

深圳欣锐科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

深圳欣锐科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2017 年度财务报表经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天职业字[2018]3132 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：深圳欣锐科技股份有限公司财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流情况。现将 2017 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	增减变动幅度
营业收入	49,066.51	58,527.79	-16.17%
营业利润	9,243.48	12,343.97	-25.12%
利润总额	10,021.81	15,289.62	-34.45%
净利润	9,149.68	12,631.42	-27.56%
其中：归属于母公司所有者的净利润	9,149.68	12,631.42	-27.56%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润	7,715.73	15,402.65	-49.91%

单位：万元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	同比变动
资产合计	112,238.86	90,075.29	24.61%
负债合计	42,231.71	29,217.82	44.54%
股东权益合计	70,007.15	60,857.47	15.03%
其中：归属于母公司所有者权益合计	70,007.15	60,857.47	15.03%

公司 2017 年度主营业务收入 48,094.69 万元，较上年同期减少 10,170.69 万元，下降幅度 17.46%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产变动情况

单位：万元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	同比变动
货币资金	13,807.61	6,576.14	109.97%
应收票据	12,739.95	26,410.35	-51.76%
应收账款	23,791.81	15,092.97	57.64%
预付款项	322.07	48.32	566.55%
应收利息	443.22	143.25	209.40%
其他应收款	567.51	308.00	84.26%
存货	21,095.19	12,070.47	74.77%
一年内到期的非流动资产	-	26.39	-100.00%
其他流动资产	25,491.10	22,410.27	13.75%
固定资产	7,963.71	4,888.45	62.91%
在建工程	1,674.76	342.21	389.39%
无形资产	135.52	83.02	63.25%
长期待摊费用	2,817.46	831.09	239.01%
递延所得税资产	248.51	290.32	-14.40%
其他非流动资产	1,140.44	554.04	105.84%
资产合计	112,238.86	90,075.29	24.61%

主要指标变动分析：

1. 货币资金 2017 年末较上年末增加 7,231.47 万元，主要系公司应收票据到期承兑，经营活动现金流量净额较大所致。

2. 应收票据 2017 年末较上年末减少 13,670.40 万元，主要系公司今年应收票据到期兑现所致。

3. 应收账款 2017 年末较上年末增加 8,698.84 万元，主要系公司销售额增加所致。

4. 存货余额 2017 年末较上年末增加 9,024.72 万元，主要系客户订单量增大，满足生产需求储备原材料所致。

5. 固定资产 2017 年末较上年末增加 3,075.26 万元，主要系公司为满足生产需要而购买较多的设备所致。

（二）负债变动情况

单位：万元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	同比变动
应付票据	10,236.41	7,117.43	43.82%
应付账款	26,320.01	15,698.29	67.66%
预收款项	191.33	1,257.83	-84.79%
应付职工薪酬	830.11	1,623.47	-48.87%
应交税费	140.30	1,106.61	-87.32%
应付利息	-	0.48	-100.00%
其他应付款	1,132.51	506.55	123.57%
一年内到期的非流动负债	-	200.00	-100.00%
预计负债	363.07	287.17	26.43%
递延收益	3,017.98	1,420.00	112.53%
股本	8,588.24	8,588.24	0.00%
资本公积	32,822.36	32,822.36	0.00%
盈余公积	3,019.97	2,108.95	43.20%
未分配利润	25,576.59	17,337.92	47.52%
负债及所有者权益合计	112,238.86	90,075.29	24.61%

主要指标变动分析：

1. 应付票据 2017 年末较上年末增加 3,118.98 万元，主要原因系公司销售额增加，相应的采购量增加，且公司较多的使用承兑汇票结算所致。

2. 应付账款 2017 年末较上年末增加 10,621.72 万元，主要系为满足生产需求增加材料采购所致。

3. 预收款项 2017 年末较上年末减少 1,066.50 万元，主要系实现销售结转预收款所致。

4. 应付职工薪酬 2017 年末较上年末减少 793.37 万元，主要原因为年初应付职工薪酬在本年支付所致。

5. 应交企业所得税 2017 年末较上期末减少 966.32 万元，主要系当期预缴金额较大，期末应交的企业所得税减少所致。

6. 递延收益 2017 年末较上年末增加 1,597.98 万元，主要系申报政府项目获批，收到政府补助所致。

（三）费用变动情况

单位：万元

项目	2017 年度		2016 年度		增减变动	
	金额	占收入比	金额	占收入比	金额	幅度
销售费用	2,763.98	5.63%	3,085.81	5.27%	-321.83	-10.43%
管理费用	9,393.30	19.14%	9,851.25	16.83%	-457.94	-4.65%
财务费用	0.29	0.00%	15.38	0.03%	-15.09	-98.12%
合计	12,157.58	24.78%	12,952.44	22.13%	-794.86	-6.14%

其中销售费用构成情况如下：

单位：万元

项目	2017 年度		2016 年度		增减变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	幅度
职工薪酬	1,216.09	44.00%	1,118.31	36.24%	97.77	8.74%
差旅费	242.01	8.76%	235.31	7.63%	6.70	2.85%
业务招待费	113.51	4.11%	118.16	3.83%	-4.65	-3.93%
折旧费	10.19	0.37%	12.91	0.42%	-2.72	-21.04%
办公费	20.32	0.74%	21.50	0.70%	-1.17	-5.46%
车辆运输费	482.09	17.44%	493.71	16.00%	-11.62	-2.35%
售后服务费	223.05	8.07%	148.17	4.80%	74.88	50.54%
产品质量三包费用	-	0.00%	376.66	12.21%	-376.66	100.00%
产品质量保证金（按政策计提）	237.82	8.60%	287.17	9.31%	-49.35	-17.19%
业务宣传费	51.69	1.87%	176.18	5.71%	-124.50	-70.66%
其他费用	167.21	6.05%	97.74	3.17%	69.47	71.08%
合计	2,763.98	100.00%	3,085.81	100.00%	-321.83	-10.43%
销售费用占营业收入比重		5.63%		5.27%		

注：随着公司稳定的发展，费用均无大变动，虽然 2017 年收入比 2016 年减少，但销售费用却变动不大，2017 年销售费用比 2016 年销售费用减少 321.83 万元，主要是产品质量三包费用、售后服务费及保证金费用比上年减少 351.13 万元，工资及其他费用增加 29.3 万元。

其中管理费用构成情况如下：

单位：万元

项目	2017 年度		2016 年度		增减变动	
	金额	占比	金额	占比	金额	幅度
职工薪酬	1,352.80	14.40%	1,082.53	10.99%	270.27	24.97%

股权激励成本	-	0.00%	3,544.69	35.98%	-3,544.69	-100.00%
差旅费	56.21	0.60%	52.22	0.53%	3.99	7.64%
业务招待费	100.02	1.06%	223.73	2.27%	-123.70	-55.29%
折旧摊销费	131.65	1.40%	131.14	1.33%	0.51	0.39%
办公费	181.42	1.93%	233.81	2.37%	-52.39	-22.41%
低值易耗品	60.63	0.65%	73.38	0.74%	-12.75	-17.38%
汽车费用	52.98	0.56%	53.21	0.54%	-0.24	-0.45%
研究开发费	6,024.00	64.13%	3,696.00	37.52%	2,328.00	62.99%
中介机构费	107.56	1.15%	349.06	3.54%	-241.50	-69.19%
租赁费	940.05	10.01%	145.14	1.47%	794.91	547.70%
其他费用	385.99	4.11%	266.34	2.70%	119.66	44.93%
合计	9,393.30	100.00%	9,851.25	100.00%	-457.94	-4.65%
管理费用占营业收入比重		19.14%		16.83%		

主要指标变动分析：

1. 职工薪酬本年比上年同期增加 270.27 万元，原因系 2017 年月平均管理人员比上年同期增加 22 人导致。

2. 股权激励成本 2017 年无发生额，2016 年股权激励成本为 3,544.69 万元。

3. 研究开发费本年比上年同期增加 2,328 万元，原因系本年月平均人员增加 121 人，导致职工薪酬增加 891.24 万元，差旅费增加 91.89 万元；固定资产增加导致折旧费增加 109.52 万元；2017 年 1 月研发基地搬迁至智谷导致房租及水电费增加 840 万元，装修摊销费增加 123 万元；本年加大研发项目导致物料消耗增加 183.58 万元，测试认证费增加 122.49 万元。

4. 租赁费本年比上年同期增加 794.91 万元，原因系领亚厂房租赁费、管理费及水电费等费用，因未投入使用，租金仍然支付。

（四）现金流量变化情况

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	14,196.71	-4,824.95	19,021.66
投资活动产生的现金流量净额	-5,614.85	-19,623.31	14,008.45
筹资活动产生的现金流量净额	-204.73	24,977.98	-25,182.71

汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.48	1.03	-2.51
现金及现金等价物净增加额	8,375.65	530.76	7,844.90
期末现金及现金等价物余额	11,520.74	3,145.09	8,375.65

主要指标变动分析：

1. 2017 年公司经营活动产生的现金流量净额为 14,196.71 万元，主要为客户银行承兑汇票到期金额较大，到期兑现金额 10,604.59 万元所致。

2. 2017 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-5,614.85 万元，主要因领亚厂房装修以及满足生产需要购买设备金额较大所致。

3. 2017 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-204.73 万元，是因为子公司偿还银行借款本金及利息所致。

公司整体现金流量状况较好，现金及现金等价物净增加额呈上升趋势。

深圳欣锐科技股份有限公司

董 事 会

2018 年 6 月 4 日