

## 深圳兆日科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告

深圳兆日科技股份有限公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注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（瑞华审字[2016]48440009 号）。

## 一、2015 年度主要财务数据

| 项目                   | 2015 年度          | 2014 年度          | 增减幅度    |
|----------------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入（元）              | 200,143,053.65   | 180,525,094.31   | 10.87%  |
| 营业利润（元）              | 72,219,080.27    | 56,495,987.33    | 27.83%  |
| 利润总额（元）              | 75,009,015.32    | 59,831,115.80    | 25.37%  |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）     | 41,630,491.67    | 37,026,780.30    | 12.43%  |
| 基本每股收益（元/股）          | 0.1239           | 0.1102           | 12.43%  |
| 加权平均净资产收益率（%）        | 5.03%            | 4.60%            | 0.43%   |
| 项目                   | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 增减幅度    |
| 总资产（元）               | 891,022,918.83   | 854,090,795.85   | 3.91%   |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）   | 844,576,116.30   | 814,145,624.63   | 3.74%   |
| 股本（股）                | 336,000,000.00   | 112,000,000.00   | 200.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 2.5136           | 7.2692           | -65.42% |

2015 年公司实现营业收入 20,014.31 万元，同比增长 10.87%；实现利润总额 7,500.90 万元，同比增长 25.37%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,163.05 万元，同比增长 12.43%；总资产达 89,102.29 万元，比上年同期增长 3.91%；归属于上市公司股东的所有者权益达 84,457.61 万元，比上年同期增长 3.74%。

报告期内，公司实施了 2015 年中期资本公积金转增股本方案，以公司总股本 112,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。转增前公司总股本为 112,000,000 股，转增后总股本增至 336,000,000 股。上年基本每股收益按照调整后的股本数重新计算，归属于公司普通股股东的每股净资产不需要按照调整后的股本重新计算。

## 二、2015 年末资产负债情况

## 1、资产项目

| 项目             | 2015 年 12 月 31 日      |               | 2014 年 12 月 31 日      |               | 同比增减           |
|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------|
|                | 金额                    | 比例            | 金额                    | 比例            |                |
| 货币资金           | 564,856,720.86        | 63.39%        | 669,305,070.63        | 78.37%        | -15.61%        |
| 应收账款           | 7,289,434.88          | 0.82%         | 5,028,295.75          | 0.59%         | 44.97%         |
| 预付款项           | 642,918.56            | 0.07%         | 1,524,410.00          | 0.18%         | -57.83%        |
| 应收利息           |                       | 0.00%         | 9,520,249.36          | 1.11%         | -100.00%       |
| 其他应收款          | 836,657.82            | 0.09%         | 1,212,324.16          | 0.14%         | -30.99%        |
| 存货             | 38,115,295.39         | 4.28%         | 37,731,575.19         | 4.42%         | 1.02%          |
| 其他流动资产         | 3,574,247.64          | 0.40%         | 5,287,790.49          | 0.62%         | -32.41%        |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>615,315,275.15</b> | <b>69.06%</b> | <b>729,609,715.58</b> | <b>85.43%</b> | <b>-15.67%</b> |
| 可供出售金融资产       | 30,970,345.00         | 3.48%         | 15,336,095.00         | 1.80%         | 101.94%        |
| 固定资产           | 73,323,678.86         | 8.23%         | 3,118,962.86          | 0.37%         | 2250.90%       |
| 在建工程           | 108,165,105.38        | 12.14%        | 68,866,116.96         | 8.06%         | 57.07%         |
| 无形资产           | 712,491.63            | 0.08%         | 295,064.97            | 0.03%         | 141.47%        |
| 开发支出           | 47,455,441.47         | 5.33%         | 23,061,523.32         | 2.70%         | 105.78%        |
| 商誉             | 6,848,289.37          | 0.77%         | 6,848,289.37          | 0.80%         | 0.00%          |
| 长期待摊费用         | 1,178,698.26          | 0.13%         |                       |               |                |
| 递延所得税资产        | 7,053,593.71          | 0.79%         | 6,955,027.79          | 0.81%         | 1.42%          |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>275,707,643.68</b> | <b>30.94%</b> | <b>124,481,080.27</b> | <b>14.57%</b> | <b>121.49%</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>891,022,918.83</b> | <b>100%</b>   | <b>854,090,795.85</b> | <b>100%</b>   | <b>4.32%</b>   |

从资产结构来说，流动资产占比高达 69.06%，固定资产规模较小，主要原因为：公司属于以软件产品研发设计为核心的企业，是典型的轻资产运营的技术研发加营销服务的高科技企业，公司采取了轻资产管理模式，将资源重点投入到研发与营销等环节。

(1) 期末应收账款比年初数增加 44.97%，增加的主要原因系期末直销银行的销售收入未及时结算所致。2015 年末应收账款占总资产的比例仅为 0.82%，应收账款整体处于较低水平。

(2) 期末预付款项为 64.29 万元，比年初数减少 57.83%，减少的主要原因系本公司之子

公司南通兆日微电子有限公司预付材料款减少所致。预付账款占总资产的比例仅为 0.07%，比重较低。

(3) 受公司存款结构的影响，本报告期末无应收利息。

(4) 期末其他应收款比年初数减少 30.99%，减少的主要原因系应收的押金及保证金减少所致。

(5) 期末其他流动资产比年初数减少 32.41%，减少的主要原因系预交的企业所得税减少所致。

(6) 期末可供出售金融资产比年初数增加 101.94%，增加的主要原因系公司继续履行对云启基金的出资。

(7) 期末固定资产金额为 7332.37 万元，比年初数增加 2250.90%，增加的主要原因系本报告期内，公司新办公室装修完成从在建工程转入固定资产。

(8) 期末在建工程金额为 10816.51 万元，比年初数增加 57.07%，增加的主要原因系本报告期内，公司购买待装修研发办公用房计入在建工程核算。

(9) 期末无形资产比年初数增加 141.47%，主要系报告期内公司购买办公自动化系统所致。

(10) 期末开发支出比年初数增加 105.78%，增加的主要原因系 1) 本报告期内公司加大研发投入，2) 本报告期公司符合资本化条件的研发项目增加。

(11) 期末长期待摊费用为 117.87 万元，系本年新增的科目，主要为公司停车位费用。

## 2、负债项目

| 项目     | 2015 年 12 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 同比增<br>减 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|----------|
|        | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |          |
| 应付账款   | 2,647,697.33     | 6.40%  | 11,721,488.34    | 33.41% | -77.41%  |
| 预收款项   | 1,760,589.00     | 4.25%  | 2,076,422.00     | 5.92%  | -15.21%  |
| 应付职工薪酬 | 12,213,666.00    | 29.50% | 12,471,591.01    | 35.54% | -2.07%   |
| 应交税费   | 4,215,990.92     | 10.18% | 5,260,635.74     | 14.99% | -19.86%  |
| 应付股利   | 16,800,000.00    | 40.58% |                  |        |          |

|        |               |         |               |         |        |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|--------|
| 其他应付款  | 3,762,012.57  | 9.09%   | 3,557,475.00  | 10.14%  | 5.75%  |
| 流动负债合计 | 41,399,955.82 | 100.00% | 35,087,612.09 | 100.00% | 17.99% |
| 负债合计   | 41,399,955.82 | 100.00% | 35,087,612.09 | 100.00% | 17.99% |

期末公司负债全部为流动负债，与公司资产结构相匹配。

(1) 期末应付账款比年初减少 77.41%，减少的主要原因系上年公司为降低成本，根据对市场需求的预估集中进行原材料采购和委外加工生产所致。

(2) 期末应付股利 1680 万元，系本年新增的科目，主要为应付的少数股东股利。

### 三、2015 年度经营成果

#### 1、收入及利润

| 项目               | 2015 年度        | 2014 年度        | 同比增<br>减 |
|------------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入（元）          | 200,143,053.65 | 180,525,094.31 | 10.87%   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 41,630,491.67  | 37,026,780.30  | 12.43%   |

公司主营业务收入来源于金融票据防伪产品电子支付密码系统的销售。2015 年，公司电子支付密码器的销售数量相比去年保持了较高的增长速度，虽然平均销售价格相比去年继续下滑，但销量的增长带来公司 2015 年主营业务收入、净利润同比去年均有所增长。

#### 2、成本及费用

| 项目      | 2015 年度        | 2014 年度        | 同比增减    |
|---------|----------------|----------------|---------|
| 营业成本    | 72,441,051.38  | 68,005,670.73  | 6.52%   |
| 营业税金及附加 | 2,080,376.02   | 2,143,246.63   | -2.93%  |
| 销售费用    | 20,126,577.80  | 30,079,313.75  | -33.09% |
| 管理费用    | 50,641,015.70  | 44,069,735.66  | 14.91%  |
| 财务费用    | -15,242,517.65 | -20,316,161.09 | -24.97% |
| 资产减值损失  | 134,942.21     | 47,301.30      | 185.28% |
| 投资收益    | 2,257,472.08   |                |         |

(1) 报告期内营业成本增加 6.52%，主要系本报告期销售数量增加所致。

(2) 报告期内销售费用同比减少 33.09%，系 2015 年公司计提销售服务费减少所致。

(3) 报告期内管理费用比上年数增加 14.91%，主要原因系 1) 公司加大研发投入，2) 本报告期内，公司办公楼装修完投入使用，固定资产累计折旧增加。

(4) 公司财务费用主要为利息收入，本报告期内财务费用同比减少 24.97%，主要是因为银行存款减少，利息收入减少所致。

(5) 报告期内资产减值损失增加 185.28%，主要原因系本报告期末应收款项增加相应计提的坏账准备增加。

#### 四、2015 年度现金流量情况

| 项目            | 2015 年度        | 2014 年度        | 同比增减     |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 247,717,223.33 | 216,165,414.55 | 14.60%   |
| 经营活动现金流出小计    | 203,129,839.46 | 186,420,020.99 | 8.96%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,587,383.87  | 29,745,393.56  | 49.90%   |
| 投资活动现金流入小计    | 525,795,562.03 | 441,333,392.62 | 19.14%   |
| 投资活动现金流出小计    | 535,102,060.17 | 157,340,540.99 | 240.09%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,306,498.14  | 283,992,851.63 | -103.28% |
| 筹资活动现金流入小计    |                |                |          |
| 筹资活动现金流出小计    | 11,200,000.00  | 35,360,000.00  | -68.33%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,200,000.00 | -35,360,000.00 | 68.33%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 24,088,274.42  | 278,240,191.28 | -91.34%  |

(1) 本报告期内，经营活动产生的现金流量金额较上年同期增加 49.90%，主要是因为 1) 本报告期，公司产品销售数量相比去年保持了较高的增长速度，虽然平均销售价格相比去年继续下滑，但销量的增长带来公司 2015 年主营业务收入、经营活动现金流量净额均有所增长；2) 本报告期内，公司存款结构的变化、销售费用的减少等导致其他与经营活动有关的现金流量净额变动较大。

(2) 本报告期内，投资活动产生的现金流量净额变动较大，主要是因为 1) 本报告期，公司购买办公用房等长期资产投资增加；2) 本报告期，公司存款结构、购买理财产品等投资变化。

(3) 本报告期内，筹资活动产生的现金流量净额变动较大，主要是因为本报告期与上年同期比较现金分红金额不同所致。

## 五、主要财务指标分析

| 项目                | 2015 年度  | 2014 年度  | 同比增减    |
|-------------------|----------|----------|---------|
| 资产负债率             | 4.65%    | 4.11%    | 0.54%   |
| 流动比率              | 14.86    | 20.79    | -28.52% |
| 速动比率              | 13.94    | 19.52    | -29.10% |
| 应收账款周转率           | 30.86    | 43.6     | -29.22% |
| 存货周转率             | 1.89     | 1.86     | 1.61%   |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 4,458.74 | 2,974.54 | 49.90%  |

(1) 公司流动比率和速动比率较高是因为货币资金比例较高，2015 年度由于公司加大研发力度以及购买研发办公用房等导致货币资金减少，所以流动比率和速动比率都比上年同期相对减少。总体来看，公司资产负债率低，偿债能力强，债务风险低，财务状况良好。

(2) 2015 年度应收账款周转率比上年降低，主要与公司客户结构及公司销售政策有关，公司销售回款能力良好。

(3) 2015 年度存货周转率与 2014 年相对变动不大，公司存货周转速度主要与公司的销售模式有关。

(4) 2015 年度经营活动产生的现金流量净额比上年增加 49.90%，主要系 1) 本报告期，公司产品销售数量相比去年保持了较高的增长速度，虽然平均销售价格相比去年继续下滑，但销量的增长带来公司 2015 年主营业务收入、经营活动现金流量净额均有所增长；2) 本报告期内，公司存款结构的变化、销售费用的减少等导致其他与经营活动有关的现金流量净额变动较大。

深圳兆日科技股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 20 日