

证券代码：002848

证券简称：高斯贝尔

高斯贝尔数码科技股份有限公司 2016 年年度财务决算报告及 2017 年度财务预算报告

第一部分：2016 年度财务决算报告

高斯贝尔数码科技股份有限公司（以下简称“公司”或“高斯贝尔”）2016 年度财务报表，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审

【2017】2-260 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：高斯贝尔公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高斯贝尔公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司 2016 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据

（一）公司报告期内资产情况如下：

单位：元

资 产	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末 增幅（%）
流动资产合计	911,867,815.80	866,686,555.93	5.21
其中：货币资金	141,224,494.44	215,327,136.56	-34.41
应收票据		35,450,848.00	-100.00
应收账款	551,288,333.11	411,533,496.49	33.96
预付账款	5,089,055.48	12,381,318.26	-58.90
其他应收款	10,802,225.78	14,618,111.58	-26.10
存货	189,117,117.32	167,660,176.90	12.80
一年内到期的非流动资产		592,623.00	-100.00
其他流动资产	14,346,589.67	9,122,845.14	57.26
非流动资产合计	237,861,126.98	197,609,035.45	20.37
其中：长期应收款	20,939,824.02		
长期股权投资	24,229,817.73	29,427,185.91	-17.66
固定资产	115,178,040.02	120,165,092.25	-4.15

在建工程	26,636,634.04	311,478.49	8,451.68
无形资产	17,700,951.04	17,129,071.25	3.34
长期待摊费用	2,430,389.94	1,763,493.70	37.82
递延所得税资产	12,876,340.19	9,858,918.15	30.61
其他非流动资产	17,869,130.00	18,953,795.70	-5.72
资产合计	1,149,728,942.78	1,064,295,591.38	8.03

上表资产项目分别占当期末总资产比例如下：

资 产	占 2016 年末总资产比例 (%)	占 2015 年末总资产比例 (%)	同比上期末所占比例增减 (%)
流动资产 合计	79.31	81.43	-2.12
其中：货币资金	12.28	20.23	-7.95
应收票据	0.00	3.33	-3.33
应收账款	47.95	38.67	9.28
预付账款	0.44	1.16	-0.72
其他应收款	0.94	1.37	-0.43
存货	16.45	15.75	0.70
一年内到期的非流动资产	0.00	0.06	-0.06
其他流动资产	1.25	0.86	0.39
非流动资产 合计	20.69	18.57	2.12
其中：长期应收款	1.82	0.00	1.82
长期股权投资	2.11	2.76	-0.65
固定资产	10.02	11.29	-1.27
在建工程	2.32	0.03	2.29
无形资产	1.54	1.61	-0.07
长期待摊费用	0.21	0.17	0.04
递延所得税资产	1.12	0.93	0.19
其他非流动资产	1.55	1.78	-0.23

（二）报告期内费用情况

单位：元

项 目	2016 年	费用率 (%)	2015 年	费用率 (%)
营业费用	83,324,129.12	8.82	70,264,161.49	8.33
管理费用	86,258,252.16	9.13	78,663,522.36	9.33
财务费用	-15,283,812.69	-1.62	-2,632,616.50	-0.31
所得税	12,768,666.79	1.35	6,689,470.12	0.79

变动说明	1、营业费用:销售费用同比增加 1306 万元,主要是由于支付的代维费及招标费用增加所致 2、管理费用:管理费用同比增加 759 万元,主要为研发费用增加所致。 3、财务费用:财务费用较上年大幅减少,主要是由于 2016 年人民币贬值,外汇收款产生汇兑收益增加所致。 4、所得税:利润增加,导致所得税增加。
------	---

（三）负债结构和偿债能力分析

1、负债结构分析

单位：元

项 目	2016 年	2015 年	本年比上年增幅 (%)
流动负债 合计	487,284,142.40	470,636,227.57	3.54
其中：短期借款	69,917,150.00	81,000,000.00	-13.68
应付票据	54,962,409.79	19,966,668.33	175.27
应付账款	267,082,028.56	271,609,698.67	-1.67
预收账款	55,360,724.39	64,848,063.11	-14.63
应付职工薪酬	21,520,251.59	21,208,201.09	1.47
应交税费	11,050,953.59	6,153,904.30	79.58
应付利息	59,955.36	134,512.33	-55.43
其他应付款	7,330,669.12	5,715,179.74	28.27
非流动负债 合计	48,154,243.80	40,112,778.56	20.05
其中：长期借款	18,216,000.00	18,000,000.00	1.20
预计负债	7,780,573.84		
递延收益	22,091,666.67	22,106,666.67	-0.07
递延所得税负债	66,003.29	6,111.89	979.92

负债 合计	535,438,386.20	510,749,006.13	4.83
-------	----------------	----------------	------

上表负债项目分别占当期末总资产比例情况如下：

项目	占 2016 年末总资产比例 (%)	占 2015 年末总资产比例 (%)	同比上期末所占比例增减 (%)
流动负债 合计	42.38	44.22	-1.84
其中：短期借款	6.08	7.61	-1.53
应付票据	4.78	1.88	2.90
应付账款	23.23	25.52	-2.29
预收账款	4.82	6.09	-1.27
应付职工薪酬	1.87	1.99	-0.12
应交税费	0.96	0.58	0.38
应付利息	0.01	0.01	-0.00
其他应付款	0.64	0.54	0.10
非流动负债 合计	4.19	3.77	0.42
其中：长期借款	1.58	1.69	-0.11
预计负债	0.68	-	0.68
递延收益	1.92	2.08	-0.16
递延所得税负债	0.01	0.00	0.01
负债 合计	46.57	47.99	-1.42

2、偿债能力分析

单位：元

项 目	2016 年	2015 年	本年比上年增减 (%)
流动比率 (次)	1.87	1.84	1.63
速动比率 (次)	1.44	1.44	-
资产负债率 (当年末)	42.34%	47.99%	-11.77
利息保障倍数	21.21	8.63	145.77

备注：1、利息保障倍数（企业利息支付能力），是指企业息税前利润与利息费用之比。它是衡量企业支付负债利息 能力的指标。倍数越大，说明企业支付利息费用的能力越强。2、利息保障倍数 = (利润总额+利息费用) / 利息费用。

（四）现金流量情况

单位：元

项 目	2016 年	2015 年	本年比上年增减
经营活动产生的现金流净额	-28,327,002.34	111,574,902.93	-125.39%
投资活动产生的现金流净额	-39,850,979.84	8,268,016.00	-581.99%
筹资活动产生的现金流净额	-14,548,828.60	-48,561,623.08	-70.04%
每股经营活动产生的现金流净额 (元/股)	-0.23	0.89	-125.39%

（五）公司研发费用投入及成果分析

单位：元

项目	2016 年	2015 年	本年比上年增减
研发支出	51,784,922.61	47,322,945.95	9.43%
占主营业务收入比重	5.50%	5.61%	-0.11%

（六）公司最近两年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率
2016 年	10,029,000.00	60,130,641.76	16.68%
2015 年	-	-	-

第二部分:2017 年度财务预算报告

一、2017 年年度预算编制说明

面对 2017 年的宏观经济及行业形势，公司将更为审慎的进行投资，科学规划，分步骤稳健实施；并继续提升管理，加强控制成本，通过科学制定采购策略、保持合理库存水平，保障公司正常生产经营所需现金流。

本预算是高斯贝尔数码科技股份有限公司按照相关规定要求，本着求实、稳健的原则编制。

1、公司主要生产经营所在地的社会经济环境未发生重大变化，公司生产经营运转正常。

2、营业收入按公司生产能力、销售目标编制，产品销售价格和主要原材料采购成本基于对市场价格的谨慎预测编制。

3、现金收支按照统筹安排、量入为出、确保年内现金流量基本平衡的原则确定。2017 年，公司将进一步强化成本控制和预算管理，加大市场销售渠道的多元化建设，努力扩大经营活动现金流入量。

二、主要财务指标预测：

公司根据以前年度的财务指标测算, 结合市场情况，本着审慎原则，并充分考虑资产利用率、新产能投放情况等，经营层 2017 年营业总收入目标为 10 亿元，净利润目标为 6300 万元。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表上市公司对 2017 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 18 日