

# 广东拓斯达科技股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

### 一、重要说明

(一) 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；

(二) 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
拓斯达软件技术（东莞）有限公司	全资子公司
广东拓联科技有限公司	全资子公司
江苏拓斯达机器人有限公司	全资子公司
拓斯达机器人科技（苏州）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
东莞拓斯达技术有限公司	全资子公司
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	控股子公司
东莞市拓斯达智能洁净技术有限公司	控股子公司
苏州拓斯达智能装备有限公司	全资子公司
和众精一科技（广东）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
拓斯达（越南）科技有限公司	全资子公司
拓斯达科技（印度）有限公司	控股子公司
拓斯达智能科技（东莞）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
东莞拓斯达智能装备有限公司	全资子公司
智遨（上海）机器人科技有限公司	全资子公司
北京拓斯达软件有限公司	全资子公司
拓斯达科技有限公司（新加坡）	全资子公司
拓斯达（印尼）科技有限公司	全资子公司
东莞市埃弗米数控设备科技有限公司	控股子公司
江西拓斯达科技有限公司	全资子公司
深圳市芯盟自动化有限责任公司	控股子公司

### 二、销售利润比较情况

单位：万元

项目	2022 年		2021 年		同比变化 (%)
	金额	占营业收入 (%)	金额	占营业收入 (%)	
营业收入	498,377.26	100.00	329,273.42	100.00	51.36
营业成本	405,923.74	81.45	248,477.41	75.46	63.36
税金及附加	1,559.64	0.31	1,674.52	0.51	-6.86
销售费用	26,343.12	5.29	25,437.90	7.73	3.56
管理费用	16,797.90	3.37	19,595.77	5.95	-14.28
研发费用	13,005.16	2.61	14,165.22	4.30	-8.19

财务费用	3,010.65	0.60	605.73	0.18	397.03
资产减值损失	-8,738.35	-1.75	-12,909.11	-3.92	-32.31
信用减值损失	-6,811.24	-1.37	-2,706.51	-0.82	151.66
投资收益	-86.51	-0.02	597.29	0.18	-114.48
资产处置收益	82.74	0.02	93.49	0.03	-11.50
其他收益	1,699.92	0.34	2,441.19	0.74	-30.37
公允价值变动收益	1,343.07	0.27	670.48	0.20	100.31
营业利润	19,226.69	3.86	7,503.71	2.28	156.23
营业外收入	798.71	0.16	722.51	0.22	10.55
营业外支出	834.44	0.17	355.23	0.11	134.90
利润总额	19,190.97	3.85	7,870.99	2.39	143.82
所得税费用	2,363.70	0.47	1,076.98	0.33	119.47
净利润	16,827.27	0.03	6,794.00	2.06	147.68
基本每股收益（元/股）	0.37	0.00	0.15	0.00	146.67

利润表主要项目变动情况说明：

1. 报告期内营业收入增长 51.36%，主要系智能能源及环境管理系统业务实现营业收入 296,451.02 万元，同比增长 96.16%；

2. 报告期内营业成本增长 63.36%，主要系随着收入的增加成本增加；

3. 报告期内财务费用同比增长 397.03%，主要原因为可转换公司债券利息费用及银行借款利息费用增加；

4. 报告期内资产减值损失同比减少 32.31%，主要系去年同期计提了超 4000 万元的商誉减值损失；

5. 报告期内信用减值损失同比增长 151.66%，主要系随着收入的增长，应收账款增加致计提的信用减值损失增加；

6. 报告期内其他收益同比减少 30.37%，主要系政府补助项目减少；

7. 报告期内所得税费用同比增加 119.47%，主要系营业利润增加致应纳税所得额增加。

### 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	同比变化 (%)
货币资金	105,669.82	132,162.98	-20.05
交易性金融资产	30,920.41	51,175.05	-39.58
应收票据	15,038.83	12,640.47	18.97
应收款项融资	2,858.28	2,168.54	31.81
应收账款	200,997.94	105,471.10	90.57
预付款项	9,647.30	19,052.62	-49.36

其他应收款	3,992.55	2,750.14	45.18
存货	124,637.66	176,538.95	-29.40
合同资产	29,942.46	13,607.91	120.04
其他流动资产	10,045.59	12,766.45	-21.31
流动资产合计	533,750.83	528,334.21	1.03
长期股权投资	543.68	583.00	-6.74
其他非流动金融资产	625.28	535.43	16.78
固定资产	44,861.78	21,296.02	110.66
在建工程	30,971.64	33,730.88	-8.18
使用权资产	2,039.04	4,795.61	-57.48
无形资产	32,586.58	22,008.05	48.07
商誉	10,601.14	10,352.96	2.40
长期待摊费用	972.31	1,148.64	-15.35
递延所得税资产	8,220.52	5,140.86	59.91
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	131,421.99	99,591.46	31.96
资产总计	665,172.82	627,925.67	5.93

资产主要项目变动情况说明：

1. 交易性金融资产同比下降 39.58%，主要系购买的结构性存款减少；
2. 应收款项融资同比增长 31.18%，主要系收到的银行承兑汇票增加；
3. 应收账款同比增长 90.57%，主要系智能能源及环境管理系统业务增长；
4. 预付款项同比下降 49.36%，主要系去年同期项目预付的订金与进度款项在报告期内已完工或交付结算；
5. 其他应收款同比增长 45.18%，主要系智能能源管理系统业务增长致投标保证金同比增长；
6. 存货同比下降 29.4%，主要系项目逐渐交付致合同履行成本减少以及公司内部对存货管理效率提升所致；
7. 合同资产同比增长 120.04%，主要系智能能源管理系统业务增长所致；
8. 固定资产同比增长 110.66%，主要系江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目部分转固；
9. 使用权资产同比下降 57.48%，主要系房屋租赁减少；
10. 无形资产增长 48.07%，主要系土地使用权增加；
11. 递延所得税资产同比增长 59.91%，主要系减值准备增加、预提产品质量保证增加及可弥补亏损增加。

(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	期初余额	同比变化 (%)
短期借款	60,635.87	22,058.22	174.89
应付票据	49,152.40	67,080.71	-26.73
应付账款	101,822.99	92,508.75	10.07
应付职工薪酬	9,648.93	8,527.34	13.15
应交税费	6,166.81	5,870.64	5.04
其他应付款	7,532.32	8,212.91	-8.29
合同负债	63,848.67	94,387.34	-32.35
一年内到期的非流动负债	2,719.80	3,517.95	-22.69
其他流动负债	36,852.54	17,030.79	116.39
流动负债合计	338,380.33	319,194.65	6.01
长期借款	16,221.92	14,403.09	12.63
应付债券	62,582.49	59,869.29	4.53
租赁负债	1,502.07	3,399.09	-55.81
预计负债	3,352.48	2,432.09	37.84
递延收益	1,419.67	1,578.20	-10.04
递延所得税负债	874.45	693.86	26.03
非流动负债合计	85,953.10	82,375.63	4.34
负债合计	424,333.43	401,570.28	5.67
股本	42,541.86	42,646.44	-0.25
其他权益工具	7,830.64	7,830.80	0.00
资本公积	72,092.55	73,358.79	-1.73
库存股	3,434.81	1,228.40	179.62
其他综合收益	953.05	-1,349.88	-170.60
盈余公积	11,486.99	10,392.38	10.53
未分配利润	103,212.82	89,379.73	15.48
归属于母公司所有者权益合计	234,683.09	221,029.85	6.18
少数股东权益	6,156.30	5,325.54	15.60
所有者权益合计	240,839.39	226,355.39	6.40
负债和所有者权益总计	665,172.82	627,925.67	5.93

负债和所有者权益变动情况说明：

1. 短期借款同比增长 174.89%，主要系报告期内业务增长较快，因生产经营需要向银行申请的短期流动资金借款；

2. 应付票据同比下降 26.73%，主要系报告期加大金单、云证、融信通等其他金融产品的推广应用；

3. 合同负债同比下降 32.35%，主要系在制项目按进度完工交付致对应合同负债下降；

4. 其他流动负债同比增长 116.39%，主要系报告期加大金单、云证、融信通等其他金融产品的推广应用；

5. 租赁负债同比下降 55.81%，主要系房屋租赁减少；

6. 预计负债同比增长 37.84%，主要系预提的产品质量保证；

7. 库存股同比增长 179.62%，主要系报告期内以集中竞价交易方式实施回购股份；

8. 其他综合收益同比增长 170.6%，主要系报告期外币报表折算差额计入其他综合收益。

#### 四、现金流情况

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	同比变化 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	344,165.60	331,711.79	3.75
购买商品、接受劳务支付的现金	261,919.30	274,349.10	-4.53
支付给职工以及为职工支付的现金	44,796.48	55,279.68	-18.96
支付的各项税费	16,250.34	15,602.26	4.15
经营活动产生的现金流量净额	13,927.74	-32,881.17	142.36
投资活动产生的现金流量净额	-11,886.32	-20,183.52	41.11
筹资活动产生的现金流量净额	-14,088.60	55,313.83	-125.47
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,194.79	-270.47	541.75
现金及现金等价物净增加额	-10,852.39	1,978.68	-648.47

#### 现金流情况说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增长 142.36%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加，同时加大金单、云证、融信通等其他金融产品的推广应用致购买商品、接受劳务支付的现金减少；报告期内收到增值税留抵退税款致收到的税费返还同比增长 677.94%；去年同期支付激励基金致支付给职工以及为职工支付的现金增加同比下降 18.96%；

2. 投资活动产生的现金流量净额同比增长 41.11%，主要系报告期内购买理财产品的减少；

3. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 125.47%，主要系去年同期收到发行可转换债券募集资金致本期筹资活动现金流入同比下降 23.39%；本期偿还银行借款、支付银行承兑汇票保证金等增加致筹资活动现金流出同比增长 72.33%。

## 五、财务评价指标表

单位：万元

指标项目	2022 年	2021 年	同比变化 (%)
营业收入	498,377.26	329,273.42	51.36
归属于母公司所有者的净利润	15,966.69	6,539.53	144.16
基本每股收益	0.37	0.15	146.67
净利率	3.38%	2.06%	63.64
应收账款周转次数	3.25	3.77	-13.67
存货周转次数	2.70	1.93	39.75
资产负债率	63.79%	63.95%	-0.25
流动比率	1.58	1.66	-4.70
速动比率	1.21	1.10	9.70

报告期内，公司持续投入产品研发与制造、丰富产品结构、持续提升标准化生产能力与盈利能力，营业收入同比增长 51.36%，归母净利润同比增长 144.16%，净利率同比增长 1.32 个百分点。

在营运能力方面，应收账款周转次数下降 13.67%，主要系智能能源及环境管理系统业务收入大幅增长致应收账款增加，公司通过持续加大应收账款催收执行力度，针对不同客户制定不同的回款计划，规避应收账款回款风险；公司通过加强内部运营管理、加快项目交付进度等提升存货管理效率，存货周转次数同比增加 39.75%；受业务结构影响，流动比率与速动比率同比均有所下降。

报告期内，公司继续保持运用金融工具、供应链产品与银行融资等方式，实现公司稳定资金运营收益与现金流管理，资产负债率同比基本持平。

公司战略持续聚焦并强化内涵式增长，不断优化产业结构，提升运营效率，向注重经营质量转型，同时，在国内大循环背景下，进一步加快国际业务拓展，有望在兼顾规模的同时，实现盈利能力和运营效率的提升，更稳健的财务指标与过程管理，助力业务持续发展。

广东拓斯达科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 24 日