

苏州天沃科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

2021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，公司经营工作稳健有序，公司2021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（2022）第02499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2021年度财务决算报告。

一、2021年度主要会计数据

单位：万元

经营成果	2021年度	2020年度	本年比上年增减
营业收入	680,679.12	771,247.36	-11.74%
营业成本	567,063.37	768,961.56	-26.26%
营业利润	-85,550.24	-167,040.93	48.78%
利润总额	-85,798.26	-167,484.01	48.77%
归属于上市公司股东的净利润	-69,331.98	-115,951.73	40.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-76,287.22	-125,529.48	39.23%
经营活动产生的现金流量净额	-61,548.41	4,915.27	-1352.19%
财务状况	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减
资产总额	2,847,235.54	3,038,789.53	-6.30%
负债总额	2,623,509.49	2,730,141.82	-3.91%
归属于上市公司股东的净资产	181,029.50	250,310.80	-27.68%

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680,679.12万元，比上年同期下降11.74%；营业利润-85,550.24万元，亏损比上年同期下降48.78%；利润总额-85,798.26万元，亏损比上年同期下降48.77%；归属于上市公司股东的净利润-69,331.98万元，亏损比上年同期下降40.21%；每股收益为-0.80元，加权平均净资产收益率-32.27%。

报告期末公司总资产2,847,235.54万元，总负债2,623,509.49万元，归属于上市公司股东的净资产181,029.50万元，资产负债率92.14%，归属于上市公

司股东的每股净资产 2.08 元。

二、2021 年度财务状况

(一) 资产构成情况

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 末增减
流动资产	2,214,627.95	2,432,869.33	-8.97%
非流动资产	632,607.60	605,920.21	4.40%
资产总额	2,847,235.54	3,038,789.53	-6.30%
其中：			
货币资金	146,343.75	226,435.64	-35.37%
应收票据	37,457.39	12,313.42	204.20%
应收账款	452,190.54	623,888.00	-27.52%
预付账款	117,221.21	217,456.23	-46.09%
存货	186,625.41	191,404.71	-2.50%
合同资产	904,345.80	813,496.50	11.17%
长期股权投资	28,915.71	28,275.38	2.26%
固定资产	123,685.76	130,430.49	-5.17%
在建工程	187,238.30	139,405.81	34.31%
无形资产	18,835.23	19,518.98	-3.50%
商誉	176,233.30	195,652.95	-9.93%
递延所得税资产	86,543.82	81,430.62	6.28%

报告期末公司资产总额为 2,847,235.54 万元，较期初减少 191,553.99 万元，下降 6.30%。其中流动资产占总资产的 77.78%，较期初减少 218,241.38 万元，下降 8.97%；非流动资产占总资产的 22.22%，较期初增加 26,687.39 万元，增加 4.40%。主要资产项目变动分析如下：

1、货币资金期末余额为 146,343.75 万元，较期初减少 80,091.89 万元，下降 35.37%。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 37,457.39 万元，较期初增加 25,143.97 万元，增长 204.20%，主要原因是期末公司收到的在手票据较年初有所增加所致。

3、应收账款期末余额为 452,190.54 万元，较期初减少 171,697.46 万元，下降 27.52%，主要原因是报告期内公司加大应收款项催收回款力度，积极催收，期末应收账款原值总额较期初相比有所下降，另外由于新能源电站补贴发放周期较长、火电电站受煤价上涨等因素影响，电站资金压力较大，导致 EPC 工程款回款时间延迟，应收账款账龄延长，计提的坏账准备有所增加，应收账款期末余额较期初有所减少。

4、预付账款期末余额 117,221.21 万元，较期初减少 100,235.02 万元，下降 46.09%，主要原因是报告期由于施工成本大幅度上涨，公司为控制项目成本，减缓了项目推进进度，采购预付账款有所减少。

5、商誉期末余额 176,233.30 万元，较期初减少 19,419.65 万元，下降 9.93%，主要原因是由于报告期内公司能源工程板块重要子公司中机国能电力工程有限公司收入不及预期、信用减值准备和资产减值准备有所增加，计提部分商誉减值准备。

(二) 负债构成情况

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	本年比上年增 减
流动负债	2,247,323.87	2,234,506.54	0.57%
非流动负债	376,185.62	495,635.28	-24.10%
负债合计	2,623,509.49	2,730,141.82	-3.91%
其中：			
短期借款	469,480.00	530,578.37	-11.52%
应付票据	37,066.58	112,103.35	-66.94%
应付账款	922,987.04	870,487.53	6.03%
合同负债	239,915.72	371,336.44	-35.39%
一年内到期的非流动负债	427,283.04	202,642.66	110.86%
长期借款	373,050.00	491,650.00	-24.12%

报告期末公司负债总额为 2,623,509.49 万元，较期初减少 106,632.34 万元，下降 3.91%。其中：流动负债为 2,247,323.87 万元，较期初增加 12,817.33 万元，增长 0.57%；非流动负债为 376,185.62 万元，较期初减少 119,449.67 万元，下降 24.10%。主要负债项目变动分析如下：

1、应付票据期末余额为 37,066.58 万元，较期初减少 75,036.78 万元，下降 66.94%，主要原因是期末公司票据支付余额有所减少所致。

2、合同负债期末余额为 239,915.72 万元，较期初减少 131,420.72 万元，下降 35.39%，主要原因是报告期内公司受施工成本上升影响，为控制项目成本，减缓了项目推进进度，另外随着在手订单的陆续执行，根据项目的进展情况，陆续确认为销售收入，合同负债金额较年初有所减少。

3、一年内到期的非流动负债期末余额为 427,283.04 万元，较期初增加 224,640.37 万元，增长 110.86%，主要原因是部分长期借款重分类为一年内到期的非流动负债所致。

（三）股东权益情况

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	本年比上年增 减
股东权益合计	223,726.06	308,647.71	-27.51%
其中：			
股本	86,937.53	86,937.53	0.00%
资本公积	224,038.81	224,038.81	0.00%
盈余公积	7,696.66	7,696.66	0.00%
未分配利润	-132,752.72	-63,420.74	-109.32%

报告期末公司股东权益总额为 223,726.06 万元，较期初减少 84,921.65 万元，下降 27.51%，主要原因是由于公司本期产生经营性亏损，导致所有者权益减少所致。

三、2021 年经营业绩情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减%
营业收入	680,679.12	771,247.36	-11.74%
营业成本	567,063.37	768,961.56	-26.26%
销售费用	4,520.44	4,445.90	1.68%
管理费用	19,714.70	22,701.74	-13.16%
研发费用	24,277.14	28,492.25	-14.79%
财务费用	48,408.47	51,215.07	-5.48%
信用减值损失	72,544.43	45,279.54	60.21%
资产减值损失	35,989.02	25,716.23	39.95%
投资收益	7,905.64	7,850.85	0.70%
利润总额	-85,798.26	-167,484.01	48.77%
所得税费用	-3,473.91	-27,291.96	87.27%
净利润	-82,324.35	-140,192.05	41.28%
归属于上市公司股东的净利润	-69,331.98	-115,951.73	40.21%

1、报告期内营业收入 680,679.12 万元，比上年同期减少 90,568.24 万元，下降 11.74%，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科目金额 72,544.43 万元，比上年同期增加 27,264.89 万元，增长 60.21%，主要原因是报告期内由于新能源电站补贴发放周期较长、火电电站受煤价上涨等因素影响，电站资金压力较大，导致 EPC 工程款回款时间延迟，应收账款账龄延长，计提的坏账准备有所增加。

3、报告期内资产减值损失科目金额 35,989.02 万元，比上年同期增加 10,272.80 万元，增长 39.95%，主要原因是报告期内由于公司收入结构发生变化，

公司建设施工周期较长的风电项目合同资产有所增加，合同资产减值准备相应有所增加，以及计提商誉减值准备所致。

4、报告期内所得税费用-3,473.91万元，比上年同期增加23,818.05万元，增长87.27%，主要原因是本期较上年同期亏损有所减少所致。

四、2021年现金流量

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-61,548.41	4,915.27	-1352.19%
经营活动现金流入量	700,150.85	980,122.14	-28.56%
经营活动现金流出量	761,699.26	975,206.87	-21.89%
二、投资活动产生的现金流量净额	-73,048.23	34,651.03	-310.81%
投资活动现金流入量	16,347.77	48,018.73	-65.96%
投资活动现金流出量	89,396.00	13,367.70	568.75%
三、筹资活动产生的现金流量净额	65,420.26	-39,586.52	265.26%
筹资活动现金流入量	872,810.00	470,463.37	85.52%
筹资活动现金流出量	807,389.74	510,049.89	58.30%
四、现金及现金等价物净增加额	-69,287.44	-1,058.69	-6444.64%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-61,548.41万元，较上年同期减少66,463.69万元，下降1,352.19%，主要原因是本报告期经营活动现金流出增加所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-73,048.23万元，较上年同期减少107,699.25万元，下降310.81%。主要原因是本报告期取得子公司支付的现金增加所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额65,420.26万元，较上年同期增加105,006.78万元，增长265.26%，主要原因是本期融资借款规模增加所致。

五、主要财务指标分析

1、单位资产收益指标

指标名称	2021年度	2020年度	变动幅度
基本每股收益(元/股)	-0.80	-1.35	40.93%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.08	2.88	-27.68%

报告期内，公司产生的经营性亏损较去年有所减少，基本每股收益增长40.93%；但由于公司仍产生经营性亏损，归属于上市公司股东的每股净资产下降27.68%。

2、偿债能力指标

指标名称	2021 年度	2020 年度
流动比率	0.99	1.09
速动比率	0.90	1.00
资产负债率	92.14%	89.84%

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	2021 年度	2020 年度
应收帐款周转率(次)	1.27	1.18
存货周转率(次)	3.00	3.19
流动资产周转率	0.29	0.31

报告期内，由于公司应收账款余额较年初有所减少，公司应收账款周转率较去年有所增加。存货周转率、流动资产周转率较去年有所降低。

4、盈利能力指标

指标名称	2021 年度	2020 年度	变动幅度
主营业务毛利率	15.60%	-0.69%	上升 16.29 个百分点
销售净利率	-12.09%	-18.18%	上升 6.09 个百分点
净资产收益率	-32.27%	-37.54%	上升 5.27 个百分点

报告期内，公司盈利指标均有所下降，主要由于：

(1) 报告期内公司能源工程板块新能源业务销售收入未达到预期。其中，风电项目受风电抢装潮影响，施工成本（如设备价格、施工安装费等）大幅度上涨，业主对投资项目开工审慎，延缓了开工时间；光伏项目由于硅料价格、组件价格持续大幅上涨等因素，公司为控制项目成本，减缓了项目推进进度。以上因素导致公司报告期内新能源业务销售收入不及预期。以上因素导致本报告期盈利能力指标较上年同期各项盈利指标均有所下降。

(2) 报告期内公司计提信用减值准备和资产减值准备金额较去年同期有所增加。

(3) 鉴于公司能源工程板块重要子公司中机国能电力工程有限公司收入不及预期、计提信用减值准备和资产减值准备金额有所增加，管理层审慎分析，对

收购中机电力产生的商誉进行了初步减值测试，计提部分商誉减值准备。

综上所述，报告期内公司费用受控，综合毛利额虽有所上升，能覆盖公司期间费用和研发费用，但由于公司能源工程板块收入不及预期、计提信用减值准备和资产减值准备金额有所增加，产生亏损。

苏州天沃科技股份有限公司

2022年3月23日