

苏州天沃科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

2022年，公司在董事会领导下，公司管理层和全体员工经过不懈努力，公司经营工作正常开展。公司2022年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由该所出具了众会字（2023）第03373号保留意见的审计报告，现根据已审验的合并报表及控股子公司数据，作2022年度财务决算报告。

一、2022年度主要会计数据

单位：万元

经营成果	2022年度	2021年度	增减变动幅度
营业收入	359,067.20	680,679.12	-47.25%
营业成本	304,163.75	567,063.37	-46.36%
营业利润	-358,925.08	-85,550.24	-319.55%
利润总额	-358,107.72	-85,798.26	-317.38%
归属于上市公司股东的净利润	-394,516.23	-69,331.98	-469.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-415,592.42	-76,287.22	-444.77%
经营活动产生的现金流量净额	-47,503.71	-61,548.41	22.82%
财务状况	2022年末	2021年末	增减变动幅度
资产总额	2,379,690.29	2,847,235.54	-16.42%
负债总额	2,595,170.23	2,623,509.49	-1.08%
归属于上市公司股东的净资产	-213,850.87	181,029.50	-218.13%

注：本报告单位为万元，文中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上若有差异，均为四舍五入所致。

报告期内公司实现营业收入359,067.20万元，比上年同期下降47.25%；营业利润-358,925.08万元，亏损比上年同期有所增加；利润总额-358,107.72万元，亏损比上年同期有所增加；归属于上市公司股东的净利润-394,516.23万元，亏损比上年同期有所增加。

报告期末公司总资产2,379,690.29万元，总负债2,595,170.23万元，归属于上市公司股东的净资产-213,850.87万元，资产负债率109.05%，归属于上市公司股东的每股净资产-2.49元。

二、2022年度财务状况

（一）资产构成情况

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减变动幅度
流动资产	2,001,022.38	2,214,627.95	-9.65%
非流动资产	378,667.91	632,607.60	-40.14%
资产总额	2,379,690.29	2,847,235.54	-16.42%
其中：			
货币资金	100,404.79	146,343.75	-31.39%
应收票据	18,611.94	37,457.39	-50.31%
应收账款	478,653.15	452,190.54	5.85%
预付账款	110,152.08	117,221.21	-6.03%
存货	199,878.55	186,625.41	7.10%
合同资产	750,264.05	904,345.80	-17.04%
长期股权投资	28,809.72	28,915.71	-0.37%
固定资产	117,444.16	123,685.76	-5.05%
在建工程	192,672.17	187,238.30	2.90%
无形资产	18,212.63	18,835.23	-3.31%
商誉	2,429.85	176,233.30	-98.62%
递延所得税资产	8,093.89	86,543.82	-90.65%

报告期末公司资产总额为 2,379,690.29 万元，较期初减少 467,545.25 万元，下降 16.42%。其中流动资产占总资产的 84.09%，较期初减少 213,605.57 万元，下降 9.65%；非流动资产占总资产的 15.91%，较期初减少 253,939.69 万元，下降 40.14%。主要资产项目变动分析如下：

1. 货币资金期末余额为 100,404.79 万元，较期初减少 45,938.95 万元，下降 31.39%。主要原因是本期经营活动支付的现金流出增加所致。

2. 应收票据期末余额为 18,611.94 万元，较期初减少 18,845.44 万元，下降 50.31%，主要原因是期末公司收到的在手票据较年初有所减少所致。

3. 商誉期末余额 2,429.85 万元，较期初减少 173,803.45 万元，下降 98.62%，主要原因是由于报告期内公司能源工程板块重要子公司于中机电力由于连续数年经营情况不及预期，结合中机电力报告期及预期业务开展情况，管理层经过审慎分析，对能源工程板块商誉资产组未来经营业绩预期进行了合理调整，认为该商誉资产存在减值迹象，计提商誉减值准备。

4. 递延所得税资产期末余额 8,093.89 万元，较期初减少 78,449.93 万元，下降 90.65%，主要原因是由于报告期末公司结合经营情况进一步审慎判断，预计未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记相应递延所得税资产的账面价值。

（二）负债构成情况

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减变动幅度
流动负债	2,429,929.17	2,247,323.87	8.13%
非流动负债	165,241.06	376,185.62	-56.07%
负债合计	2,595,170.23	2,623,509.49	-1.08%
其中：			
短期借款	852,152.38	471,185.08	80.85%
应付票据	63,743.71	37,066.58	71.97%
应付账款	863,371.89	922,987.04	-6.46%
合同负债	257,983.97	239,915.72	7.53%
一年内到期的非流动负债	315,279.73	427,639.90	-26.27%
长期借款	162,000.00	373,050.00	-56.57%

报告期末公司负债总额为 2,595,170.23 万元，较期初减少 28,339.26 万元，下降 1.08%。其中：流动负债为 2,429,929.17 万元，较期初增加 182,605.30 万元，增长 8.13%；非流动负债为 165,241.06 万元，较期初减少 210,944.56 万元，下降 56.07%。主要负债项目变动分析如下：

1. 短期借款期末余额为 852,152.38 万元，较期初增加 380,967.30 万元，增长 80.85%，主要原因是报告期内公司融资结构有所调整，短期借款有所增加。

2. 应付票据期末余额为 63,743.71 万元，较期初增加 26,677.13 万元，增长 71.97%，主要原因是报告期末公司采用票据付款金额较期初有所增加所致。

3. 长期借款期末余额为 162,000.00 万元，较期初减少 211,050.00 万元，下降 56.57%，主要原因是报告期内公司融资结构有所调整，长期借款有所减少。

（三）股东权益情况

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减变动幅度
股东权益合计	-215,479.94	223,726.06	-196.31%
其中：			
股本	85,890.45	86,937.53	-1.20%
资本公积	219,585.93	224,038.81	-1.99%
盈余公积	7,696.66	7,696.66	0.00%
未分配利润	-527,268.95	-132,752.72	-297.18%

报告期末公司股东权益总额为-215,479.94 万元，较期初减少 439,205.99 万元，下降 196.31%，主要原因是由于报告期内公司对能源工程板块商誉资产组进行商誉减值测试，计提商誉减值准备，以及对各项资产进一步审慎判断计提减值损失所致。

三、2022 年经营业绩情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
营业收入	359,067.20	680,679.12	-47.25%
营业成本	304,163.75	567,063.37	-46.36%
销售费用	4,166.79	4,520.44	-7.82%
管理费用	17,733.45	19,714.70	-10.05%
研发费用	21,849.65	24,277.14	-10.00%
财务费用	51,455.93	48,408.47	6.30%
信用减值损失	148,629.56	72,544.43	104.88%
资产减值损失	168,516.83	35,989.02	368.25%
投资收益	-38.74	7,905.64	-100.49%
利润总额	-358,107.72	-85,798.26	-317.38%
所得税费用	80,635.97	-3,473.91	2421.19%
净利润	-438,743.68	-82,324.35	-432.95%
归属于上市公司股东的净利润	-394,516.23	-69,331.98	-469.02%

1. 报告期内营业收入为 359,067.20 万元，比上年同期减少 321,611.92 万元，下降 47.25%，主要原因是能源工程板块新能源业务销售收入未达到预期。

2. 报告期内信用减值损失为 148,629.56 万元，比上年同期增加 76,085.13 万元，增长 104.88%，主要原因是报告期内公司重要子公司中机电力计提大额资产减值损失所致。

3. 报告期内资产减值损失为 168,516.83 万元，比上年同期增加 132,527.81 万元，增长 368.25%，主要原因是报告期内公司对能源工程板块商誉资产组进行商誉减值测试，计提商誉减值准备所致。

4. 报告期内所得税费用为 80,635.97 万元，比上年同期增加 84,109.87 万元，增长 2421.19%，主要原因是报告期公司减记递延所得税资产账面价值所致。

四、2022 年现金流量

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	-47,503.71	-61,548.41	22.82%
经营活动现金流入量	447,493.49	700,150.85	-36.09%
经营活动现金流出量	494,997.21	761,699.26	-35.01%
二、投资活动产生的现金流量净额	-5,258.60	-73,048.23	92.80%
投资活动现金流入量	398.00	16,347.77	-97.57%
投资活动现金流出量	5,656.59	89,396.00	-93.67%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-7,549.91	65,420.26	-111.54%
筹资活动现金流入量	1,197,183.00	872,810.00	37.16%
筹资活动现金流出量	1,204,732.91	807,389.74	49.21%
四、现金及现金等价物净增加额	-60,112.11	-69,287.44	13.24%

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-47,503.71 万元，较上年同期增加 14,044.70 万元，增长 22.82%，主要原因是报告期内公司加大应收款项催收力度，并且在资金使用上量入为出，使得报告期内经营性活动产生的现金净流量较去年同期有所好转。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-5,258.60 万元，较上年同期增加 67,789.63 万元，增长 92.80%。主要原因是公司去年同期支付取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 6.53 亿元，本报告期无该项流出。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额-7,549.91 万元，较上年同期减少 72,970.17 万元，下降 111.54%，主要原因是报告期内公司控制有息负债规模，筹资活动净流量有所减少。

五、主要财务指标分析

1. 单位资产收益指标

指标名称	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
基本每股收益(元/股)	-4.55	-0.80	-468.75%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-2.49	2.08	-219.71%

报告期内，公司产生的经营性亏损较去年有所增加，基本每股收益下降 468.75%，归属于上市公司股东的每股净资产下降 219.71%。

2. 偿债能力指标

指标名称	2022 年度	2021 年度
流动比率	0.82	0.99
速动比率	0.74	0.90
资产负债率	109.05%	92.14%

报告期内，由于产生经营性亏损，导致资产负债率较去年有所提升。

3. 营运能力指标

指标名称	2022 年度	2021 年度
应收账款周转率(次)	0.77	1.51
存货周转率(次)	1.57	3.04
流动资产周转率	0.17	0.31

报告期内，由于公司营业收入较去年同期有所减少，应收账款周转率、存货周转率、流动资产周转率均较去年有所降低。

4. 盈利能力指标

指标名称	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
主营业务毛利率	13.05%	15.60%	减少 2.55 个百分点
销售净利率	-122.19%	-12.09%	减少 110.10 个百分点

净资产收益率	-	-32.27%
--------	---	---------

报告期内，公司盈利指标均有所下降，主要由于报告期公司产生较大金额经营性亏损所致。

苏州天沃科技股份有限公司

2023年6月29日