

惠州硕贝德无线科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司截止 2021 年 12 月 31 日的财务状况和 2021 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、2021 年度主要财务指标

指标\日期	2021/12/31	2020/12/31	同比增长率
营业收入（万元）	196,148.80	184,593.28	6.26%
净利润（万元）	5,307.29	3,680.42	44.20%
净资产收益率（%）	3.71%	2.63%	1.08%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,787.25	2,997.34	59.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	3,226.98	1,678.12	92.30%
资产负债率（%）	50.62%	52.63%	-2.01%
净利润现金含量（%）	-117.23%	231.65%	-348.88%
每股收益（元）	0.10	0.07	42.86%
每股收益扣非（元）	0.07	0.04	75.00%
每股净资产（元）	3.07	3.00	2.33%
每股资本公积金（元）	1.32	1.33	-0.75%
每股未分配利润（元）	0.54	0.47	14.89%
每股经营活动产生的现金流量（元）	-0.13	0.18	-172.22%
每股净现金流量（元）	-1.10	1.54	-171.43%

1、2021 年净利润同比增长 44.20%，归属于上市公司股东的净利润同比增长 59.72%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 92.30%，主要原因是本年度收入及毛利增加、财务费用减少、坏账计提减少以及所得税费用减少。

2、受 2021 年净利润上升影响，净资产收益率同比上升 1.08%，每股收益同比上升 42.86%。

3、每股未分配利润同比增长 14.89%，主要原因是本年归属于上市公司股东的净利润增加。

4、2021年每股经营活动产生的现金流量同比下降172.22%，每股净现金流量同比下降171.43%，主要原因是供应商付款账期低于客户收款账期，采购付款增长幅度大于客户收款增长幅度，导致今年经营现金流为负。

二、2021年资产与负债状况：

指标\日期	2021/12/31	2020/12/31	同比增长率
资产总额(万元)	289,792.27	295,153.61	-1.82%
流动资产(万元)	184,720.28	215,281.92	-14.20%
负债总额(万元)	146,692.00	155,352.12	-5.57%
流动负债(万元)	123,569.98	147,149.47	-16.02%
长期负债(万元)	23,122.02	8,202.64	181.89%
货币资金(万元)	60,639.98	92,270.73	-34.28%
应收账款(万元)	59,838.63	57,160.63	4.69%
其他应收款(万元)	2,527.02	3,026.91	-16.51%
坏帐准备(万元)	6,694.28	6,519.56	2.68%
股东权益(万元)	143,100.27	139,801.49	2.36%
资产负债率(%)	50.62%	52.63%	-2.01%
股东权益比率(%)	49.38%	47.37%	2.01%
流动比率	149.49%	146%	3.49%
速动比率	110.69%	116%	-5.31%

1、2021年资产总额同比减少1.82%，流动资产同比减少14.20%，主要原因是长期资产和对外投资支出增加，货币资金减少，其他应收款减少。

2、2021年负债总额同比减少5.57%，流动负债同比减少16.02%，长期负债同比增长181.89%，主要原因是：票据到期付款，应付票据减少，应交所得税减少，工程款到期支付，其他应付款减少。因长期资产和对外投资支出增加而增加银行长期借款，导致长期负债增加。

3、2021年货币资金同比减少34.28%，主要原因是长期资产和对外投资支出增加，货币资金减少。

4、2021年其他应收款同比下降16.51%，主要原因是相关款项收回。

三、2021年现金流量状况：

指标\日期	2021/12/31	2020/12/31	同比增长率
销售商品收到的现金(万元)	213,490.31	186,290.99	14.60%
经营活动现金净流量(万元)	-6,221.55	8,525.64	-172.97%
现金净流量(万元)	-51,105.97	71,855.08	-171.12%
经营活动现金净流量增长率(%)	-172.97%	-48.24%	-124.73%

销售商品收到现金与主营收入比(%)	109.74%	101.22%	8.52%
经营活动现金流量与净利润比(%)	-117.23%	231.65%	-348.88%
现金净流量与净利润比(%)	-962.94%	1952.36%	-2915.3%
投资活动的现金净流量(万元)	-53,075.77	-22,490.82	-135.99%
筹资活动的现金净流量(万元)	8,694.92	87,776.42	-90.09%

1、2021 年经营活动现金净流量同比下降 172.97%，主要原因是受疫情及原材料价格上涨影响，供应商付款账期低于客户收款账期，采购付款增长幅度大于客户收款增长幅度，导致今年经营现金流为负。

2、2021 年现金净流量同比下降 171.12%，现金净流量与净利润比同比下降 2915.3%，主要原因是采购付款增长幅度大于客户收款增长幅度，借款还款增加，对外投资增加。

3、2021 年投资活动的现金净流出额约 5.3 亿元，净流出金额同比增加 135.99%。主要原因是定期存款存入现金流出及对外投资支出增加。

4、2021 年筹资活动的现金净流入约 0.87 亿元，去年同期净流入约 8.78 亿，主要原因是去年新增募集资金约 6.8 亿以及银行借款增加，而今年偿还到期借款增加。

四、2021 年盈利构成及盈利能力：

指标\日期	2021/12/31	2020/12/31	同比增长率
主营营业收入(万元)	194,537.03	184,041.66	5.70%
主营业务成本(万元)	154,664.31	144,903.21	6.74%
主营业务利润(万元)	39,872.72	39,138.46	1.88%
销售费用(万元)	5,159.52	4,527.18	13.97%
管理费用(万元)	15,617.63	13,642.77	14.48%
研发费用(万元)	13,160.62	12,026.33	9.43%
财务费用(万元)	1,285.47	3,806.65	-66.23%
期间费用增长率	3.59%	8.96%	-5.37%
营业利润(万元)	5,118.96	3,790.43	35.05%
补贴收入(万元)	605.29	748.67	-19.15%
营业外收支净额(万元)	-582.99	-93.39	-524.25%
利润总额(万元)	4,535.96	3,697.04	22.69%
所得税费用(万元)	-771.32	16.62	-4740.91%
净利润(万元)	5,307.29	3,680.42	44.20%

销售毛利率(%)	20.30%	21.22%	-0.92%
营业利润率(%)	2.61%	2.05%	0.56%
净资产收益率(%)	3.71%	2.63%	1.08%

1、2021年主营业务收入同比增长5.70%，主营业务成本同比增长6.74%，销售毛利率同比下降0.92%，主要原因是受疫情影响，公司的材料成本和用工成本增加。

2、2021年财务费用同比下降66.23%，主要原因是利息收入增加，汇兑损失减少。

3、2021年营业利润同比上升35.05%，利润总额同比上升22.69%，净利润同比上升44.20%，营业利润率同比上升0.56%，净资产收益率同比上升1.08%，主要原因是本年度收入及毛利增加、财务费用减少、坏账计提减少以及所得税费用减少。

4、2021年补贴收入同比下降19.15%，主要原因是本期收到的与收益相关的政府补助减少。

5、2021年度所得税费用-771.32万元，同比下降4740.91%，主要原因是，研发费加计扣除比例提高，递延所得税费用减少。

6、2021年度营业外收支净额-582.99万元，净支出额同比增加524.25%，主要原因是非流动资产毁损报废损失增加。

五、2021年经营与发展能力

指标\日期	2021/12/31	2020/12/31	同比增长率
存货周转率(次)	3.96	4.52	-12.39%
应收账款周转率(次)	3.35	3.58	-6.42%
总资产周转率(次)	0.67	0.78	-14.10%
主营业务收入增长率(%)	5.70%	6.24%	-0.54%
营业利润增长率(%)	35.05%	-62.09%	97.14%
税后利润增长率(%)	44.20%	-61.91%	106.11%
净资产增长率(%)	2.36%	98.64%	-96.28%
总资产增长率(%)	-1.82%	63.61%	-65.43%

1、2021年存货周转率同比下降12.39%，主要原因是年度平均存货增加，存货周转率下降。

2、2021年总资产周转率同比下降14.10%，主要原因是公司2020年底新增募集资金6.8亿，2021年度的平均资产总额比2020年度的平均资产总额大幅增长，影响2021年总资产周转率下降。

3、2021年营业利润增长率35.05%，税后利润增长率44.20%，主要原因是本年度收入及毛利增加、财务费用减少、坏账计提减少以及所得税费用减少。

惠州硕贝德无线科技股份有限公司董事会

二零二二年三月二十五日