

# 惠州硕贝德无线科技股份有限公司

## 2016 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况和 2016 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、2016 年度主要财务指标

指标\日期	2016-12-31	2015-12-31	同比增长率
营业收入（万元）	172,539.16	77,058.54	123.91%
净利润（万元）	2,234.52	-12,146.27	118.40%
净利润增长率（%）	118.40%	-346.86%	134.13%
净资产收益率（%）	3.51%	-19.90%	117.62%
资产负债率（%）	70.54%	56.65%	24.52%
净利润现金含量（%）	28.71%	25.20%	13.94%
每股收益（元）	0.16	-0.26	161.54%
每股收益扣非（元）	0.04	-0.27	114.81%
每股净资产（元）	1.76	1.37	28.49%
每股资本公积金（元）	0.21	0.14	49.71%
每股未分配利润（元）	0.19	0.03	526.93%
每股经营活动产生的现金流量（元）	0.02	-0.08	119.68%
每股净现金流量（元）	0.15	0.04	275.28%

1、2016 年度营业收入同比增长 123.91%，主要原因是本年度新增合并主体深圳硕贝德精密、天线业务及指纹模组业务销售增长。

2、2016 年度净利润同比增长 118.40%，主要原因是天线业务及指纹模组业务销售增长，产品结构优化毛利率提升，股权激励费用减少，处置惠州凯尔等公司获得投资收益。

3、受净利润增长 118.40%的影响，每股收益由去年同期的-0.26 元增长至今年的 0.16 元；每股未分配利润由去年同期的 0.03 元增长至今年的 0.19 元；每股净资产亦相比去年同期增长 28.49%

4、2016 年每股资本公积金同比增长 49.71%，主要原因是由于少数股东增资深圳硕贝德精密及科阳光电等子公司产生的资本溢价，增加资本公积。

5、2016年每股经营活动产生的现金流量同比增长119.68%，主要原因是天线业务及指纹模组业务销售增长，经营活动的现金流入增加，同时支付的其他经营活动资金减少。

6、2016年每股现金净流量同比增长275.28%，主要原因是本年度经营活动现金净流量增加、筹资借款增加、收回投资导致投资活动的净支出减少。

## 二、2016年资产与负债状况：

指标\日期	2016-12-31	2015-12-31	同比增长率
资产总额(万元)	243,480.83	128,591.44	89.34%
流动资产(万元)	124,571.19	57,153.35	117.96%
负债总额(万元)	171,747.68	72,845.20	135.77%
流动负债(万元)	146,784.59	61,212.44	139.80%
长期负债(万元)	24,963.09	11,632.76	114.59%
货币资金(万元)	22,151.54	6,477.78	241.96%
应收帐款(万元)	37,119.73	17,104.02	117.02%
其他应收款(万元)	2,122.08	838.72	153.01%
坏帐准备(万元)	3,003.67	1,598.04	87.96%
股东权益(万元)	71,733.15	55,746.24	28.68%
资产负债率(%)	70.54%	56.65%	24.52%
股东权益比率(%)	29.46%	43.35%	-32.04%
流动比率	0.85	0.93	-8.75%
速动比率	0.63	0.7	-10.32%

1、受新增合并主体深圳硕贝德精密影响，资产负债表下的资产类、负债类各项目都有较大比例的增长。

2、股东权益同比增长28.68%，主要原因是本年新增净利润和少数股东增资深圳硕贝德精密及科阳光电等子公司产生的资本溢价。

3、2016年度坏账准备同比增长87.96%，主要原因是新增合并主体深圳硕贝德精密，以及公司对客户乐视移动、新洋电子等单项计提坏账准备所致。

4、2016年流动比率、速动比率与去年基本持平，波动不大。

## 三、2016年现金流量状况：

指标\日期	2016-12-31	2015-12-31	同比增长率
销售商品收到的现金(万元)	178,789.14	91,923.94	94.50%

经营活动现金净流量(万元)	641.58	-3,060.59	120.96%
现金净流量(万元)	6,117.31	1,488.21	311.05%
经营活动现金净流量增长率(%)	120.96%	-369.39%	132.75%
销售商品收到现金与主营收入比(%)	104.59%	119.39%	-12.39%
经营活动现金流量与净利润比(%)	28.71%	25.20%	13.94%
现金净流量与净利润比(%)	273.76%	-12.25%	2334.81%
投资活动的现金净流量(万元)	-8,202.05	-21,079.19	-61.09%
筹资活动的现金净流量(万元)	13,569.84	25,468.09	-46.72%

1、2016 年经营活动现金净流量同比增长 120.96%，主要原因是天线业务及指纹模组业务销售增长，经营活动的现金流入增加，同时支付的其他经营活动资金减少。

2、2016 年现金净流量增长 311.05%，主要原因是本年度经营活动现金净流量增加、筹资借款增加、收回投资导致投资活动的净支出减少。

3、2016 年现金净流量与净利润比与去年同期相比相差较大，差异 2334.81%，主现金净流量增长比例高于净利润增长比例。

4、2016 年投资活动的现金净支出金额同比减少 61.09%，主要原因是本年处置惠州凯尔等公司股权收回投资所收到的资金增加。

5、2016 年筹资活动的现金净流量同比减少 46.72%，主要原因是公司 2015 年筹资借款净增加金额比 2016 年多。

#### 四、2016 年盈利构成及盈利能力：

指标\日期	2016-12-31	2015-12-31	同比增长率
主营营业收入(万元)	170,938.59	76,995.44	122.01%
主营业务成本(万元)	138,262.64	64,067.14	115.81%
主营业务利润(万元)	32,675.95	12,928.30	152.75%
销售费用(万元)	4,448.80	2,044.24	117.63%
管理费用(万元)	25,392.38	20,766.86	22.27%
财务费用(万元)	3,566.98	1,134.47	214.42%
三项费用增长率	39.52%	67.33%	-41.31%
营业利润(万元)	1,345.86	-12,857.07	110.47%
补贴收入(万元)	1,306.37	886.49	47.36%
营业外收支净额(万元)	2,081.70	827.15	151.67%
利润总额(万元)	3,427.56	-12,029.92	128.49%
所得税费用(万元)	1,193.03	116.35	925.38%
净利润(万元)	2,234.52	-12,146.27	118.40%

销售毛利率(%)	19.12%	16.79%	13.85%
营业利润率(%)	0.79%	-16.70%	104.71%
净资产收益率(%)	3.51%	-19.90%	117.62%

1、2016 年主营业务收入和主营业务成本同比都有 100% 以上增长，主要原因是本年度新增合并主体深圳硕贝德精密；天线业务及指纹模组业务销售增长，收入和成本相应增长。

2、2016 年主营业务利润同比增长 152.75%，主要原因是天线业务及指纹模组业务销售增长，产品结构优化毛利润提高。

3、2016 年销售费用同比增长 117.63%，主要原因是本年度新增合并主体深圳硕贝德精密、天线业务及指纹模组业务销售增长相应的销售费用增加。

4、2016 年管理费用同比增长 22.27%，主要原因是本年度新增合并主体深圳硕贝德精密，增长比例不高的主要原因是股权激励费用减少。

5、2016 年财务费用同比增长 214.42%，主要原因是本年度新增合并主体深圳硕贝德精密，增加银行借款相应的借款利息增加。

6、2016 年营业外收支净额同比增长 151.67%，主要原因是本年度补贴收入增长 47.36%，新增合并主体深圳硕贝德精密增加营业外收支净额约 850 万。

7、2016 年所得税费用同比增长 925.38%，主要原因是天线业务扭亏为盈，弥补以前年度亏损后仍有较大金额所得税费用；新增合并主体深圳硕贝德精密，深圳硕贝德精密以前年度的递延所得税资产确认为所得税费用。

8、2016 年度净利润同比增长 118.40%，营业利润率和净资产收益率也有较大幅度增长，主要原因是天线业务及指纹模组业务销售增长，产品结构优化毛利率提升，股权激励费用减少，处置惠州凯尔等公司获得投资收益。

## 五、2016 年经营与发展能力

指标\日期	2016-12-31	2015-12-31	同比增长率
存货周转率(次)	6.51	5.38	21.03%
应收账款周转率(次)	6.30	4.36	44.61%
总资产周转率(次)	0.92	0.64	43.57%
主营业务收入增长率(%)	122.01%	-7.24%	1785.24%
营业利润增长率(%)	110.47%	-355.16%	131.10%
税后利润增长率(%)	118.40%	-346.86%	134.13%
净资产增长率(%)	28.68%	-15.69%	282.78%
总资产增长率(%)	89.34%	14.46%	517.87%

1、2016年存货周转率同比增长21.03%，主要原因是天线业务及指纹模组业务销售增长，存货管控增强，新增合并主体深圳硕贝德精密导致存货平均余额偏低。

2、2016年应收账款周转率同比增长44.61%，主要原因是指纹模组业务销售增长较快，新增合并主体深圳硕贝德精密导致应收账款平均余额偏低。

3、基于1、2点，存货周转率、应收账款周转率同比上升，2016年总资产周转率同比上升43.57%。

3、主营业务收入增长率同比去年增长1785.24%，主要原因是去年收入增长率为-7.24%，本年天线业务及指纹模组业务销售增长、新增合并主体深圳硕贝德精密导致本年主营业务收入增长率达到122.01%。

4、2016年税后利润增长率同比增长134.13%，主要原因是天线业务及指纹模组业务销售增长，产品结构优化毛利率提升，股权激励费用减少，处置惠州凯尔等公司获得投资收益。

5、2016年净资产增长率同比去年增长282.78%，主要原因是增加本年度净利润，少数股东增资深圳硕贝德精密及科阳光电等子公司产生的资本溢价增加了资本公积。

6、2016年总资产增长率同比增长517.87%，主要原因是新增合并主体深圳硕贝德精密。

该议案尚需提交2016年度股东大会审议，请各位董事审议。

提案人：公司财务部

二〇一七年四月二十四日