

广东拓斯达科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、重要说明

- 1、数据来源于立信会计师事务所（特殊普通合伙）的年度审计报告
- 2、财务决算数据的口径为合并报表口径，主要包括以下主体：

公司名称	类别
广东拓斯达科技股份有限公司	母公司
江苏拓斯达机器人有限公司	全资子公司
深圳市拓联智能信息技术有限公司	控股子公司
东莞拓斯达股权投资有限公司	全资子公司
广州拓斯达机器人有限公司	全资子公司
昆山拓斯达机器人科技有限公司	全资子公司
宁波拓晨机器人科技有限公司	全资子公司
拓斯達環球集團有限公司	全资子公司
东莞赛沃工业控制科技有限公司	全资子公司

二、销售利润比较情况

单位：万元

项目	2017		2016		增长比 (%)
	金额	占营业收入 (%)	金额	占营业收入 (%)	
营业收入	76,442.30	100.00	43,308.53	100.00	76.51
营业成本	48,323.08	63.22	25,264.98	58.34	91.27
税金及附加	369.25	0.48	325.56	0.75	13.42
销售费用	8,349.17	10.92	6,170.12	14.25	35.32
管理费用	6,673.73	8.73	3,841.92	8.87	73.71
财务费用	-274.62	-0.36	-313.56	-0.72	-12.42
资产减值损失	710.29	0.93	882.43	2.04	-19.51
投资收益	618.21	0.81	96.35	0.22	541.62
资产处置收益	-13.50	-0.02	0.00	0.00	
其他收益	2,699.01	3.53	0.00	0.00	
营业利润	15,595.12	20.40	7,233.45	16.70	115.60
营业外收入	208.41	0.27	1,780.56	4.11	-88.30
营业外支出	42.57	0.06	10.19	0.02	317.78
利润总额	15,760.96	20.62	9,003.82	20.79	75.05
所得税费用	2,023.55	2.65	1,246.40	2.88	62.35
净利润	13,802.19	18.06	7,757.41	17.91	77.92
基本每股收益（元/股）	1.34		1.43		-6.29

利润表主要项目变动情况说明：

1、营业收入增长 76.51%，主要是 2017 年公司前几年研发投入取得一定成效，为客户提供了有竞争力的智能制造解决方案与服务、及其成套设备，具备较强的市场竞争力，使用者对公司产品认可度高。随着劳动力成本的提高和产业升级转型的加速，在众多行业形成了应用工业机器人的热潮。公司拥有稳定的客户和潜在使用者基础，收入来源稳定；

2、营业成本增长 91.27%，因收入结构变化，毛利率较低的产品占比增大，致营业成本增加超过营业收入增长；

3、销售费用增长 35.32%，主要是因为销售收入扩大致营销人员薪酬增加及服务费的增加；

4、管理费用增长 73.71%，主要是研发支出及薪酬增加所致；

5、其他收益增长是收到当年计入损益的政府补助所致，因会计政策的变化，单独列入其他收益。

三、资产、负债、所有者权益情况

一）资产情况

单位：万元

资产	期末余额	年初余额	增长（%）
货币资金	10,335.03	11,700.59	-11.67
应收票据	3,966.80	2,410.64	64.55
应收账款	25,456.18	14,577.59	74.63
预付款项	4,265.90	1,968.73	116.68
应收利息	0	122.65	-100.00
其他应收款	796.70	324.41	145.58
存货	24,724.36	12,875.22	92.03
其他流动资产	21,794.40	3,199.57	581.17
流动资产合计	91,339.39	47,179.39	93.60
长期股权投资	3,898.91	0.00	
固定资产	13,652.07	1,422.78	859.54
在建工程	3,612.44	5,626.57	-35.80
工程物资	22.71	0.00	
无形资产	2,588.41	2,630.31	-1.59
长期待摊费用	240.29	281.88	-14.75
递延所得税资产	486.67	283.71	71.54
其他非流动资产	625.46	0.00	
非流动资产合计	25,126.97	10,245.25	145.25
资产总计	116,466.35	57,424.64	102.82

资产主要项目变动情况说明：

1、应收票据增加 64.55%，是随收入的增加而增加；

2、应收账款增加 74.63%，是随收入的增加而增加；

3、预付账款增加 116.68%，是因部份需预付定金结算的采购额增加导致；

4、存货增加 92.03%，一是为更好满足客户需求，对部份标准产品加大备货，二是因工业机器人及自动化应用系统、智能能源及环境管理系统等业务交付周期

较长的占比增大，致存货余额增大；

- 5、其他流动资产增加 581.17%，是短期理财产品增加所致；
- 6、固定资产增加 859.54%，是募投项目固定资产完工所致；
- 7、递延所得税资产增加 71.54%，因减值准备计提增加所致。

二）负债和股东权益情况

单位：万元

负债和所有者权益	期末余额	年初余额	增长（%）
短期借款	1,570.95	1,500.00	4.73
应付票据	3,888.06	508.79	664.18
应付账款	13,743.38	9,815.07	40.02
预收款项	11,666.18	7,588.95	53.73
应付职工薪酬	1,638.92	1,050.49	56.02
应交税费	1,800.10	1,752.36	2.72
应付利息	30.81	0.00	
其他应付款	548.10	227.88	140.52
一年内到期的非流动负债	156.09	137.56	13.47
其他流动负债	14.58	0.00	
流动负债合计	35,057.16	22,581.09	55.25
长期借款	3,760.20	1,016.28	269.99
递延收益	916.65	141.03	549.98
非流动负债合计	4,676.85	1,157.31	304.11
负债合计	39,734.01	23,738.40	67.38
股本	13,044.21	5,434.78	140.01
资本公积	36,951.50	14,096.87	162.13
盈余公积	3,476.09	2,176.26	59.73
未分配利润	23,031.32	11,978.33	92.27
归属于母公司所有者权益合计	76,503.13	33,686.24	127.10
少数股东权益	229.22	0.00	
所有者权益合计	76,732.35	33,686.24	127.79
负债和所有者权益总计	116,466.35	57,424.64	102.82

负债和所有者权益变动情况说明：

- 1、应付票据增加 664.18%，是因采用应付票据结算的货款增加所致；
- 2、应付账款增加 40.02%，是因采购额增加，应付账款随之增长；
- 3、预收账款增加 53.73%，随销售额增加，预收账款随之增加；
- 4、应付职工薪酬增加 56.02%，随人员总数增加，收入增加，致月应付工资增加；
- 5、其他应付款增加 140.52%，主要是计提了少数股东未到位的股权投资款；
- 6、长期借款增加 269.99%，主要是因增加东实控股 2900 万名股实债项目；
- 7、递延收益增加 549.98%，尚未确认于当期损益的政府补助增加。

四、现金流情况

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增长（%）
销售商品、提供劳务收到的现金	69,834.50	47,972.90	45.57
购买商品、接受劳务支付的现金	54,963.89	29,650.33	85.37
支付给职工以及为职工支付的现金	10,266.46	5,874.75	74.76
支付的各项税费	5,001.82	4,212.48	18.74
经营活动产生的现金流量净额	727.85	8,137.34	-91.06
投资活动产生的现金流量净额	-27,719.95	-7,390.14	275.09
筹资活动产生的现金流量净额	30,800.05	28.55	107,799.72
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-72.12	59.50	-221.22
现金及现金等价物净增加额	3,735.83	835.24	347.27

现金流情况说明：

1、经营活动产生的现金流量净额增加减少 91.06%，一是为更好满足客户需求，对部份标准产品加大备货，二是因工业机器人及自动化应用系统、智能能源及环境管理系统等业务交付周期较长的占比增大，致存货余额增大导致购买商品接受劳务支付的现金增加；

2、投资活动产生的现金流量净额增加 275.09%，主要是因为利用闲置资金购买短期理财产品所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额增加 107,799.72%，主是要因为首发上市募集资金增加所致。

五、财务评价指标表

单位：万元

指标项目	2017 年	2016 年	同比增长
营业收入	76,442.30	43,308.53	76.51%
归属于母公司所有者的净利润	13,802.19	7,757.41	77.92%
基本每股收益	1.34	1.43	-6.29%
净利率	18.06%	17.91%	-0.15%
应收账款周转次数	3.82	3.08	24.03%
存货周转次数	2.57	2.59	-0.77%
资产负债率	34.12%	41.34%	-7.22%
流动比率	2.61	2.09	24.88%
速动比率	1.90	1.52	25.00%

广东拓斯达科技股份有限公司
2018 年 4 月 23 日