

# 广东拓斯达科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

广东拓斯达科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具信会师报字[2024]第 ZI10184 号标准无保留意见审计报告。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

### 一、 整体经营情况

公司 2023 年实现营业收入 455,270.63 万元，较上年同期下降 8.65%，实现净利润 10,599.24 万元，同比下降 37.01%，实现归属于母公司股东的净利润 8,803.34 万元，同比下降 44.86%，经营活动产生的现金流量净额 19,401.28 万元，同比增长 39.30%。截止 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 709,324.64 万元，比上年末增长 6.64%，归属于母公司所有者权益 241,105.32 万元，比上年末增长 2.73%。

### 二、 主要资产、负债变动情况

#### （一） 资产变动情况

单位：万元

资产	期末余额	上年年末余额	变动
货币资金	124,695.82	105,669.82	18.01%
交易性金融资产	29,785.66	30,920.41	-3.67%
应收票据	17,048.23	15,038.83	13.36%
应收账款	213,182.67	200,997.94	6.06%
应收款项融资	4,385.06	2,858.28	53.42%
预付款项	5,960.05	9,647.30	-38.22%
其他应收款	2,957.67	3,992.55	-25.92%
存货	69,920.69	124,637.66	-43.90%
合同资产	59,747.30	29,942.46	99.54%
一年内到期的非流动资产	659.74		
其他流动资产	16,972.04	10,045.59	68.95%
长期应收款	1,847.37		
长期股权投资	474.36	543.68	-12.75%
其他非流动金融资产	614.93	625.28	-1.65%

固定资产	56,384.18	44,861.78	25.68%
在建工程	47,863.40	30,971.64	54.54%
使用权资产	3,785.60	2,039.04	85.66%
无形资产	31,439.23	32,586.58	-3.52%
商誉	8,523.18	10,601.14	-19.60%
长期待摊费用	1,392.02	972.31	43.17%
递延所得税资产	11,685.43	8,234.18	41.91%
<b>资产总计</b>	<b>709,324.64</b>	<b>665,186.48</b>	<b>6.64%</b>

资产主要项目变动情况说明：

1. 应收款项融资同比增长 53.42%，主要系收到的银行承兑汇票增加所致；
2. 预付款项同比下降 38.22%，主要系本报告期内预付订金与进度款项目已完工或交付结算所致；
3. 存货同比下降 43.9%，主要系公司加强了存货管理，调整备货策略，加大对超期库存的考核和管理力度，同时年底在制项目减少所致；
4. 合同资产同比增长 99.54%，主要系已完工尚未完成客户结算流程的工程项目货款增加所致；
5. 其他流动资产同比增长 68.95%，主要系待抵扣增值税进项税额增加所致；
6. 在建工程同比增长 54.54%，主要系在建项目投入增加所致；
7. 使用权资产同比增长 85.66%，主要系房屋租赁增加所致；
8. 长期待摊费用同比增长 43.17%，主要系购买子公司资质长期待摊费用增加所致；
9. 递延所得税资产同比增长 41.91%，主要系减值准备及可弥补亏损增加所致。

(二) 负债和股东权益变动情况

单位：万元

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额	增长比例
短期借款	62,699.37	60,635.87	3.40%
应付票据	42,869.77	49,152.40	-12.78%
应付账款	122,522.95	101,822.99	20.33%
合同负债	49,010.51	63,848.67	-23.24%
应付职工薪酬	10,687.39	9,648.93	10.76%
应交税费	6,950.52	6,166.81	12.71%

其他应付款	6,030.84	7,532.32	-19.93%
一年内到期的非流动负债	4,247.11	2,719.80	56.16%
其他流动负债	51,254.17	36,852.54	39.08%
长期借款	27,030.81	16,221.92	66.63%
应付债券	65,129.96	62,582.49	4.07%
租赁负债	3,049.44	1,502.07	103.02%
预计负债	3,638.62	3,352.48	8.54%
递延收益	1,776.53	1,419.67	25.14%
递延所得税负债	912.81	874.45	4.39%
<b>负债合计</b>	<b>457,810.79</b>	<b>424,333.43</b>	<b>7.89%</b>
股本	42,483.02	42,541.86	-0.14%
其他权益工具	7,830.54	7,830.64	0.00%
资本公积	72,674.01	72,092.55	0.81%
减：库存股	3,500.23	3,434.81	1.90%
其他综合收益	1,104.52	953.05	15.89%
盈余公积	11,488.11	11,488.11	0.00%
未分配利润	109,025.35	103,222.63	5.62%
归属于母公司所有者权益合计	241,105.32	234,694.02	2.73%
少数股东权益	10,408.53	6,159.03	69.00%
<b>所有者权益合计</b>	<b>251,513.85</b>	<b>240,853.05</b>	<b>4.43%</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>709,324.64</b>	<b>665,186.48</b>	<b>6.64%</b>

负债和所有者权益变动情况说明：

1. 一年内到期的非流动负债同比增长 56.16%，主要系报告期内一年内到期的长期借款、租赁负债重分类所致；

2. 其他流动负债同比增长 39.08%，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，以及增值税销项税额待结转增加所致；

3. 长期借款同比增长 66.63%，主要系报告期内生产经营需要向银行申请的长期借款增加所致；

4. 租赁负债同比增长 103.02%，主要系房屋租赁增加所致。

### 三、经营成果变动情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比变化
营业收入	455,270.63	498,377.26	-8.65%

营业成本	371,179.03	405,923.74	-8.56%
税金及附加	1,659.61	1,559.64	6.41%
销售费用	24,901.40	26,343.12	-5.47%
管理费用	18,086.66	16,797.90	7.67%
研发费用	13,799.73	13,005.16	6.11%
财务费用	4,634.74	3,010.65	53.94%
其他收益	2,806.63	1,699.92	65.10%
投资收益	-5.61	-86.51	93.52%
公允价值变动收益	680.34	1,343.07	-49.34%
信用减值损失	-4,834.63	-6,811.24	-29.02%
资产减值损失	-7,023.38	-8,738.35	-19.63%
资产处置收益	35.21	82.74	-57.44%
营业利润	12,668.02	19,226.69	-34.11%
加：营业外收入	515.02	798.71	-35.52%
减：营业外支出	752.81	834.44	-9.78%
利润总额	12,430.24	19,190.97	-35.23%
减：所得税费用	1,830.99	2,363.52	-22.53%
净利润	10,599.24	16,827.45	-37.01%

#### 利润表主要项目变动情况说明：

1. 报告期内财务费用同比增长 53.94%，主要系存款利息收入降低及汇兑损失增加所致；

2. 报告期内其他收益增长 65.10%，主要系进项税加计抵减增加所致；

3. 报告期内投资收益同比增长 93.52%，主要系上年度有对亏损子公司处置损失所致；

4. 报告期内资产处置收益同比下降 57.45%，主要系变卖部分无法使用的固定资产收益减少所致；

5. 报告期内公允价值变动收益同比下降 49.34%，主要系结构性存款理财收益减少所致；

6. 报告期内营业利润同比下降 34.11%，主要系智能能源及环境管理系统、工业机器人及自动化应用系统营业收入减少，利润减少所致；

7. 报告期内营业外收入同比下降 35.52%，主要系其他营业外收入减少所致；

8. 报告期净利润下降 37.01%，主要系因收入下降影响毛利下降所致。

#### 四、 主要现金流变动情况

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	335,842.49	344,165.60	-2.42%
购买商品、接受劳务支付的现金	243,463.50	261,919.30	-7.05%
支付给职工以及为职工支付的现金	43,329.83	44,796.48	-3.27%
支付的各项税费	15,134.10	16,250.34	-6.87%
经营活动产生的现金流量净额	19,401.28	13,927.74	39.30%
投资活动产生的现金流量净额	-17,199.94	-11,886.32	-44.70%
筹资活动产生的现金流量净额	6,388.27	-14,088.60	145.34%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-97.04	1,194.79	-108.12%
现金及现金等价物净增加额	8,492.58	-10,852.39	178.26%

现金流情况说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增加 39.3%，主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额同比减少 44.7%，主要系报告期内购买理财产品的减少所致；

3. 筹资活动产生的现金流量净额同比增长 145.34%，主要系本期取得借款同比增加 23.3%，偿还银行借款、支付银行承兑汇票保证金等减少致筹资活动现金流出同比减少 83.5%；

4. 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比减少 108.12%，主要系报告期内汇率变动影响所致。

## 五、 主要财务指标情况

单位：万元

指标项目	2023 年	2022 年	同比变化
营业收入	455,270.63	498,377.26	-8.65%
归属于母公司所有者的净利润	8,803.34	15,966.15	-44.86%
基本每股收益	0.21	0.37	-43.24%
净利率	2.33%	3.38%	-1.05%
应收账款周转次数	2.2	3.25	-32.31%
存货周转次数	3.82	2.7	41.48%
资产负债率	64.54%	63.79%	0.75%
流动比率	1.53	1.58	-4.68%
速动比率	1.33	1.21	12.53%

广东拓斯达科技股份有限公司董事会

2024年4月18日