

广东金莱特电器股份有限公司

关于 2016 年半年度报告问询函的回复公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东金莱特电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2016 年 10 月 20 日收到深圳证券交易所下发的《关于对广东金莱特电器股份有限公司 2016 年半年报的问询函》（中小板半年报问询函【2016】第 18 号）（以下简称“问询函”），现就《问询函》中的有关问题回复说明公告如下：

1、报告期内，你公司实现营业收入 4.14 亿元，较上年同期增加 6.42%；归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）为 818.15 万元，较上年同期下降 70.87%；经营活动产生的现金流量净额 6,492.97 万元，较上年同期增加 931.05%。请结合产品价格、成本、费用和非经常性损益等方面详细说明收入增加而净利润大幅下降的具体原因；请详细说明经营性现金流净额与净利润变动不一致的原因。

公司回复：

（一）

报告期内，公司主营业务以可充电备用照明灯具及可充电交直流两用风扇的销售为主，上述两大项业务细分为如下五小类，分别是可充电 LED 手电筒、可充电室内外 LED 灯具、可充电交直流动台式风扇、可充电交直流落地风扇及消防应急灯。公司主营产品的制造成本、销售价格、产品毛利及营业收入情况如下：

表一：产品销售情况

单位：元/台

五大类	销售数量（台）		销售收入（元）		产品单价	
	上期	本期	上期	本期	上期	本期
可充电 LED 手电筒	5,928,578	12,342,975	44,089,103.32	80,183,572.35	7.44	6.50

可充电室内外 LED 灯具	5,676,567	6,151,318	135,328,512.09	132,539,271.11	23.84	21.55
可充电交直流动台式风扇	1,173,570	1,324,004	107,944,056.95	111,715,137.68	91.98	84.38
可充电交直流落地风扇	649,061	580,972	92,093,569.20	75,337,660.46	141.89	129.68
消防应急灯	160,509	274,190	6,389,346.77	9,341,051.95	39.81	34.07
合计	13,588,285	20,673,459	385,844,588.33	409,116,693.55	28.04	19.79

表二：产品制造成本情况

单位：元/台

五大类	制造总成本（元）		制造总成本增 减幅（%）	毛利率（%）	
	上期	本期		上期	本期
可充电 LED 手电筒	37,187,012.48	74,349,439.52	99.93%	15.65	7.28
可充电室内外 LED 灯具	113,934,276.87	114,242,250.34	0.27%	15.81	13.80
可充电交直流动台式风扇	90,182,671.26	95,457,370.07	5.85%	16.45	14.55
可充电交直流落地风扇	76,559,350.70	62,935,884.58	-17.79%	16.87	16.46
消防应急灯	5,400,337.59	8,128,633.27	50.52%	15.48	12.98
合计	323,263,648.90	355,113,577.79	9.85%	16.22	13.20

报告期内，受国内宏观经济增速有所减缓的影响，全球经济持续疲软，公司根据市场状况调整销售策略。结合上述产品生产、销售情况及对外投资情况，报告期内公司营业收入增加而净利润大幅下降的具体原因如下

① 积极开发国内外新客户的同时对老客户进行走访、调研，深入识别价值客户的价值需求，促进销售的可持续增长。报告期内，公司五大类产品的销售总数量较去年同期增长 52.14%。

② 根据市场需求，大力开发推广可充电 LED 手电筒系列产品。报告期内，公司可充电 LED 手电筒系列产品销售总数量较去年同期增长 108.19%。但由于手电筒系列产品的附加值较低，产品销售价格不高，因此总体营业收入仅增长 6.03%。

③ 调整产品单价来提高价格竞争优势，抢夺市场份额。报告期内，公司五大类产品的平均销售价格均有所下降，下降幅度平均为 30%，产品毛利率下降 3.02%。毛利下降直接影响净利润减少约 1200 万元（上期净利润的 41%）。

④公司终止投资浙江安备子公司，计提 1000 万元长期股权投资损失，直接影响净利润减少 1000 万元（上期净利润的 33.56%）。

（二）经营性现金流净额与净利润变动不一致的原因如下：

本报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为 6493 元，与去年同期相比增加 58638 元，增幅 931.05%，主要原因系子深圳供应链子公司业务经营，收回代垫款项所致。深圳供应链子公司财务报表的并入致经营活动现金流影响额约为 6378 万元，是导致经营性现金流净额与净利润变动不一致的主要原因。

2、2015 年 9 月，你公司拟与自然人甘峰共同出资 3000 万元投资设立浙江安备，其中你公司出资 1,530 万元，占股 51%。截至 2016 年，你公司实际出资 1,346 万元，拟以注销的方式终止对浙江安备的投资。报告期末，对浙江安备投资的账面价值 1,268.85 万元，计提减值准备 1,000 万元。请详细说明减值准备计提的充分性，对公司经营业绩的影响。

公司回复：

2016 年 6 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于终止对控股子公司投资的议案》，鉴于浙江安备目前已处于亏损状态，若继续投资，将增加亏损程度。根据公司战略发展规划并结合实际业务情况，为整合资源、降低管理成本、提高运营效益、减少亏损，董事会成员一致同意终止对控股子公司浙江安备的投资。截至本报告期末，公司实际出资 1,346 万元。

截至本报告期末，经公司财务部门核算，内审部审核，浙江安备总资产 2760 万元，净资产 2175 万元，营业利润-125 万元，净利润-122 万元，负债 586 万元。若对浙江安备进行资产清算或股权转让，按实际出资比例，公司享有净资产 1259 万元。根据《会计准则》一账面价值与可变现净值孰低法，公司对其可收回现值预估为 259 万元。本次资产处理将导致母公司发生 1000 万元左右的长期股权投资损失，故本报告期计提减值准备 1000 万元。

3、2015 年 11 月，你公司董事长田畴逝世，孙莹代为履行董事长职责；2015 年 12 月，你公司选举蒋小荣担任董事长，同时增聘蒋光勇担任副总经理；2016 年 7 月，蒋小荣因个人原因申请辞去董事长职务；2016 年 8 月，你公司选举蒋光勇担任董事长。

请详细说明高层变动对公司业绩与核心管理层稳定性可能产生的影响以及公司已经和将要采取的风险防范措施。

公司回复：

2015年11月，公司董事长田畴逝世，公司当天紧急召集董事会会议共同推选董事会成员中的孙莹先生代为履行董事长职责，确保公司相关运作不受影响。2015年12月，经股东推荐及股东大会审议通过，同意选举田畴之配偶蒋小荣女士担任董事职务，同时增聘蒋光勇先生担任副总经理。2016年7月，蒋小荣女士因精力及家庭原因申请辞去董事长职务，并选举蒋光勇先生担任董事长职务。

上述变动仅是对董事长职务的调整，公司核心管理人员均没有发生变动。报告期内，公司营业收入较上年同期增加6.42%，归属于上市公司股东的净利润，较上年同期下降70.87%，主要原因系公司根据市场需求调整销售策略，降低产品单价，抢夺更大市场份额及终止投资浙江安备子公司的投资损失所致。上述销售战略于田畴逝世前已实施。

2016年7月，公司选举王德发先生任公司董事、总经理职务。王德发先生具备丰富的制造业管理实践经验，上任后将全权负责公司的经营运作管理。

4、报告期内，你公司实现营业收入4.14亿元，较上年同期增加6.42%；销售费用964.98万元，较上年同期增加35.84%；管理费用2,946.28万元，较上年同期增加27.83%。请结合公司发展战略、费用明细等详细说明销售费用、管理费用与营业收入增长不一致的原因。

公司回复：

表一：销售费用情况

单位：元

项目	本期合并销售费用	上期发生额	增减比例（%）
工资、福利及社保费用	2,668,783.42	1,291,586.99	106.63
无形资产摊销	-	4,585.44	-100
差旅费	430,116.54	179,699.61	139.35
招待费	83,711.15	15,943.00	425.07
办公费	369.00	84.00	339.29
样品费	136,837.24	139,684.03	-2.04

运杂费	4,812,711.91	4,358,853.38	10.41
展会费	628,107.28	641,673.24	-2.11
速递费	141,395.16	47,920.37	195.06
其他	747,746.81	423,570.73	76.53
合 计	9,649,778.51	7,103,600.79	35.84

表二：管理费用情况

单位：元

项目	本期合并管理费用	上期发生额	增减比例 (%)
工资、福利及社保费用	8,097,741.27	4,098,410.63	97.58
折旧费	2,671,117.69	2,781,730.69	-3.98
资产摊销	676,031.46	649,373.42	4.11
房产税、土地使用税	1,176,787.50	1,238,365.16	-4.97
招待费	153,345.79	227,415.54	-32.57
差旅费	308,971.07	262,766.26	17.58
税金	223,482.39	220,544.52	1.33
房租及物管费	742,823.00	-	-
办公费	51,831.10	651,883.20	-92.05
研发支出	12,918,768.86	12,264,427.06	5.34
其他	2,441,903.22	654,231.44	273.25
合 计	29,462,803.35	23,049,147.92	27.83

报告期内，公司对老客户进行走访、调研，促进老客户销售订单的可持续性增长；同时加大国内外市场开拓力度，积极参加海内外照明电器展会；投资设立全资子公司深圳安备无绳电器有限公司开拓电商业务。公司本报告期销售费用、管理费用与营业收入增长不一致的原因具体如下：

① 老客户走访、调研及新客户开拓、展会等导致差旅费用、招待费用、新产品推广费用增加；

-
- ② 市场开拓增加销售人员、管理人员，导致工资福利及社保费用、办公费用增加；
 - ③ 报告期内，公司大力开拓国内市场。国内市场销售费用较上年同期增长 305.07%，占合并销售费用的 16.58%，主要系市场推广费用、职工薪酬及运杂费大幅增加所致；
 - ④ 销售订单增加，产生总量增加，导致各项运杂费用增加；
 - ⑤ 投资设立全资子公司深圳安备及其办公场所租赁，报告期内，深圳安备的财务报表并入致销售费用较去年同期直接增加 7.48%，管理费用直接增加 4.25%。

特此公告。

广东金莱特电器股份有限公司董事会

2016年10月26日