

惠州硕贝德无线科技股份有限公司

2015 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 2015 年 12 月 31 日的财务状况和 2015 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、2015 年度主要财务指标

指标\日期	2015-12-31	2014-12-31	同比增长率
营业收入（万元）	77,058.54	83,814.34	-8.06%
净利润（万元）	-12,146.27	4,920.25	-346.86%
净利润增长率（%）	-346.86%	30.50%	-377.36%
净资产收益率（%）	-19.90%	9.93%	-29.83%
资产负债率（%）	56.65%	41.14%	15.51%
净利润现金含量（%）	25.20%	23.09%	2.11%
每股收益（元）	-0.26	0.24	-208.33%
每股收益扣非（元）	-0.27	0.23	-217.39%
每股净资产（元）	1.37	2.94	-53.40%
每股资本公积金（元）	0.14	0.93	-84.95%
每股未分配利润（元）	0.03	0.62	-95.16%
每股经营活动产生的现金流量（元）	-0.08	0.05	-260.00%
每股净现金流量（元）	0.04	-0.56	-107.14%

1、2015 年度营业收入同比下降 8.06%，主要系本年度销售订单量减少，销售规模降低。

2、2015 年度净利润同比下降 346.86%，主要原因是本年度子公司昆山凯尔、惠州凯尔、苏州科阳开始量产，各项费用增加；公司塑胶机壳业务由于新产品研发未达预期导致亏损。

3、2015 年每股收益扣非相比去年同期下降 217.39%，下降原因系本年度公司亏损及去年公司实行利润分配方案 10 送 8，股份数量大幅增长所致。

4、同样受去年公司实行的利润分配方案 10 送 8 影响，每股净资产亦相比 2014 年同期下降 53.40%，减少至 1.37 元。

5、2015 年每股资本公积金同比下降 84.95%，主要是由于去年实行利润分配方案

10送8，资本公积转增资本，股份数量大幅增长所致。

6、2015年每股经营活动产生的现金流量同比下降260%，主要系本年度子公司开始实现量产，人员薪酬、材料采购增加，经营现金流出增加所致。

7、2015年每股现金净流量同比下降107.14%，主要系本年度公司及子公司向银行借入贷款所致。

二、2015年资产与负债状况：

指标\日期	2015-12-31	2014-12-31	同比增长率
资产总额(万元)	128,591.44	112,343.35	14.46%
流动资产(万元)	57,153.35	56,224.09	1.65%
负债总额(万元)	72,845.20	46,222.46	57.60%
流动负债(万元)	61,212.44	43,558.20	40.53%
长期负债(万元)	11,632.76	2664.26	336.62%
货币资金(万元)	6,477.78	4,733.77	36.84%
应收帐款(万元)	17,104.02	18,250.38	-6.28%
其他应收款(万元)	838.72	695.61	20.57%
坏帐准备(万元)	1,598.04	1025.85	55.78%
股东权益(万元)	55,746.24	66,120.89	-15.69%
资产负债率(%)	56.65%	41.14%	15.51%
股东权益比率(%)	43.35%	58.86%	-15.51%
流动比率	0.93	1.29	-27.62%
速动比率	0.70	1.03	-31.81%

1、2015年度负债总额同比增长57.60%，达2.66亿，主要是公司及子公司新增银行借款所致。

2、2015年度长期负债同比增长336.62%，主要是由于公司本年度通过融资租赁业务借入长期借款所致。

3、2015年度坏账准备同比增长55.78%，增加572.19万元，主要是公司对客户深圳福昌、天津云辰、深圳亿通的应收账款全额计提坏账准备所致。

4、2015年速动比率同比下降31.81%，降至0.70，主要是公司业务扩大增加短期流动性贷款所致。

三、2015年现金流量状况：

指标\日期	2015-12-31	2014-12-31	同比增长率
-------	------------	------------	-------

销售商品收到的现金(万元)	91,923.94	81,486.62	12.81%
经营活动现金净流量(万元)	-3,060.59	1,136.10	-369.39%
现金净流量(万元)	1,488.21	-12,588.97	-111.82%
经营活动现金净流量增长率(%)	-369.39%	-39.47%	-329.92%
销售商品收到现金与主营收入比(%)	119.39%	97.22%	22.17%
经营活动现金流量与净利润比(%)	25.20%	23.09%	2.11%
现金净流量与净利润比(%)	-12.25%	-255.86%	243.61%
投资活动的现金净流量(万元)	-21,079.19	-17,433.97	20.91%
筹资活动的现金净流量(万元)	25,468.09	3,763.44	576.72%

1、2015 年经营活动现金净流量同比下降 369.39%，主要系各子公司开始量产，人员薪酬、材料采购及各项费用增加所致。

2、2015 年现金净流量增长 111.82%，主要系公司本年度向银行借入贷款所致。

3、2015 年经营活动现金净流量增长率下降 329.92%，主要是子公司本年度开始量产，各项费用增加所致。

4、2015 年现金净流量与净利润比同比增长 243.61%，主要是本年现金净流量同比增长 118.82%，而净利润同比下降 346.86%所致。

5、2015 年筹资活动的现金净流量同比增长 576.72%，增加 2.17 亿元，主要系公司新增借款额大于偿还借款额所致。

四、2015 年盈利构成及盈利能力：

指标\日期	2015-12-31	2014-12-31	同比增长率
主营营业收入(万元)	76,995.44	83,000.62	-7.24%
主营业务成本(万元)	64,067.14	63,450.87	0.97%
主营业务利润(万元)	12,928.30	20,363.47	-36.51%
销售费用(万元)	2,044.24	1,183.21	72.77%
管理费用(万元)	20,766.86	12,760.15	62.75%
财务费用(万元)	1,134.47	367.2	208.95%
三项费用增长率	67.33%	104.84%	-37.51%
营业利润(万元)	-12,857.07	5,038.79	-355.16%
补贴收入(万元)	886.49	464.2	90.97%
营业外收支净额(万元)	827.15	438.92	88.45%
利润总额(万元)	-12,029.92	5,477.72	-319.62%
所得税费用(万元)	116.35	557.47	-79.13%
净利润(万元)	-12,146.27	4,920.25	-346.86%

销售毛利率(%)	16.79%	23.55%	-6.76%
营业利润率(%)	-16.70%	6.07%	-22.77%
净资产收益率(%)	-19.90%	9.93%	-29.83%

1、2015年主营业务利润同比下降36.51%，主要是本年度公司销售订单量减少，销售规模降低，同时各子公司本年度开始实现量产各项费用增加导致主营业务成本增加所致。

2、2015年销售费用同比增长72.77%，主要是本年度子公司昆山凯尔、苏州科阳、惠州凯尔销售增长，相关销售费用增长所致。

3、2015年管理费用同比增长62.75%，主要是本年度母公司计提股权激励成本及研发费用投入增加所致。

4、2015年财务费用同比增长208.95%，主要是本年度公司增加短期借款导致利息支出增加所致。

5、2015年补贴收入达886.49万元，较去年同比增长90.97%，主要是本年度公司及子公司科阳收到政府补助所致。

6、2015年利润总额较去年同比下降319.62%，主要是本年度公司销售规模降低同时各项费用增加所致。

7、2015年净利润同比下降346.86%，主要是由于本年度公司销售规模降低同时各项费用增加所致。

五、2015年经营与发展能力

指标\日期	2015-12-31	2014-12-31	同比增长率
存货周转率(次)	5.38	7.5	-28.27%
应收账款周转率(次)	4.36	5.82	-25.09%
总资产周转率(次)	0.64	0.85	-24.71%
主营业务收入增长率(%)	-7.24%	64.77%	-72.01%
营业利润增长率(%)	-355.16%	15.88%	-371.04%
税后利润增长率(%)	-346.86%	30.50%	-377.36%
净资产增长率(%)	-15.69%	15.13%	-30.82%
总资产增长率(%)	14.46%	33.37%	-18.91%

1、2015年存货周转率同比下降28.27%，为5.38次，主要是销售规模降低，存货流转减缓所致，说明公司存货管理水平较往年有所下降。

2、2015年应收账款周转率同比下降25.09%，应收账款回款周期较长。

3、基于1、2点，存货周转率、应收账款周转率同比下降，2015年总资产周转率

同比下降 24.71%。

4、2015 年税后利润增长率同比下降 377.36%，主要是收入规模降低同时各项费用增长所致。

5、2015 年净资产增长率同比去年下降 30.82%，主要系公司本年度亏损所致。

该议案尚需提交 2015 年度股东大会审议，请各位董事审议。

提案人：公司财务部

二〇一六年三月十一日