

证券代码：002122

证券简称：ST天马

公告编号：2022-038

天马轴承集团股份有限公司

2021年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天马轴承集团股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务决算工作已经完成，公司财务报表及相关附注已经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了中兴财光华审会字（2022）第 212139 号带“与持续经营相关的重大不确定性段”的无保留意见审计报告。现将公司 2021 年度财务决算工作情况报告如下：

一、合并报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日，纳入公司合并范围的主体共计 64 家，其中本年通过新设方式新增主体 6 家，通过收购增加主体 3 家，具体如下：

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
1	徐州彤弓科技信息咨询有限公司	徐州市	信息咨询服务	100.00%	不构成业务收购
2	徐州仁者水科技信息咨询有限公司	徐州市	信息咨询服务	100.00%	不构成业务收购
3	徐州市鼎晟管理咨询合伙企业（有限合伙）	徐州市	信息咨询服务	100.00%	不构成业务收购
4	齐齐哈尔第一机床厂有限公司	齐齐哈尔市	通用设备制造业	95.59%	设立
5	金华热热网络科技有限公司	金华市	软件和信息技术服务业	66.67%	设立
6	海南吉甫信息科技有限公司	澄迈县	软件和信息技术服务业	100.00%	设立
7	淄博诗渊股权投资合伙企业（有限合伙）	淄博市	投资管理	61.34%	设立
8	北京枫林华鑫科技有限责任公司	北京市	科技推广和应用服务业	100.00%	设立
9	淄博以敖股权投资合伙企业（有限合伙）	淄博市	股权投资、投资管理、资产管理	100.00%	设立

本期合并范围减少主体 5 家，分别为：处置了杭州天马诚合投资合伙企业（有限合伙）及其下属公司等 3 家；处置了北京瑞麟基石科技有限公司；对山东蜂巢天下信息技术有限公司进行了清算注销。

二、报告期主要财务指标完成情况

单位：人民币万元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入	83,765.25	72,174.33	16.06%	117,922.28
归属于上市公司股东的净利润	-72,749.48	15,996.49	-554.78%	-165,401.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,981.75	2,121.03	134.87%	-138,773.36
经营活动产生的现金流量净额	7,450.43	7,124.84	4.57%	-1,376.23
基本每股收益（元/股）	-0.6124	0.1347	-554.64%	-1.3923
加权平均净资产收益率	-62.90%	10.15%	减少 52.75 个百分点	-68.77%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产	413,023.13	444,276.85	-7.03%	462,734.06
归属于上市公司股东的净资产	73,515.39	160,096.36	-54.08%	155,462.49
股本	121,047.23	120,173.65	0.73%	118,800.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	0.61	1.33	-54.34%	1.31

2021 年度，公司实现营业收入 83,765.25 万元，较去年同期增加 16.06%，主要系报告期内公司大力发展高端装备制造、互联网信息技术服务以及传媒业等主业，公司整体业务规模实现稳步增长，其中高端装备制造业实现收入 47,968.08 万元，同比增长 42.27%。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润-72,749.48 万元，较去年同期减少 554.78%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,981.75 万元，较去年同期增加 134.87%。主要原因分析如下：

2021 年度，受宏观经济环境、行业环境、融资环境叠加影响，公司出现流动性阶段性紧张导致部分债务未能如期偿还，详见公司于 2021 年 12 月 2 日披露的《关于公司不能如期偿还大额负债的公告》（公告编号 2021-108）。

根据公司与债权人签订的和解协议及相关补充协议，公司未能按照和解协议及补充协议的相关约定履行偿还义务，债权人有权向法院申请恢复按照原判决书

的判决执行。考虑到后续还款压力巨大，公司预计短期内无法继续偿还或达成进一步和解。公司出于谨慎考虑，于报告期内按照相关违约条款重新计算并计提了相关利息、违约金、诉讼费用等金额共计 84,781.26 万元。该事项影响当期损益约 84,781.26 万元，为非经常性损益，是导致公司 2021 年度利润总额及归属于上市公司股东的净利润出现大幅亏损的主要原因。

公司 2021 年度经营业绩的大幅亏损，导致公司期末净资产出现大幅下降，其中归属于上市公司股东的所有者权益较去年末下降 54.08%，归属于上市公司股东的每股净资产较去年末下降 54.34%。

除前述非经常性损益事项外，公司各主营业务板块总体运行平稳，各板块经营指标基本符合预期。

三、公司经营及财务状况分析

（一）盈利状况分析

1、营业收入与成本分析

单位：人民币万元

项目	2021 年度			2020 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
分行业						
高端装备制造业	47,968.06	37,613.06	21.59%	33,716.56	26,627.46	21.03%
互联网信息技术服务	15,954.33	6,438.25	59.65%	20,508.66	13,038.81	36.42%
传媒业	19,842.86	14,000.83	29.44%	17,949.11	12,874.81	28.27%
分产品						
轴承				1,342.61	1,536.97	-14.48%
机床	47,349.30	36,148.75	23.66%	31,548.94	24,107.89	23.59%
技术服务	15,954.33	6,438.25	59.65%	20,189.19	13,038.81	35.42%
图书	18,656.92	13,977.13	25.08%	15,206.93	11,065.16	27.24%
纸张	-	-		1,413.89	1,400.80	0.93%
其他	1,804.70	1,488.01	17.55%	2,472.77	1,391.45	43.73%
分地区						
国内	83,590.99	57,958.72	30.66%	71,288.77	52,273.56	26.67%
其他国家/地区	174.27	93.42	46.39%	885.55	267.51	69.79%

注：公司于 2020 年 9 月转让子公司南京天马后已无轴承业务。

（1）高端装备制造业务

公司高端装备制造业务主要由控股子公司齐重数控负责开展。面对原材料上涨和国内外疫情反复等不利因素的影响，公司克服困难，迎难而上，快速瞄准和

抓住了风电行业需求增加的市场机遇，针对风电主轴、法兰、回转支承等开发了数控专用卧车、定梁立车、硬车和滚齿机等一系列产品，并成功签署大批订单，2021年完成合同签约额7.1亿元，较上年增长26.39%；实现营业收入4.8亿元，较上年增长42.27%，大幅高于行业平均水平。同时，公司通过不断优化管理流程，加强内部考核和经营责任制落实，使得生产效率得到大幅提高，产品毛利率和回款速度均取得有效提升。2021年全年实现净利润1,750.9万元，各项财务及经营指标均达到预期。

（2）互联网信息技术服务业务

公司互联网信息技术服务业务由控股子公司热热文化负责开展，主营业务为互联网安全审核及信息技术服务。随着市场参与者的与日俱增，第三方内容审核领域竞争不断加剧。自并入上市公司以来，热热文化在继续推进公司信息审核类业务的同时，大力拓展新的业务领域，依托专业的业务团队及客户资源，陆续发展了软件技术服务等各类信息化服务内容。报告期内，由于热热文化服务的主要客户自身审核策略调整，增加了其自行审核的比例，从而大幅压缩了热热文化审核业务收入比例，增加了软件技术服务、开发类业务占比。细分业务结构的调整使得该业务板块整体毛利率发生较大增幅。新业务的拓展在有效提升公司经营业绩的同时，降低了公司长期存在的客户依赖风险，增强了公司抵御风险能力。报告期内，热热文化实现营业收入15,956.45万元，实现净利润6,320.64万元，主要为新开发技术服务业务的增长所致。公司各项财务及经营指标均达到预期。

（3）传媒业务

公司传媒业务由控股子公司中科华世负责开展，主营业务为图书发行和内容研发等。收购完成后，上市公司在资金和资源上对中科华世提供了全方位的支持，中科华世通过不断开拓新的业务领域，业务规模得到显著增加，同时加大了研发投入，提升了公司竞争力。报告期内，中科华世实现营业收入19,842.86万元，同比增长10.55%，实现净利润3,875.05万元，同比增长23.64%，各项财务及经营指标均达到预期。

2、费用分析

单位：人民币万元

项目	2021年	2020年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,154.66	1,962.04	9.82%	

项目	2021年	2020年	同比增减	重大变动说明
管理费用	11,995.78	9,717.16	23.45%	主要为本期公司股份支付费用增加所致
财务费用	2,156.07	3,472.52	-37.91%	主要为公司偿还部分星河基金的优先级份额后利息支出大幅减少所致
研发费用	2,576.64	2,644.31	-2.56%	

2021年度，公司坚持预算管理，严格控制费用支出，根据生产经营情况合理优化人员，同时积极解决历史遗留的诉讼及债务纠纷事项，部分历史债务得到清偿，减少了利息支出，维持了公司费用支出的总体稳定。

3、投资收益及资产增值收益分析

创投服务与资产管理是公司的主业之一，目前公司已经建立了完整的业务团队，覆盖存量管理、创业投资、资本市场等各个领域。截至报告期末，公司管理的股权资产和债权资产账面价值约 15.73 亿元，比上年末增加约 4.04 亿元。2021年，公司参股投资的信公咨询、小派科技等多个项目等多家单位完成了新一轮融资；公司投资的运去哪、湖州泰元等项目实现退出，取得了良好的投资回报。

公司创投服务与资产管理板块实现的损益主要在投资收益及公允价值变动损益项目反映。其中，报告期内公司投资收益明细如下：

单位：人民币万元

项目	2021年	2020年
权益法核算的长期股权投资收益	6,446.51	2,122.25
处置长期股权投资产生的投资收益	2,370.47	940.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益	447.56	342.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	-386.03	258.07
以金融资产结算的债务重组产生的投资收益	1,121.58	6,690.76
计入应收款项融资的银行承兑汇票贴现利息	-	-13.18
其他债权投资持有期间取得的投资收益	451.53	395.55
合计	10,451.62	10,735.84

表中权益法核算的长期股权投资收益主要为本期按权益法核算确认的联营企业海南齐机科技有限公司、山东中弘信息科技有限公司以及金华手速信息科技有限公司等的投资损益。处置长期股权投资产生的投资收益主要为处置杭州天马诚合投资合伙企业（有限合伙）及其下属企业喀什诚合基石创业投资有限公司而确认的处置收益 398.60 万元，以及与原子公司股权投资相关的其他所有者权益变动转入投资收益 1,970.22 万元；以金融资产结算的债务重组产生的投资收益主

要为本期达成债务和解转回以前年度计提的利息和违约金。

报告期内公司公允价值变动损益情况如下：

单位：人民币万元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-440.39	1,227.98
其中：权益工具投资公允价值变动	-440.39	1,227.98
其他非流动金融资产	349.38	7,143.49
合计	-91.01	8,371.47

公司持有的金融资产整体保值稳定。2021年，公司共产生公允价值变动损益-91.01万元，相比上年同期出现下降主要系部分金融资产报告期内因自身业绩下滑等原因而导致其估值下降导致。

4、非经常性损益分析

单位：人民币万元

项目	2021年	2020年	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,423.19	1,361.10	主要为长期股权投资和固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	995.57	2,187.16	主要为齐重数控取得的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,420.37	6,130.43	主要为原控股股东资金占用款和关联方资金拆借款产生的利息收入
债务重组损益	1,121.59	6,695.99	主要为本期达成债务和解而豁免的部分债务
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	630.62	-4,210.95	主要为本期根据未决诉讼事项进展而冲回的预计损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	510.97	2,629.65	主要为针对原控股股东资金占用款和齐重数控的土地收储款计提的坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,791.37	-329.74	主要为本期因未能按照前期与债权人签订的和解协议及相关补充协议履行还款义务发生违约而恢复按原司法生效判决计提的利息及违约金
减：所得税影响额	15.68	179.58	
少数股东权益影响额（税后）	26.49	408.59	
合计	-77,731.23	13,875.46	--

(二) 资产及负债状况分析

单位：人民币万元

项目	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	24,199.23	5.86%	30,829.73	6.93%	-1.07%	主要为本年偿还较多债务所致
应收账款	14,803.11	3.58%	17,240.36	3.88%	-0.30%	
其他应收款	15,235.58	3.69%	74,089.07	16.66%	-12.97%	主要为本期收到原控股股东的资金占用款所致
存货	52,398.95	12.69%	43,616.79	9.81%	2.88%	主要为子公司齐重数控订单需求增加所致
投资性房地产	1,705.66	0.41%		0.00%	0.41%	主要为本期子公司齐重数控将部分房屋转为出租所致
长期股权投资	97,458.65	23.60%	22,113.39	4.97%	18.63%	主要为本年收购资产增加对联营企业的投资所致
债权投资	0	0.00%	6,500.00	1.46%	-1.46%	主要为重分类至一年内到期的非流动资产所致
其他权益工具投资	5,368.00	1.30%	22,428.77	5.04%	-3.74%	主要为本期其他权益工具投资处置及公允价值变动所致
其他非流动金融资产	40,311.22	9.76%	58,767.58	13.22%	-3.46%	主要为公司部分投资项目退出以及公允价值变动所致
固定资产	31,331.28	7.59%	31,283.19	7.04%	0.55%	
在建工程	1,087.86	0.26%	269.12	0.06%	0.20%	主要为子公司齐重数控在安装设备投资增加所致
使用权资产	169.79	0.04%	558.92	0.13%	-0.09%	主要为执行新租赁准则所致
一年内到期的非流动资产	6,955.00	1.68%	1,395.55	0.31%	1.37%	主要为债权投资重分类增加所致
短期借款	11,257.95	2.73%	8,912.39	2.00%	0.73%	主要为子公司银行借款增加所致
合同负债	43,008.18	10.41%	34,554.37	7.77%	2.64%	主要为本期合同项下的预收账款增加所致
其他应付款	193,075.52	46.75%	42,880.62	9.64%	37.11%	主要为前期已和解诉讼债务本期发生违约按恢复原判决执行计提利息违约金所致
一年内到期的非流动负债	8,924.71	2.16%	3,425.59	0.77%	1.39%	
其他流动负债	13,320.67	3.23%	13,875.48	3.12%	0.11%	
长期借款			5,060.00	1.14%	-1.14%	主要为重分类至一年内到期的非流动负债所致
预计负债	13,408.75	3.25%	38,082.78	8.56%	-5.31%	主要为诉讼终审判决转入其他应付款及处置子公司负债减少所致
其他非流动负债		0.00%	83,880.00	18.86%	-18.86%	主要为前期已和解诉讼债务本期发生违约按恢复原判决执行，将相关负债分类至其他应付款所致

公司报告期末资产负债率 77.26%，相比上年末下降约 16.99 个百分点，主要为报告期内，因未能按照前期与债权人签订的和解协议及相关补充协议履行还款义务而发生债务违约，公司恢复按原司法生效判决计提了大额的利息及违约金确认为负债导致。

（三）现金流量分析

单位：人民币万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	65,387.40	62,380.14	4.82%
经营活动现金流出小计	57,936.96	55,255.30	4.85%
经营活动产生的现金流量净额	7,450.43	7,124.84	4.57%
投资活动现金流入小计	47,316.93	43,562.79	8.62%
投资活动现金流出小计	26,630.99	31,067.44	-14.28%
投资活动产生的现金流量净额	20,685.94	12,495.34	65.55%
筹资活动现金流入小计	28,056.98	11,692.72	139.95%
筹资活动现金流出小计	63,284.98	23,710.43	166.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,228.00	-12,017.71	-148.94%
现金及现金等价物净增加额	-7,057.09	7,591.07	-192.97%

报告期内，公司共实现经营活动产生的现金流量净额 7,450.43 万元，较上期增加 4.57%，主要为公司加强客户信用管理，子公司经营回款增加较多所致；实现投资活动产生的现金流量净额 20,685.94 万元，较上期增加了 65.55%，主要为公司本年处置下属企业杭州天马诚合投资合伙企业（有限合伙）财产份额以及金融资产投资收回投资款较多导致；实现筹资活动产生的现金流量净额-35,228.00 万元，主要为债务偿还所致。

天马轴承集团股份有限公司董事会

2022年4月29日