

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 2017 年年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告

第一部分：2017 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”）2017 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

【2018】2-259 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司 2017 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	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末 增幅（%）
流动资产合计	1,055,401,051.13	1,021,555,839.68	3.31
其中：货币资金	103,538,695.36	155,019,264.87	-33.21
应收票据	1,839,722.83		100.00
应收账款	564,371,516.82	587,350,081.27	-3.91
预付账款	51,783,757.15	6,229,251.25	731.30
其他应收款	14,848,621.14	36,976,850.38	-59.84
存货	216,434,994.59	221,130,209.12	-2.12
一年内到期的非流动资产	251,927.68		100.00
其他流动资产	102,331,815.56	14,850,182.79	589.09
非流动资产合计	269,550,568.56	250,738,467.07	7.50
其中：长期应收款	27,393,839.36	20,939,824.02	30.82
长期股权投资	21,785,800.44	24,229,817.73	-10.09
固定资产	153,310,407.55	124,074,857.21	23.56
在建工程	275,654.41	26,636,634.04	-98.97
无形资产	17,311,434.19	17,791,059.63	-2.70

长期待摊费用		2,430,389.94	-100.00
递延所得税资产	21,963,312.61	16,766,754.50	30.99
其他非流动资产	27,510,120.00	17,869,130.00	53.95
资产合计	1,324,951,619.69	1,272,294,306.75	4.14

上表资产项目分别占当期末总资产比例如下：

资 产	占 2017 年末总资产比例 (%)	占 2016 年末总资产比例 (%)	同比上期末所占比例增减 (%)
流动资产 合计	79.66	80.29	-0.63
其中：货币资金	7.81	12.18	-4.37
应收票据	0.14	-	0.14
应收账款	42.60	46.16	-3.56
预付账款	3.91	0.49	3.42
其他应收款	1.12	2.91	-1.79
存货	16.34	17.38	-1.04
一年内到期的非流动资产	0.02	-	0.02
其他流动资产	7.72	1.17	6.55
非流动资产 合计	20.34	19.71	0.63
其中：长期应收款	2.07	1.65	0.42
长期股权投资	1.64	1.90	-0.26
固定资产	11.57	9.75	1.82
在建工程	0.02	2.09	-2.07
无形资产	1.31	1.40	-0.09
长期待摊费用	-	0.19	-0.19
递延所得税资产	1.66	1.32	0.34
其他非流动资产	2.08	1.40	0.68

(二) 报告期内费用情况

单位：元

项 目	2017 年	费用率 (%)	2016 年	费用率 (%)
营业费用	83,265,987.58	7.72	87,785,299.41	7.98
管理费用	105,756,071.06	9.81	101,024,068.16	9.18
财务费用	31,431,011.17	2.92	-13,789,867.80	-1.25
所得税	-2,628,122.89	-0.24	12,853,413.77	1.17

变动说明	1、管理费用：比上年增加 473.20 万元，主要为本期研发费投入增加所致； 2、财务费用：比上年增加 4,522.08 万元，主要是由于 2017 年人民币持续升值，产生了大额的汇兑损失所致； 3、所得税：比上年减少 1,548.15 万元，系本期利润急剧下滑所致。
------	--

（三）负债结构和偿债能力分析

1、负债结构分析

单位：元			
项 目	2017 年	2016 年	本年比上年增幅 (%)
流动负债 合计	655,160,910.87	573,143,546.31	14.31
其中：短期借款	119,842,618.00	78,917,150.00	51.86
应付票据	52,764,310.73	64,392,409.79	-18.06
应付账款	304,985,785.05	319,127,275.65	-4.43
预收账款	46,720,417.76	59,474,235.45	-21.44
应付职工薪酬	14,826,829.28	24,460,429.03	-39.38
应交税费	10,414,998.32	13,927,370.65	-25.22
应付利息	124,061.18	59,955.36	106.92
应付股利	1,140,150.00		100.00
其他应付款	104,053,740.55	12,496,720.38	732.65
一年内到期的非流动负债	288,000.00	288,000.00	-
非流动负债 合计	23,034,966.24	49,827,743.80	-53.77
其中：长期借款	1,385,500.00	19,889,500.00	-93.03
预计负债		7,780,573.84	-100.00
递延收益	21,490,333.34	22,091,666.67	-2.72
递延所得税负债	159,132.90	66,003.29	141.10
负债 合计	678,195,877.11	622,971,290.11	8.86

上表负债项目分别占当期末总资产比例情况如下：

项目	占 2017 年末总资产 比例 (%)	占 2016 年末总资产 比例 (%)	同比上期末所占比例 增减 (%)
流动负债 合计	49.45	45.05	4.40

其中：短期借款	9.05	6.20	2.85
应付票据	3.98	5.06	-1.08
应付账款	23.02	25.08	-2.06
预收账款	3.53	4.67	-1.14
应付职工薪酬	1.12	1.92	-0.80
应交税费	0.79	1.09	-0.30
应付利息	0.01	-	0.01
应付股利	0.09	-	0.09
其他应付款	7.85	0.98	6.87
一年内到期的非流动负债	0.02	0.02	-
非流动负债 合计	1.74	3.92	-2.18
其中：长期借款	0.10	1.56	-1.46
预计负债	-	0.61	-0.61
递延收益	1.62	1.74	-0.12
递延所得税负债	0.01	0.01	-
负债 合计	51.19	48.96	2.23

2、偿债能力分析

项 目	2017 年	2016 年	本年比上年增减 (%)
流动比率 (次)	1.61	1.78	-9.55
速动比率 (次)	1.28	1.40	-8.57
资产负债率 (当年末)	51.19	48.96	2.23
利息保障倍数	3.24	15.10	-78.54

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	2017 年	2016 年	本年比上年增减
经营活动产生的现金流净额	-65,080,142.67	-18,257,036.66	-256.47%

投资活动产生的现金流净额	-221,778,201.98	-42,313,489.30	-424.13%
筹资活动产生的现金流净额	262,634,543.03	-21,696,330.18	1,310.50%
每股经营活动产生的现金流净额 (元/股)	-0.39	-0.15	-160.00%

(五) 公司研发费用投入及成果分析

单位：元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
研发支出	65,805,464.60	63,019,008.96	4.42%
占主营业务收入比重	6.10%	5.73%	0.37%

(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
2017 年	-	14,984,571.87	-
2016 年	10,029,000.00	60,130,641.76	16.68%

注：上述 2017 年“分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润”含深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司的本年净利润（据 2017 年 8 月 30 日，高斯贝尔数码科技股份有限公司与深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司全体股东签署的《股权转让协议》）。

第二部分:2018 年度财务预算报告

一、2018 年年度预算编制说明

本预算报告是公司本着谨慎性的原则，结合市场和业务拓展计划，在公司预算的基础上，按合并报表要求编制的，预算报告所选用的会计政策在各重要方面均与本公司实际采用的相关会计政策一致。

二、预算编制基本假设

- 1、公司所遵循的国家及地方现行的有关法律、法规及产业政策无重大变化；
- 2、公司经营业务所涉及的国家或地区的社会经济环境无重大改变，所在行业形势、市场行情、主要产品 and 原料的市场价格和供求关系无异常变化；
- 3、国家现有的银行贷款利率、通货膨胀率无重大改变；

- 4、公司所遵循的税收政策和有关税收优惠政策无重大改变；
- 5、公司的生产经营计划、营销计划、投资计划能够顺利执行，不受政府政策的重大影响；
- 6、无其他人力不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响。

三、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 2018 年营业总收入目标为 100,000 万元,净利润目标为 4,200 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 2018 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。

四、确保财务预算的措施

- 1、公司力争进一步开拓市场,加大市场销售渠道的多元化建设,加强产品技术研发投入与力度,提高公司产品市场占有率;
- 2、加强公司内控管理,加强绩效考核,提升公司整体管理效率;
- 3、结合市场需求,引进人才增强公司创新能力,提高公司核心竞争力;
- 4、强化财务管理,加强成本控制分析、预算执行、资金运行监管等方面的工作,建立成本控制、预算执行、资金运行的预警机制,降低财务风险,及时发现问题并持续改进,保证财务指标的实现。

高斯贝尔数码科技股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 20 日