机天线销量持续增长所致。

2、2014 年度净利润同比增长 30.50%，增加 1149.94 万元。主要原因是业务规模扩大净利润相应增长。

3、2014 年度净利润增长率同比增长 41.75%，主要是由于本年业务大幅增长 65.97%、政府补贴增长 110.22%导致净利润大幅增长。

4、2014 年每股收益扣非相比去年同期下降 30.30%，下降原因系去年公司实行利润分配方案 10 送 10，股份数量大幅增长所致。

5、同样受去年公司实行的利润分配方案 10 送 10 影响，每股净资产亦相比 2013 年同期下降 42.69%，减少至 2.94 元。

6、2014 年度每股资本公积金同比下降 65.3%，主要是由于去年实行利润分配方案 10 送 10，资本公积转增资本，股份数量大幅增长所致。

7、2014 年每股净现金流量同比下降 1.75%，原因如下：

一方面，公司去年实行利润分配方案 10 送 10，使得股本数量增加；

另一方面，系应收款增加，经营活动流同比减少所致。

## 二、2014 年资产与负债状况：

指标\日期	2014-12-31	2013-12-31	同比增长率
资产总额(万元)	112,343.35	84,233.27	33.37%
流动资产(万元)	56,224.09	46,454.24	21.03%
负债总额(万元)	46,222.46	26,801.31	72.46%
流动负债(万元)	43,558.20	26,133.89	66.67%
长期负债(万元)	2664.26	667.42	299.19%
货币资金(万元)	4,733.77	17,137.35	-72.38%
应收帐款(万元)	18,250.38	10,553.11	72.94%
其他应收款(万元)	695.61	336.33	106.82%
坏帐准备(万元)	1025.85	593.93	72.72%
股东权益(万元)	66,120.89	57,432.06	15.13%
资产负债率(%)	41.14%	31.82%	9.33%
股东权益比率(%)	58.86%	68.18%	-9.33%
流动比率	1.29	1.78	-27.53%
速动比率	1.03	1.50	-31.33%

1、2014 年度资产总额同比增长 33.37%，达到 11.23 亿元，主要是由于公司业务规模扩大固定资产投资、应收票据、应收账款、存货相应增长。

2、2014 年度负债总额同比增长 72.46%，增加 1.94 亿元，主要是公司业务收入增长相应材料应付款项以及新增银行短期流动性借款所致。

3、2014 年度应收账款同比增长 72.94%，达 1.83 亿元，主要是由于公司业务规模扩大及为扩大业务规模对部分战略客户新增授信。

4、2014 年度其他应付款同比增长 106.82%，增加 359.28 万元，主要是公司业务规模扩大相关业务押金、质保金以及员工借款增长所致。

5、随着应收账款较去年同比增长 72.94%，相对应坏账准备同比增长 72.72%。

6、2014 年速动比率同比下降 31.33%，降至 1.03，主要是公司业务扩大经营资金需求增长现金减少及增加短期流动性贷款所致。

### 三、2014 年现金流量状况：

指标\日期	2014-12-31	2013-12-31	同比增长率
销售商品收到的现金(万元)	81,486.62	50,573.10	61.13%
经营活动现金净流量(万元)	1,136.10	1,876.81	-39.47%
现金净流量(万元)	-12,588.97	-6,439.31	-95.50%
经营活动现金净流量增长率(%)	-39.47%	29.44%	-68.91%
销售商品收到现金与主营收入比(%)	97.22%	100.14%	-2.92%
经营活动现金流量与净利润比(%)	23.09%	49.78%	-26.69%
现金净流量与净利润比(%)	-255.86%	-170.79%	-85.07%
投资活动的现金净流量(万元)	-17,433.97	-10,769.31	61.89%
筹资活动的现金净流量(万元)	3,763.44	2,458.47	53.08%

1、2014 年销售商品收到的现金同比增长 61.13%，主要系收入增长，公司经营规模扩大所致

2、2014 年经营活动现金净流量同比下降 39.47%，主要系子公司属于发展初期经营现金流入不足所致。

3、2014 年现金净流量-1.26 亿元，同比下降 95.5%，主要系公司规模扩大新增投资大幅增长所致。

4、2014 年经营活动现金净流量增长率下降 68.91%，主要是子公司属于发展初期经营现金流入不足，本年经营活动净现金流减少 39.74%所致。

5、2014 年现金净流量与净利润比同比下降 85.07%，主要是本年现金净流入同比下降 95.5%，而净利润同比增长 30.5%所致。

6、2014 年投资活动的现金净流量同比增长 61.89%，主要系公司固定资产投资及对外投资增加。

7、2014 年筹资活动的现金净流量同比增长 53.08%，增加 1304.97 万元，主要系公司新增借款额大于偿还借款额所致。

### 四、2014 年盈利构成及盈利能力：

指标\日期	2014-12-31	2013-12-31	同比增长率
主营营业收入(万元)	83,000.62	50,373.37	64.77%
主营业务成本(万元)	63,450.87	38,765.47	63.68%
主营业务利润(万元)	20,363.47	11,735.09	73.53%
销售费用(万元)	1,183.21	1,060.27	11.60%
管理费用(万元)	12,760.15	6,087.68	109.61%

财务费用(万元)	367.2	-161.73	327.05%
三项费用增长率	104.84%	13.90%	90.94%
营业利润(万元)	5,038.79	4,348.20	15.88%
补贴收入(万元)	464.2	220.82	110.22%
营业外收支净额(万元)	438.92	179.04	145.15%
利润总额(万元)	5,477.72	4,527.24	20.99%
所得税费用(万元)	557.47	756.93	-26.35%
净利润(万元)	4,920.25	3,770.31	30.50%
销售毛利率(%)	23.55%	23.30%	0.26%
营业利润率(%)	6.07%	8.63%	-2.56%
净资产收益率(%)	9.93%	7.42%	2.51%

1、2014年主营业务收入同比增长64.77%，主要是手机天线销量快速增长所致。

2、2014年主营业务成本同比增长63.68%，与主营业务收入相持同向增长。

3、随着2014年主营业务收入的增加，主营业务利润也同比增长73.53%，达2.04亿元。

4、2014年管理费用同比增长109.61%，达1.28亿元，主要是因为公司业务规模扩大及实行股票股权激励，相应费用增加。

5、2014年财务费用同比增长327.05%，较2013年增加528.93万元，主要是公司业务规模快速扩张结余资金减少，利息收入减少，票据贴息费用增加所致。

6、2014年三项费用增长率同比增长90.94%，主要是由于公司业务规模扩大后人员、经营办公场地、研发投入、市场开拓等经营成本相应增长。

7、2014年补贴收入达464.2万元，较去年同比增长110.22%，主要是由于国外子公司购买设备收到退税款，及收到2012年及2013年税收贡献奖。

8、2014年营业外收支净额达438.92万元，较去年同比增长145.15%，主要是由于国外子公司购买设备收到退税款，及收到2012年及2013年税收贡献奖。

9、2014年净利润同比增长30.50%，达4920.25万元，主要是由于本年业务大幅增长65.97%、政府补贴增长110.22%导致。

## 五、2014年经营与发展能力

指标\日期	2014-12-31	2013-12-31	同比增长率
存货周转率(次)	7.5	5.63	33.21%
应收账款周转率(次)	5.82	5.71	1.93%

总资产周转率(次)	0.85	0.68	25.00%
主营业务收入增长率(%)	64.77%	38.12%	26.65%
营业利润增长率(%)	15.88%	6.83%	9.05%
税后利润增长率(%)	30.50%	-11.25%	41.75%
净资产增长率(%)	15.13%	15.08%	0.05%
总资产增长率(%)	33.37%	31.66%	1.71%

1、2014年存货周转率同比上升33.21%，为7.5次，主要是销售增加，存货流转加快所致，说明公司存货管理水平较往年不断提高。

2、2014年应收账款周转率与13年基本持平，应收账款维持较好。

3、基于1、2点，存货周转率同比上升、应收账款周转率维持较好，2014年总资产周转率同比增长25.00%。

4、2014年税后利润增长率同比增长41.75%，主要是收入规模增长净利润大幅增长所致。

该决算报告尚需提交2014年度股东大会审议。

提案人：公司财务部

二〇一五年三月九日