

苏州天沃科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

2023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，各项经营工作正常开展。公司2023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（2024）第【01763】号标准无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2023年度财务决算报告。

一、2023年度主要会计数据

单位：万元

经营成果	2023年	2022年	增减变动幅度
营业收入	377,068.57	359,067.20	5.01%
营业成本	324,227.83	304,163.75	6.60%
营业利润	109,257.60	-186,003.72	158.74%
利润总额	13,315.53	-185,186.36	107.19%
归属于上市公司股东的净利润	119,834.19	-258,074.95	146.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-411,843.01	-279,151.14	-47.53%
经营活动产生的现金流量净额	29,095.53	-47,503.71	161.25%
财务状况	2023年	2022年	增减变动幅度
资产总额	695,728.49	2,362,169.87	-70.55%
负债总额	661,519.71	2,584,826.64	-74.41%
归属于上市公司股东的净资产	11,427.67	-208,227.14	105.49%

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377,068.57万元，比上年同期增长5.01%；营业利润109,257.60万元，比上年同期增长158.74%；利润总额13,315.53万元，比上年同期增长107.19%；归属于上市公司股东的净利润119,834.19万元，相比上年同期实现扭亏为盈。

报告期末公司总资产695,728.49万元，总负债661,519.71万元，归属于上市公司股东的净资产11,427.67万元，资产负债率95.08%，归属于上市公司股东的每股净资产0.13元。

二、2023年度财务状况

（一）资产构成情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
流动资产	394,895.65	1,999,485.10	-80.25%
非流动资产	300,832.84	362,684.77	-17.05%
资产总额	695,728.49	2,362,169.87	-70.55%
其中：			
货币资金	55,948.25	100,404.79	-44.28%
应收票据	7,184.70	18,611.94	-61.40%
应收账款	110,653.98	475,195.14	-76.71%
预付账款	4,757.08	171,548.58	-97.23%
存货	101,415.18	235,197.82	-56.88%
合同资产	74,829.44	581,046.96	-87.12%
长期股权投资	2,297.71	28,809.72	-92.02%
固定资产	111,547.70	117,444.16	-5.02%
在建工程	153,095.65	176,689.02	-13.35%
无形资产	17,373.14	18,212.63	-4.61%
商誉	0.00	2,429.85	-100.00%
递延所得税资产	9,195.79	8,093.89	13.61%

报告期末公司资产总额为 695,728.49 万元，较期初减少 1,666,441.38 万元，下降 70.55%。其中流动资产占总资产的 56.76%，较期初减少 1,604,589.45 万元，下降 80.25%；非流动资产占总资产的 43.24%，较期初减少 61,851.93 万元，下降 17.05%。主要资产项目变动分析如下：

1. 货币资金期末余额为 55,948.25 万元，较期初减少 44,456.54 万元，下降 44.28%。主要原因是报告期内公司出售所持有能源工程板块子公司中机电力所有股权，期末不再合并中机电力资产负债表所致。

2. 应收票据期末余额为 7,184.70 万元，较期初减少 11,427.24 万元，下降 61.40%，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. 报告期末，公司应收账款、预付账款、存货、合同资产、长期股权投资科目较年初相比均有大幅下降，主要原因是报告期内公司出售所持有能源工程板块子公司中机电力所有股权，期末不再合并中机电力资产负债表所致。

4. 在建工程期末余额为 153,095.65 万元，较期初减少 23,593.37 万元，下降 13.35%，主要原因是报告期内公司对玉门鑫能在建工程进行减值测试，计提在建工程减值准备 13,427.63 万元。

5. 商誉期末余额 0 万元，较期初减少 2,429.85 万元，下降 100%，主要原因是报告期内公司出售所持有能源工程板块子公司中机电力所有股权，期末不再合并中机电力资产负债表所致。

（二）负债构成情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
流动负债	444,548.00	2,419,585.58	-81.63%
非流动负债	216,971.70	165,241.06	31.31%
负债合计	661,519.71	2,584,826.64	-74.41%
其中：			
短期借款	158,384.43	852,152.38	-81.41%
应付票据	39,194.00	63,743.71	-38.51%
应付账款	70,237.04	757,948.01	-90.73%
合同负债	68,582.67	318,224.58	-78.45%
一年内到期的非流动负债	82,342.92	315,279.73	-73.88%
长期借款	215,500.00	162,000.00	33.02%

报告期末公司负债总额为 661,519.71 万元，较期初减少 1,923,306.93 万元，下降 74.41%。其中：流动负债为 444,548.00 万元，较期初减少 1,975,037.58 万元，下降 81.63%；非流动负债为 216,971.70 万元，较期初增加 51,730.64 万元，增长 31.31%。主要负债项目变动分析如下：

1. 报告期末，公司短期借款、应付票据、应付账款、合同负债、一年内到期的非流动负债主要科目较年初相比均有大幅下降，主要原因是报告期内公司出售所持有能源工程板块子公司中机电力所有股权，期末不再合并中机电力资产负债表所致。

3. 长期借款期末余额为 215,500.00 万元，较期初增加 53,500.00 万元，增长 33.02%，主要原因是报告期内公司融资结构有所调整，长期借款有所增加。

（三）股东权益情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
股东权益合计	34,208.78	-222,656.77	115.36%
其中：			
股本	85,890.45	85,890.45	0.00%
资本公积	319,229.43	219,585.93	45.38%
盈余公积	7,696.66	7,696.66	0.00%
未分配利润	-401,811.02	-521,645.21	22.97%

报告期末公司股东权益总额为 34,208.78 万元，较期初增加 256,865.55 万元，增长 115.36%，主要原因是由于报告期内公司处置长期亏损的能源工程板块重要子公司中机电力产生较大金额投资收益，以及报告期内公司收到控股股东出具的《债务豁免函》，为支持公司发展，控股股东决定豁免公司债务本息 10 亿元，进一步增厚公司期末净资产水平。

三、2023 年经营业绩情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减%
营业收入	377,068.57	359,067.20	5.01%
营业成本	324,227.83	304,163.75	6.60%
销售费用	5,546.21	4,166.79	33.11%
管理费用	21,367.58	17,733.45	20.49%
研发费用	15,518.94	21,849.65	-28.97%
财务费用	51,121.54	51,455.93	-0.65%
信用减值损失	344,158.51	143,607.06	139.65%
资产减值损失	94,202.40	617.97	15143.85%
投资收益	589,448.50	-38.74	1521650.08%
利润总额	13,315.53	-185,186.36	107.19%
所得税费用	2,329.89	115,181.58	-97.98%
净利润	10,985.64	-300,367.94	103.66%
归属于上市公司股东的净利润	119,834.19	-258,074.95	146.43%

1. 报告期内营业收入为 377,068.57 万元，比上年同期增加 18,001.37 万元，增长 5.01%，主要原因是公司高端装备制造业务和国防建设业务较去年同期相比经营业绩均有所提升。

2. 报告期内信用减值损失为 344,158.51 万元，比上年同期增加 200,551.45 万元，增长 139.65%，主要原因是报告期内中机电力进一步审慎判断了长期停工以及长账龄应收预付账款损失计提情况，计提了较大金额减值损失所致。

3. 报告期内资产减值损失为 94,202.40 万元，比上年同期增加 93,584.43 万元，增长 15143.85%，主要原因是报告期内中机电力计提了部分合同资产减值准备、存货跌价准备以及公司对玉门在建工程项目进一步审慎判断减值情况，计提了部分在建工程减值准备。

4. 报告期内，公司产生投资收益 589,448.50 万元，主要系公司处置所持有中机电力全部股权产生的投资收益所致。

5. 报告期内所得税费用为 2,329.89 万元，比上年同期减少 112,851.69 万元，下降 97.98%，主要原因是上年同期公司减记递延所得税资产，产生较大金额所得税费用所致。

四、2023 年现金流量

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	29,095.53	-47,503.71	161.25%
经营活动现金流入量	457,629.94	447,493.49	2.27%
经营活动现金流出量	428,534.42	494,997.21	-13.43%
二、投资活动产生的现金流量净额	-15,576.76	-5,258.60	-196.22%
投资活动现金流入量	432.56	398.00	8.68%
投资活动现金流出量	16,009.32	5,656.59	183.02%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-31,422.02	-7,549.91	-316.19%
筹资活动现金流入量	1,536,534.49	1,197,183.00	28.35%
筹资活动现金流出量	1,567,956.51	1,204,732.91	30.15%
四、现金及现金等价物净增加额	-17,867.19	-60,112.11	70.28%

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 29,095.53 万元，较上年同期增加 76,599.24 万元，增长 161.25%，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，进一步加强资金管理，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-15,576.76 万元，较上年同期减少 10,318.16 万元，下降 196.22%。主要原因是公司本期处置所持有中机电力全部股权，产生支付其他与投资活动有关的现金的现金净额 1.25 亿元所致。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额-31,422.02 万元，较上年同期减少 23,872.12 万元，下降 316.19%，主要原因是报告期内公司支付有息负债利息费用流出所致。

五、主要财务指标分析

1. 单位资产收益指标

指标名称	2023 年	2022 年	变动幅度
基本每股收益(元/股)	1.40	-2.98	146.98%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.13	-2.42	105.37%

报告期内，公司因处置长期亏损子公司中机电力致归属于母公司的净利润较同期扭亏为盈，基本每股收益增长 146.98%，归属于上市公司股东的每股净资产增长 105.37%。

2. 偿债能力指标

指标名称	2023 年	2022 年
流动比率	0.89	0.83
速动比率	0.66	0.73
资产负债率	95.08%	109.43%

报告期内，由于公司处置长期亏损的能源工程板块子公司中机电力，使得公司整体资产负债率较去年有所好转。

3. 营运能力指标

指标名称	2023 年	2022 年
应收账款周转率(次)	1.29	0.79
存货周转率(次)	1.93	1.34
流动资产周转率	0.31	0.17

报告期内，公司营业收入较去年同期有所增加，同时公司出售所持有能源工程板块子公司中机电力所有股权，期末不再合并中机电力资产负债表，使得期末各项营运资产余额有所下降。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增长。

4. 盈利能力指标

指标名称	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
主营业务毛利率	8.45%	13.05%	减少 4.60 个百分点
销售净利率	2.91%	-83.65%	不适用
净资产收益率	不适用	不适用	不适用

报告期内，公司营业收入较去年同期有所增长，经营业绩扭亏为盈。主要系公司通过持续经营改进，高端装备制造业务和国防建设业务较去年同期相比经营业绩均有所提升；公司通过重大资产重组，剥离近年来受采购施工成本、项目拖期、应收款项回款周期、财务成本高企等因素影响持续亏损的能源工程板块重要子公司中机电力，进一步改善公司整体经营业绩；公司收到控股股东出具的《债务豁免函》，为支持公司发展，控股股东决定豁免公司债务本息 10 亿元。

苏州天沃科技股份有限公司

2024 年 4 月 26 日