

广东拓斯达科技股份有限公司

2018 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
东莞拓斯达技术有限公司	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
拓斯达环球集团有限公司	全资子公司
东莞赛沃工业控制科技有限公司	全资子公司
东莞拓斯达机器人有限公司	全资子公司
东莞拓斯达智能环境技术有限公司	全资子公司
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	控股孙公司
河南拓斯达自动化设备有限公司	控股孙公司
东莞市野田智能装备有限公司	全资子公司
智趣（上海）机器人科技有限公司	全资子公司

二、销售利润比较情况

单位：万元

项目	2018		2017		增长比 (%)
	金额	占营业收入 (%)	金额	占营业收入 (%)	
营业收入	119,809.81	100.00	76,442.30	100.00	56.73
营业成本	76,544.77	63.89	48,323.08	63.22	58.40
税金及附加	1,051.98	0.88	369.25	0.48	184.89
销售费用	12,084.45	10.09	8,349.17	10.92	44.74
管理费用	5,813.91	4.85	3,020.77	3.95	92.46
研发费用	5,963.80	4.98	3,652.95	4.78	63.26
财务费用	456.99	0.38	-274.62	-0.36	266.41
资产减值损失	1,477.32	1.23	710.29	0.93	107.99
投资收益	144.44	0.12	618.21	0.81	-76.64
资产处置收益	0.09	0.00	-13.50	-0.02	100.64
其他收益	3,106.33	2.59	2,699.01	3.53	15.09
营业利润	19,667.45	16.42	15,595.13	20.4	26.11
营业外收入	150.51	0.13	208.41	0.27	-27.78
营业外支出	95.68	0.08	42.57	0.06	124.76

利润总额	19,722.28	16.46	15,760.97	20.62	25.13
所得税费用	2,679.75	2.24	2,023.55	2.65	32.43
净利润	17,042.53	14.22	13,737.42	17.97	24.06
基本每股收益（元/股）	1.32		1.34		-1.49

利润表主要项目变动情况说明：

1、营业收入增长 56.73%，主要是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，工业机器人及自动化应用系统以及智能能源及环境管理系统类产品收入大幅增加；

2、营业成本增长 58.40%，随着销售收入增加，营业成本同步增加；

3、销售费用增长 44.74%，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 92.46%，主要是管理人员薪酬增加，以及募投项目投入使用办公大楼折旧增加和办公费用增加。

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	42,054.36	10,335.03	306.91
应收票据	3,998.18	3,966.80	0.79
应收账款	45,912.16	25,456.19	80.36
预付款项	4,130.28	4,265.90	-3.18
其他应收款	1,532.92	796.71	92.41
存货	28,868.62	24,724.36	16.76
其他流动资产	776.20	21,794.40	-96.44
流动资产合计	127,272.72	91,339.39	39.34
长期股权投资	1,688.46	3,898.91	-56.69
固定资产	22,347.50	13,652.07	63.69
在建工程	-	3,635.15	-100.00
商誉	11,420.40	-	-
无形资产	6,380.92	2,588.41	146.52
长期待摊费用	1,022.24	240.29	325.42
递延所得税资产	653.49	486.67	34.28
其他非流动资产	14.15	625.46	-97.74
非流动资产合计	43,527.16	25,126.96	73.23
资产总计	170,799.88	116,466.35	46.65

资产主要项目变动情况说明：

1、货币资金增加 306.91%，是因为销售收入增加带来的经营活动产生的现金流量净额增加以及银行贷款增加；

2、应收账款增加 80.36%，是随收入的增加而增加；

- 3、其他应收款增加 92.41%，是由于支付客户保证金增加；
- 4、其他流动资产减少 96.44%，是减少短期理财产品投资所致；
- 5、长期股权投资减少 56.69%，是由于收购野田智能剩余 80%股权，野田成为全资子公司，纳入合并范围，不再进行长期股权投资核算；
- 6、无形资产增加 146.52%，是由于 SAP 软件投入使用，实现资本化条件；
- 7、长期待摊费用增加 325.42%，是由于厂房以及展厅装修以及办公家具的购买增加；
- 8、递延所得税资产增加 34.28%，因减值准备计提增加所致；
- 9、其他非流动资产下降 97.74%，主要为购买长期资产的预付款项减少。

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	16,457.82	1,570.95	947.63
应付票据	8,248.50	3,888.06	112.15
应付账款	15,680.23	13,743.38	14.09
预收款项	17,287.69	11,666.17	48.19
应付职工薪酬	2,006.64	1,638.92	22.44
应交税费	4,139.92	1,800.10	129.98
应付利息	73.51	30.81	138.56
其他应付款	897.32	548.10	63.72
一年内到期的非流动负债	944.08	156.09	504.84
其他流动负债	5.26	14.58	-63.92
流动负债合计	65,740.97	35,057.16	87.53
长期借款	12,428.18	3,760.20	230.52
长期应付款	595.77	-	-
预计负债	168.35	-	-
递延收益	596.62	916.65	-34.91
非流动负债合计	13,788.92	4,676.85	194.83
负债合计	79,529.89	39,734.01	100.16
股本	13,044.21	13,044.21	0.00
资本公积	36,972.20	36,951.50	0.06
其他综合收益	4.25	-	-
盈余公积	5,213.31	3,476.09	49.98
未分配利润	35,867.90	23,031.32	55.74
归属于母公司所有者权益合计	91,101.87	76,503.12	19.08
少数股东权益	168.12	229.22	-26.66
所有者权益合计	91,269.99	76,732.34	18.95
负债和所有者权益总计	170,799.88	116,466.35	46.65

负债和所有者权益变动情况说明：

- 1、短期借款增加 947.63%，是因为银行信用借款以及保证借款增加；

- 2、应付票据增加 112.15%，是因采用应付票据结算的货款增加所致；
- 3、应交税费增加 129.98%，随销售额增加，增值税以及企业所得税随之增加；
- 4、一年内到期的非流动负债增加 504.84%，主要是一年内到期应付远东国际租赁有限公司租金增加；
- 5、长期借款增加 230.52%，主要是因为借进农村商业银行长期借款 9000 万；
- 6、递延收益减少 34.91%，是本期摊销以前年度政府补助收入所致。

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	116,081.28	69,834.50	66.22
购买商品、接受劳务支付的现金	77,126.65	54,963.89	40.32
支付给职工以及为职工支付的现金	17,002.46	10,266.46	65.61
支付的各项税费	7,578.77	5,001.82	51.52
经营活动产生的现金流量净额	11,521.47	727.85	1,482.94
投资活动产生的现金流量净额	-1,125.13	-27,719.95	95.94
筹资活动产生的现金流量净额	14,731.91	30,800.05	-52.17
汇率变动对现金及现金等价物的影响	202.27	-72.12	380.46
现金及现金等价物净增加额	25,330.52	3,735.83	578.04

现金流情况说明：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加 1,482.94%，主要是因为公司销售商品、提供劳务收到的现金增加及购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 95.94%，主要为公司短期理财减少所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 52.17%，2018 年筹资活动主要为向银行短期借款和售后回租模式的资金流入，去年同期因公司首发上市筹资资金流入量较大。

五、财务评价指标表

单位：万元

指标项目	2018 年	2017 年	同比增长
营业收入	119,809.81	76,442.30	56.73%
归属于母公司所有者的净利润	17,182.64	13,802.19	24.49%
基本每股收益	1.32	1.34	-1.49%
净利率	14.22%	17.97%	-20.85%
应收账款周转次数	3.36	3.82	-12.08%
存货周转次数	2.86	2.57	11.28%
资产负债率	46.56%	34.12%	36.48%
流动比率	1.94	2.61	-25.67%
速动比率	1.50	1.90	-21.23%

广东拓斯达科技股份有限公司
2019 年 4 月 15 日