

广东拓斯达科技股份有限公司

2021 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
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
东莞拓斯达技术有限公司	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
东莞拓斯倍达节能科技有限公司	控股子公司
河南拓斯达自动化设备有限公司	控股子公司
广东时纬科技有限公司	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
拓斯达环球集团有限公司	全资子公司
拓斯达（越南）技术有限公司	全资子公司
拓斯达智能科技（东莞）有限公司（原野田智能）	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
常熟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
北京拓斯达软件有限公司	全资子公司
宿迁拓斯达智能机器人有限公司	全资子公司
江苏啸恒建设工程有限公司	全资子公司
拓斯达科技（印度）有限公司	控股子公司

二、销售利润比较情况

单位：万元

项目	2021 年		2020 年		同比变化 (%)
	金额	占营业收入 入 (%)	金额	占营业收入 (%)	
营业收入	329,273.42	100.00	275,543.96	100.00	19.50
营业成本	248,477.41	75.46	139,650.95	50.68	77.93

税金及附加	1,674.52	0.51	2,063.94	0.75	-18.87
销售费用	25,437.90	7.73	26,604.79	9.66	-4.39
管理费用	19,595.77	5.95	20,928.42	7.60	-6.37
研发费用	14,165.22	4.30	16,068.18	5.83	-11.84
财务费用	605.73	0.18	-1,528.03	-0.55	139.64
资产减值损失	-12,909.11	-3.92	-7,330.06	-2.66	76.11
信用减值损失	-2,706.51	-0.82	-6,143.77	-2.23	55.95
投资收益	597.29	0.00	740.95	0.18	-19.39
资产处置收益	93.49	0.03	-830.62	-0.30	111.26
其他收益	2,441.19	0.74	2,408.42	0.87	1.36
公允价值变动收益	670.48	0.20	34.82	0.01	1825.56
营业利润	7,503.71	2.28	60,635.47	22.01	-87.62
营业外收入	722.51	0.22	703.51	0.26	2.70
营业外支出	355.23	0.11	416.15	0.15	-14.64
利润总额	7,870.99	2.39	60,922.83	22.11	-87.08
所得税费用	1,076.98	0.33	9,509.84	3.45	-88.68
净利润	6,794.00	2.06	51,412.99	18.66	-86.79
基本每股收益（元/股）	0.15	0.00	1.09	0.00	-86.24

利润表主要项目变动情况说明：

1. 营业收入增长 19.50%，是因公司规模扩张，其中智能能源及环境管理系统业务实现营业收入 151,125.20 万元，同比增长 196.0%；

2. 营业成本增长 77.93%，是因收入增长，成本相应增加，2021 年公司毛利率相对较低的智能能源及环境管理系统业务增长较快，致营业成本的增长高于营业收入的增长；

3. 管理费用同比下降 6.37%，主要为管理人员薪酬增加以及计提 2020 年员工持股计划激励基金 9340 万元所致；

4. 研发费用同比下降 11.84%，主要因公司报告期内研发聚焦业务与产品开发落地，产品研发节奏尚未处于批量投入期；

5. 财务费用同比增长 139.64%，主要是可转换公司债券实际利息费用 2370.29 万，剔除可转债实际利息影响，财务费用同比下降 15.5%；

6. 资产减值损失同比增长 76.11%，主要是野田智能报告期内计提商誉减值 4862.75 万元，存货跌价同比增长 9.8%；

7. 信用减值损失同比下降 55.95%，主要是公司报告期内优化应收管理，加快应收账款周转；

8. 资产处置收益同比增长 111.26%，主要系变卖部份无法使用固定资产收益增加；

9. 公允价值变动收益同比增长 1825.56%，主要因未到期结构性理财同比增长显著；

10. 营业利润同比下降 87.62%，利润总额同比下降 87.08%，净利润同比下降 86.79%，主要因报告期公司业务结构影响，低毛利业务占比加大，高附加值产品尚处孵化投入期，加之疫情影响与大宗原材料价格长期居高所致；

11. 受盈利影响，报告期内所得税费用同比下滑 88.68%，基本每股收益同比下降 86.24%。

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	132,162.98	151,378.22	-12.69
交易性金融资产	51,175.05	20,134.82	154.16
应收票据	12,640.47	5,685.25	122.34
应收账款	105,471.10	69,324.54	52.14
预付款项	19,052.62	10,969.95	73.68
其他应收款	2,750.14	1,519.36	81.01
存货	176,538.95	81,099.65	117.68
合同资产	13,607.91	817.51	1,564.56
其他流动资产	12,766.45	4,606.83	177.12
流动资产合计	528,334.21	345,536.13	52.90
长期股权投资	583.00	813.18	-28.31
固定资产	21,296.02	20,489.85	3.93
在建工程	33,730.88	13,153.57	156.44
商誉	10,352.96	6,692.53	54.69
无形资产	22,008.05	12,239.81	79.81
长期待摊费用	1,148.64	815.58	40.84
递延所得税资产	5,140.86	3,140.61	63.69
其他非流动资产	-	66.87	-100.00
非流动资产合计	99,591.46	57,412.00	73.47
资产总计	627,925.67	402,948.13	55.83

资产主要项目变动情况说明：

1. 交易性金融资产同比增加 31040.23 万元，增长 154.16%，主要为结构性存款理财增加；

2. 应收票据同比增长 122.34%，主要系已背书非 6+9 的银行未到期票据重分类；应收账款同比增长 52.14%，主要因智能能源及环境管理系统、非标自动化等项目业务占比加大导致应收增长快，但应收增长没有项目业务增长快；

3. 预付款项同比增长 73.68%，主要因项目业务增长快，预付项目订金与过程款项，未达完工或交付结算；

4. 其他应收款同比增长 81.01%，主要为项目业务增长快，投标保证金同比增长；

5. 存货同比增长 117.68%，主要因报告期内在手订单充沛，项目业务周期长，占用库存较大；

6. 合同资产同比增长 1564.56%，主要因部分项目按进度验收；

7. 其他流动资产同比增长 177.12%，主要因业务增长待抵扣进项税额增加；

8. 在建工程同比增长 156.44%，主要因江苏项目工程进度推进、投入增加尚未竣工；

9. 商誉同比增长 54.69%，主要受报告期并购东莞市埃弗米数控设备科技有限公司形成商誉影响；

10. 无形资产增长 79.81%，主要为土地使用权增加；

11. 长期待摊费用同比增长 40.84%，主要因报告期并入东莞市埃弗米数控设备科技有限公司长期待摊费用所致；

12. 递延所得税资产同比增长 63.69%，主要为减值准备增加及预提产品质量保证。

（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	22,058.22	5,000.00	341.16
应付票据	67,080.71	33,390.70	100.90
应付账款	92,508.75	50,761.62	82.24
预收款项	-	0.00	-
应付职工薪酬	8,527.34	17,149.86	-50.28
应交税费	5,870.64	7,731.53	-24.07
其他应付款	8,212.91	6,150.47	33.53
合同负债	94,387.34	49,815.48	89.47

一年内到期的非流动负债	3,517.95	781.11	350.38
其他流动负债	17,030.79	4,355.12	291.05
流动负债合计	319,194.65	175,135.89	82.26
长期借款	14,403.09	7,842.80	83.65
长期应付款	-	0.00	-
预计负债	2,432.09	2,744.32	-11.38
递延收益	1,578.20	1,548.67	1.91
非流动负债合计	82,375.63	12,135.79	578.78
负债合计	401,570.28	187,271.68	114.43
股本	42,646.44	26,616.84	60.22
资本公积	73,358.79	88,735.86	-17.33
库存股	1,228.40	2,094.11	-41.34
其他综合收益	-1,349.88	-726.33	85.85
盈余公积	10,392.38	9,175.95	13.26
未分配利润	89,379.73	93,425.76	-4.33
归属于母公司所有者权益合计	221,029.85	215,133.98	2.74
少数股东权益	5,325.54	542.47	881.72
所有者权益合计	226,355.39	215,676.45	4.95
负债和所有者权益总计	627,925.67	402,948.13	55.83

负债和所有者权益变动情况说明：

1. 短期借款同比增长 341.16%，主要为报告期项目业务增长快，交付集中引入短期借款加强流动性；

2. 应付票据同比增长 100.9%，主要为报告期加大供应链金融产品推广应用；应付账款同比增长 82.24%，主要因业务量增加，采购需求增加；

3. 应付职工薪酬同比下降 50.28%，主要为去年同期计提员工激励基金 9340 万元，还原后同比增长；

4. 合同负债同比增长 89.47%，主要因项目业务增长，未完工交付；

5. 一年内到期的非流动负债同比增长 350.38%，主要系一年内到期的长期借款重分类；

6. 其他流动负债同比增长 291.05%，主要系执行新收入准则，向客户预收货款中增值税销项税额重分类；

7. 长期借款同比增长 83.65%，主要系报告期并购业务贷款；

8. 股本增长 60.22%，主要系公司报告期内执行 2020 年利润分配增加股本；

9. 少数股东权益同比增长 881.72%，主要为报告期并入东莞市埃弗米数控设备科技有限公司少数股东权益。

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	331,711.79	335,462.90	-1.12
购买商品、接受劳务支付的现金	274,349.10	165,610.01	65.66
支付给职工以及为职工支付的现金	55,279.68	31,698.70	74.39
支付的各项税费	15,602.26	25,333.52	-38.41
经营活动产生的现金流量净额	-32,881.17	100,424.02	-132.74
投资活动产生的现金流量净额	-20,183.52	-46,427.14	-56.53
筹资活动产生的现金流量净额	55,313.83	-26,777.49	-306.57
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-270.47	-385.66	-29.87
现金及现金等价物净增加额	1,978.68	26,833.73	-92.63

现金流情况说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额同比下降 132.74%，主要因同期防疫产品口罩机预收款项较多，报告期项目业务增速较快，资金回笼相对放缓。

2. 投资活动产生的现金流量净额同比下滑 56.53%，主要为江苏拓斯达机器人及自动化智能装备等项目投入增加。

3. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 306.57%，主要为报告期发行可转换公司债券与新增贷款筹资净流入资金。

五、财务评价指标表

单位：万元

指标项目	2021 年	2020 年	同比变化 (%)
营业收入	329,273.42	275,543.96	19.50
归属于母公司所有者的净利润	6,539.53	51,971.17	-87.42
基本每股收益	0.15	1.09	-86.24
净利率	2.06%	18.66%	-16.60
应收账款周转次数	3.77	3.72	1.34
存货周转次数	1.93	2.74	-29.60

资产负债率	63.95%	46.48%	17.47
流动比率	1.66	1.97	-15.74
速动比率	1.10	1.51	-27.15

报告期内，公司主营业务收入保持良性增长，因业务结构变化，同期防疫产品口罩机业务盈利能力强，回归主营经营后，孵化产品尚处投入期，加之受大宗原材料价格高位及疫情影响，盈利能力受到一定挑战，净利率同比下降 16.6P。

在运营效率方面，主营业务应收账款周转加速，在无口罩机业务下周转率同比提升 1.34%，存货周转因项目业务权重占比加大，占用库存时间较长，受疫情影响，为更好地响应客户需求，部分核心部件与通用材料启动主动战略备货，存货周转速度同比下降 29.6%，需通过更优的产销衔接与项目运营加快周转。受业务结构与周转慢影响，流动比率与速动比率同比均有所下降。

报告期内，公司更好地运用金融工具、供应链产品与银行融资，实现更优的资金运营收益与现金流管理，资产负债率同比上升 17.47P。

随着 2021 年下半年，公司战略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

2022 年 4 月 25 日