

苏州天沃科技股份有限公司

2024年度财务决算报告

2024 年，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 2024 年度财务报表已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由该所出具了容诚审字[2025]200Z2277 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 2024 年度财务决算报告。

一、2024 年度主要会计数据

单位：万元

经营成果	2024 年	2023 年	增减变动幅度
营业收入	246,374.26	377,068.57	-34.66%
营业成本	205,863.78	324,383.29	-36.54%
营业利润	4,340.74	109,257.60	-96.03%
利润总额	4,843.73	13,315.53	-63.62%
归属于上市公司股东的净利润	2,403.87	119,834.19	-97.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,320.72	-411,843.01	99.44%
经营活动产生的现金流量净额	22,929.96	29,095.53	-21.19%
财务状况	2024 年	2023 年	增减变动幅度
资产总额	599,364.25	695,728.49	-13.85%
负债总额	562,519.22	661,519.71	-14.97%
归属于上市公司股东的净资产	13,821.85	11,427.67	20.95%

注：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 246,374.26 万元，比上年同期下降 34.66%；营业利润 4,340.74 万元，比上年同期下降 96.03%；利润总额 4,843.73 万元，比上年同期下降 63.62%；归属于上市公司股东的净利润 2,403.87 万元。

报告期末公司总资产 599,364.25 万元，总负债 562,519.22 万元，归属于上市公司股东的净资产 13,821.85 万元，资产负债率 93.85%，归属于上市公司股东的每股净资产 0.16 元。

二、2024 年度财务状况

(一) 资产构成情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增减变动幅度
流动资产	426,768.03	394,895.65	8.07%
非流动资产	172,596.22	300,832.84	-42.63%

资产总额	599,364.25	695,728.49	-13.85%
其中：			
货币资金	96,737.86	55,948.25	72.91%
应收票据	30,120.67	7,184.70	319.23%
应收账款	102,195.72	110,653.98	-7.64%
预付账款	8,717.72	4,757.08	83.26%
存货	76,548.00	101,415.18	-24.52%
合同资产	92,922.03	74,829.44	24.18%
长期股权投资	2,297.71	2,297.71	0.00%
固定资产	106,940.29	111,547.70	-4.13%
在建工程	140.92	153,095.65	-99.91%
无形资产	16,906.67	17,373.14	-2.69%
递延所得税资产	7,416.38	9,195.79	-19.35%
其他非流动资产	38,474.02	6,874.02	459.70%

报告期末公司资产总额为 599,364.25 万元，较期初下降 13.85%。其中流动资产较期初增长 8.07%；非流动资产较期初下降 42.63%。主要资产项目变动分析如下：

1. 货币资金期末余额为 96,737.86 万元，较期初增长 72.91%。主要原因是报告期内公司进一步加大应收款项的催收力度，回款金额有所增加，同时公司严格控制各项费用支出，实施降本增效措施，量入为出，期末在手货币资金较期初有所增加。

2. 应收票据期末账面价值为 30,120.67 万元，较期初增长 319.23%，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. 预付账款期末余额为 8,717.72 万元，较期初增长 83.26%，主要原因是公司期末为履行在手订单所支付的采购预付款有所增加。

4. 在建工程期末账面价值为 140.92 万元，较期初下降 99.91%；其他非流动资产期末余额为 38,474.02 万元，较期初增长 459.70%。在建工程和其他非流动资产期末余额变动的主要原因是报告期内公司玉门在建项目筹划变更，原在建项目中止建设并进行结算，并将可利用部分重分类至其他非流动资产进行核算。

（二）负债构成情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增减变动幅度
流动负债	293,728.15	444,548.00	-33.93%
非流动负债	268,791.07	216,971.70	23.88%
负债合计	562,519.22	661,519.71	-14.97%
其中：			

短期借款	71,774.96	158,384.43	-54.68%
应付票据	33,137.27	39,194.00	-15.45%
应付账款	80,139.63	70,237.04	14.10%
合同负债	60,096.17	68,582.67	-12.37%
一年内到期的非流动负债	16,058.75	82,342.92	-80.50%
长期借款	265,456.00	215,500.00	23.18%

报告期末公司负债总额为 562,519.22 万元，较期初下降 14.97%。其中：流动负债为 293,728.15 万元，较期初下降 33.93%；非流动负债为 268,791.07 万元，较期初增长 23.88%。主要负债项目变动分析如下：

报告期末，公司短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款等借款融资类项目期末余额较期初有较大变化，主要原因是报告期内公司偿还部分有息负债，同时融资结构有所调整，短期借款和一年内到期的长期借款有所减少，长期借款有所增加。

（三）股东权益情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增减变动幅度
股东权益合计	36,845.03	34,208.78	7.71%
其中：			
股本	85,890.45	85,890.45	0.00%
资本公积	319,229.43	319,229.43	0.00%
盈余公积	7,696.66	7,696.66	0.00%
未分配利润	-399,407.14	-401,811.02	0.60%

报告期末公司股东权益总额为 36,845.03 万元，较期初增长 7.71%，主要原因是报告期内公司进一步通过持续经营改进提高各业务板块的经营能力，通过加强逾期款项的回收工作持续改善公司现金流量，同时努力与金融机构沟通协商降低融资成本，公司经营业绩逐步企稳，各项工作稳中有进，经营利润增加，所有者权益较期初有所提升。

三、2024 年经营业绩情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
营业收入	246,374.26	377,068.57	-34.66%
营业成本	205,863.78	324,383.29	-36.54%
销售费用	3,966.97	5,390.74	-26.41%
管理费用	11,306.81	21,367.58	-47.08%
研发费用	8,877.03	15,518.94	-42.80%
财务费用	14,744.70	51,121.54	-71.16%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,975.70	-344,158.51	101.45%

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,195.10	-94,202.40	98.73%
投资收益	0.00	589,448.50	-100.00%
利润总额	4,843.73	13,315.53	-63.62%
所得税费用	2,197.18	2,329.89	-5.70%
净利润	2,646.54	10,985.64	-75.91%
归属于上市公司股东的净利润	2,403.87	119,834.19	-97.99%

1. 报告期内营业收入为 246,374.26 万元，比上年同期下降 34.66%，主要原因是公司 2023 年公司受到中国证监会立案调查，对整体业务资信带来较大不利影响，订单承接受阻，进而使得公司 2024 年初在手订单总量减少，影响 2024 年度高端装备制造业务收入。随着该不利影响逐渐消除，高端装备制造业务订单本期已有较大幅度提升，未来营业收入水平亦将稳步增长，盈利能力也将持续向好。

2. 报告期内公司销售费用、管理费用、研发费用、财务费用、信用减值损失、资产减值损失较去年同期有较大幅度减少，主要原因是合并范围发生变化，2024 年度不再合并已处置公司的利润表所致，同时报告期内公司进一步加大降本减费力度，各项费用同比均有所减少。

3. 报告期内公司投资收益较去年同期大幅变动，主要原因是 2023 年度公司处置子公司股权产生较大金额的投资收益，本报告期无类似业务发生。

4. 报告期内公司归属于上市公司股东的净利润较去年同期大幅下降，主要原因是 2023 年度公司处置子公司股权产生较大金额非经常性收益，报告期内无类似非经业务发生，公司经营逐步企稳，利润主要来源于日常经营。

四、2024 年现金流量

单位：万元

项 目	2024 年	2023 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	22,929.96	29,095.53	-21.19%
经营活动现金流入量	280,636.72	457,629.94	-38.68%
经营活动现金流出量	257,706.76	428,534.42	-39.86%
二、投资活动产生的现金流量净额	138,927.59	-15,576.76	991.89%
投资活动现金流入量	140,058.04	432.56	32278.87%
投资活动现金流出量	1,130.45	16,009.32	-92.94%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-118,417.00	-31,422.02	-276.86%
筹资活动现金流入量	275,163.00	1,536,534.49	-82.09%
筹资活动现金流出量	393,580.00	1,567,956.51	-74.90%
四、现金及现金等价物净增加额	43,476.74	-17,867.19	343.33%

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 22,929.96 万元，较上年同期下降 21.19%，主要原因是合并范围发生变化，2024 年度不再合并已处置公司的现金流量表所致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为 138,927.59 万元，较上年同期增长 991.89%。主要原因是公司玉门项目在建工程筹划项目变更，对于原项目中不可利用部分资产进行结算清理，产生现金流入所致。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额-118,417.00 万元，较上年同期下降 276.86%，主要原因是公司偿还部分金融借款，筹资活动现金流出量有所增加。

五、主要财务指标分析

1. 单位资产收益指标

指标名称	2024 年	2023 年	变动幅度
基本每股收益(元/股)	0.03	1.40	-97.86%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.16	0.13	23.08%

报告期内，公司每股收益较去年同期有较大幅度变动，主要原因是 2023 年度公司处置子公司股权产生较大金额非经常性收益，报告期内无类似非经业务发生，公司经营逐步企稳，利润主要来源于日常经营。受益于公司经营利润带来的影响，归属于上市公司股东的每股净资产较年初有所增加。

2. 偿债能力指标

指标名称	2024 年	2023 年
流动比率	1.45	0.89
速动比率	1.19	0.66
资产负债率	93.85%	95.08%

报告期内，公司偿还部分金融机构借款，流动负债较年初有较大幅度下降，使得公司流动比率、速动比率较年初有所提升，资产负债率有所下降，偿债能力加强。

3. 营运能力指标

指标名称	2024 年	2023 年
应收账款周转率(次)	2.32	1.29
存货周转率(次)	2.31	1.93
流动资产周转率	0.60	0.31

与去年同期相比，公司合并报表范围发生变化，应收账款周转率、存货周转率、流动资产周转率较去年同期有所上升。

4. 盈利能力指标

指标名称	2024 年	2023 年	变动幅度
主营业务毛利率	14.93%	8.41%	增加 6.52 个百分点
销售净利率	1.07%	2.91%	减少 1.84 个百分点
净资产收益率	19.03%	-	-

报告期内，公司主营业务毛利率较去年同期增加 6.52 个百分点，主要原因是公司合并报表范围发生变化，不再合并去年同期中机电力低毛利电力工程业务的营业收入，使得主营业务毛利率有所增加。

报告期内公司销售净利率较去年同期减少 1.84 个百分点，主要原因是 2023 年度公司处置子公司股权产生较大金额非经常性收益，使得销售净利率有所增加。报告期内无类似业务发生，公司经营逐步企稳，利润主要来源于日常经营活动。

苏州天沃科技股份有限公司

2025 年 4 月 23 日