

苏州天华新能源科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

苏州天华新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“天华新能”）2023年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了容诚审字[2024]230Z0507号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天华新能2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2023年主要财务数据及指标

项 目	本期发生额	上期发生额	同比增减
基本每股收益（元/股）	1.99	8.46	-76.48%
稀释每股收益（元/股）	1.99	8.46	-76.48%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.65	8.41	-80.38%
加权平均净资产收益率	13.99%	115.12%	-101.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.60%	114.51%	-102.91%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	14.27	18.30	-22.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	4.98	9.98	-50.10%
资产负债率	22.88%	30.57%	-7.69%

二、2023年度经营状况

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	同比增减
营业收入	1,046,771.67	1,703,045.48	-38.54%
营业成本	754,622.53	605,536.05	24.62%
税金及附加	6,392.45	18,174.86	-64.83%
销售费用	5,243.12	5,187.31	1.08%
管理费用	50,485.40	36,990.60	36.48%
研发费用	9,039.81	6,005.73	50.52%
财务费用	-18,946.26	-6,459.43	-193.31%
信用减值损失	-2,017.99	4,073.46	-149.54%

资产减值损失	30,054.75	1,028.46	2822.31%
公允价值变动收益	32.30		
投资收益	-5,518.14	-7,087.39	22.14%
资产处置收益	-245.51	-3,176.16	92.27%
其他收益	41,269.01	9,376.89	340.11%
营业利润	247,435.52	1,031,621.77	-76.01%
营业外收入	353.48	257.03	37.52%
营业外支出	762.25	307.15	148.17%
利润总额	247,026.75	1,031,571.65	-76.05%
所得税费用	35,336.66	150,772.41	-76.56%
净利润	211,690.09	880,799.24	-75.97%
归属于母公司所有者的净利润	165,907.62	658,581.08	-74.81%
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	137,661.43	655,339.85	-78.99%

主营业务收入构成（分行业）

单位:万元

产品分类	2023年	2022年	变动额	变动幅度
防静电超净技术行业	45,576.34	61,069.76	-15,493.42	-25.37%
医疗器械行业	29,566.80	45,473.34	-15,906.54	-34.98%
锂电材料行业	967,876.20	1,592,625.04	-624,748.84	-39.23%
主营业务收入合计	1,043,019.34	1,699,168.14	-656,148.80	-38.62%

主营业务成本构成（分业务）

单位:万元

产品分类	2023年	2022年	变动额	变动幅度
防静电超净技术行业	35,743.82	47,475.67	-11,731.85	-24.71%
医疗器械行业	15,397.53	27,012.46	-11,614.93	-43.00%
锂电材料行业	700,880.57	528,848.75	172,031.82	32.53%
主营业务成本合计	752,021.92	603,336.88	148,685.04	24.64%

1、2023年度公司实现营业收入1,046,771.67万元，比上期减少656,273.81万元，降比38.54%。主要系本期主要产品价格下降，销售金额下降所致。

2、税金及附加6,392.45万元，比上期减少11,782.41万元，降比64.83%，主要系本期销售规模下降，城建税及教育费附加等附加税减少所致。

3、管理费用50,485.40万元，比上期增长13,494.80万元，增比36.48%，主要系本期职工薪酬、折旧摊销及安全防护费增加所致。

4、研发费用9,039.81万元，比上期增长3034.08万元，增比50.52%，主要系主要系本期材料相关投入、职工薪酬增加所致。

5、财务费用-18,946.26万元，比上期减少12,486.83万元，降比193.31%，主要系本期利息收入增加所致。

6、其他收益41,269.01万元，比上期增长31,892.12万元，增比340.11%，主要系本期收到直接计入当期损益的政府补助增加所致。

7、公允价值变动收益32.30万元，比上期增长32.30万元，主要系本期结构性存款期末计提利息所致。

8、信用减值损失-2,017.99万元，比上期减少6,091.45万元，降比149.54%，主要系本期应收账款坏账损失减少所致。

9、资产减值损失30,054.75万元，比上期增长29,026.29万元，增比2822.31%，主要系本期存货跌价损失计提增加所致。

10、资产处置收益-245.51万元，比上期增长2,930.65万元，增比92.27%，主要系本期固定资产处置损失减少所致。

11、营业外收入353.48万元，比上期增长96.45万元，增比37.52%，主要系本期赔偿款等其他收入增加所致。

12、营业外支出762.25万元，比上期增长455.10万元，增比148.17%，主要系本期固定资产报废损失增加所致。

13、所得税费用35,336.66万元，比上期减少115,435.75万元，降比76.56%，主要系本期盈利水平下降所致。

三、2023年末财务状况

单位：万元

项 目	期末余额		期初余额		同比增减
	金额	占总资产/负债及所有者权益比重	金额	占总资产/负债及所有者权益比重	
流动资产：					
货币资金	691,507.13	36.65%	850,561.30	41.96%	-18.70%
交易性金融资产	42,532.30	2.25%			
应收票据	10,877.57	0.58%	132,773.60	6.55%	-91.81%
应收账款	50,064.00	2.65%	104,996.47	5.18%	-52.32%
应收款项融资	8,067.50	0.43%	20,151.80	0.99%	-59.97%
预付款项	82,175.75	4.36%	73,489.16	3.63%	11.82%
其他应收款	6,598.71	0.35%	20,745.07	1.02%	-68.19%
存货	137,505.48	7.29%	223,923.40	11.05%	-38.59%
合同资产	249.84	0.01%	364.87	0.02%	-31.53%
其他流动资产	52,361.02	2.78%	8,629.78	0.43%	506.75%
流动资产合计	1,081,939.30	57.35%	1,435,635.45	70.83%	-24.64%
非流动资产：					
债权投资	10,299.75	0.55%			
长期股权投资	16,818.96	0.89%	19,942.33	0.98%	-15.66%
其他权益工具投资	109,173.16	5.79%	110,650.05	5.46%	-1.33%
固定资产	474,807.33	25.17%	170,255.16	8.40%	178.88%
在建工程	112,320.92	5.95%	198,316.12	9.79%	-43.36%
使用权资产	2,992.03	0.16%	260.18	0.01%	1049.98%
无形资产	35,013.42	1.86%	28,705.11	1.42%	21.98%
商誉	28,259.03	1.50%	23,178.21	1.14%	21.92%
长期待摊费用	597.32	0.02%	516.82	0.03%	15.58%
递延所得税资产	5,728.05	0.30%	6,559.65	0.32%	-12.68%
其他非流动资产	8,662.76	0.46%	32,769.30	1.62%	-73.56%

非流动资产合计	804,672.73	42.65%	591,152.93	29.17%	36.12%
资产总计	1,886,612.03	100.00%	2,026,788.38	100.00%	-6.92%
流动负债：					
短期借款	145,978.96	7.74%	327,746.23	16.17%	-55.46%
交易性金融负债					
应付票据	26,048.21	1.38%	53,106.68	2.62%	-50.95%
应付账款	100,193.42	5.31%	100,402.35	4.95%	-0.21%
预收款项					
合同负债	3,745.85	0.20%	4,088.43	0.20%	-8.38%
应付职工薪酬	9,821.84	0.50%	10,203.19	0.50%	-3.74%
应交税费	4,290.07	0.23%	45,264.77	2.23%	-90.52%
其他应付款	3,502.20	0.19%	36,744.32	1.81%	-90.47%
一年内到期的非流动负 债	24,067.20	1.28%	12,103.60	0.60%	98.84%
其他流动负债	309.14	0.03%	339.72	0.02%	-9.00%
流动负债合计	317,956.89	16.86%	589,999.29	29.11%	-46.11%
非流动负债：					
长期借款	95,656.59	5.07%	11,000.00	0.54%	769.61%
租赁负债	471.45	0.02%	192.34	0.01%	145.11%
递延收益	9,808.59	0.52%	3,970.41	0.20%	147.04%
递延所得税负债	5,466.79	0.29%	14,375.83	0.71%	-61.97%
其他非流动负债	2,250.11	0.12%			
非流动负债合计	113,653.53	6.02%	29,538.58	1.46%	284.76%
负债合计	431,610.42	22.88%	619,537.87	30.57%	-30.33%
所有者权益：					
股本	83,753.72	4.44%	64,040.29	3.16%	30.78%
资本公积	272,465.25	14.44%	285,297.79	14.08%	-4.50%
减：库存股	15,361.73	0.81%			
其他综合收益	48,508.96	2.57%	56,264.31	2.78%	-13.78%

专项储备	1,747.05	0.09%			
盈余公积	29,852.73	1.58%	22,034.04	1.09%	35.48%
未分配利润	774,259.03	41.04%	744,250.66	36.71%	4.03%
归属于母公司所有者权益合计	1,195,225.01	63.35%	1,171,887.09	57.82%	1.99%
少数股东权益	259,776.60	13.77%	235,363.42	11.61%	10.37%
所有者权益合计	1,455,001.61	77.12%	1,407,250.51	69.43%	3.39%
负债和所有者权益总计	1,886,612.03	100.00%	2,026,788.38	100.00%	-6.92%

2023年12月31日，公司总资产1,886,612.03万元，总负债431,610.42万元，归属于上市公司股东的所有者权益1,195,225.01万元。变动超过30.00%的科目有：

1、交易性金融资产期末数为 42,532.30 万元，期初数 0 万元，主要系本期新增结构性存款所致。

2、应收票据期末数为 10,877.57 万元，比期初数下降 91.81%，主要系本期票据结算业务减少所致。

3、应收账款期末数为 50,064.00 万元，比期初数下降 52.32%，主要系本期销售规模下降所致。

4、应收款项融资期末数为 8,067.50 万元，比期初数下降 59.97%，主要系本期票据结算业务减少所致。

5、其他应收款期末数为 6,598.71 万元，比期初数下降 68.19%，主要系本期收回的土地出让金及保证金所致。

6、存货期末数为 137,505.48 万元，比期初数下降 38.59%，主要系期末原材料采购及备货规模下降所致。

7、合同资产期末数为 249.84 万元，比期初数下降 31.53%，主要系本期未到期的质保金减少所致。

8、其他流动资产期末数为 52,361.02 万元，比期初数增长 506.75%，主要系本期待抵扣进项税增加所致。

9、债权投资期末数为 10,299.75 万元，期初数 0 万元，主要系本期新增大额存单所致。

10、固定资产期末数为 474,807.33 万元，比期初数增长 178.88%，主要系本期四川天华年产 6 万吨电池级氢氧化锂项目、伟能锂业一期年产 2.5 万吨电池级氢氧化锂项目等项目建成转固所致。

11、在建工程期末数为 112,320.92 万元，比期初数下降 43.36%，主要系本期四川天华年产 6 万吨电池级氢氧化锂项目、伟能锂业一期年产 2.5 万吨电池级氢氧化锂项目等项目建成转固所致。

12、使用权资产期末数为 2,992.03 万元，比期初数增长 1049.98%，主要系本期子公司奉新时代新增土地使用权和房屋建筑物租赁业务所致。

13、其他非流动资产期末数为 8,662.76 万元，比期初数下降 73.56%，主要系上期预付的工程设备款于本期结算所致。

14、短期借款期末数为 145,978.96 万元，比期初数下降 55.46%，主要系本期短期资金需求减少，信用借款减少所致。

15、应付票据期末数为 26,048.21 万元，比期初数下降 50.95%，主要系本期票据结算业务减少所致。

16、应交税费期末数为 4,290.07 万元，比期初数下降 90.52%，主要系本期盈利规模下降，应交企业所得税减少所致。

17、其他应付款期末数为 3,502.20 万元，比期初数下降 90.47%，主要系本期支付普通股股利所致。

18、一年内到期的非流动负债期末数为 24,067.20 万元，比期初数增长 98.84%，主要系本期长期借款一年内到期金额增加所致。

19、长期借款期末数为 95,656.59 万元，比期初数增长 769.61%，主要系公司综合考虑未来资金需求、利率水平、营运需求等，增加长期借款业务所致。

20、租赁负债期末数为 471.45 万元，比期初数增长 145.11%，主要系子公司奉新时代本期新增房屋建筑物等租赁业务所致。

21、递延收益期末数为 9,808.59 万元，比期初数增长 147.04%，主要系本期政府补助增加所致。

22、递延所得税负债期末数为 5,466.79 万元，比期初数下降 61.97%，主要系上期无需以净额列示递延所得税资产或负债，本期以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债互抵金额增加所致。

23、其他非流动负债期末数为 2,250.11 万元，期初数 0 万元，主要系本期新设天华睿远，天华睿远其他合伙人入股现金作为负债，列示其他非流动负债。

24、盈余公积期末数为 29,852.73 万元，比期初数增长 35.48%，主要系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

四、2023 年现金流量情况

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	同比增减
经营活动现金流入小计	1,412,154.31	1,693,188.81	-16.60%
经营活动现金流出小计	994,920.25	1,053,828.90	-5.59%
经营活动产生的现金流量净额	417,234.06	639,359.91	-34.74%
投资活动现金流入小计	75,060.53	19,134.84	292.27%
投资活动现金流出小计	342,282.84	233,142.43	46.81%
投资活动产生的现金流量净额	-267,222.31	-214,007.59	-24.87%
筹资活动现金流入小计	419,209.21	823,127.27	-49.07%
筹资活动现金流出小计	705,828.89	459,017.54	53.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-286,619.68	364,109.73	-178.72%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,627.07	-12.96	-27886.65%
现金及现金等价物净增加额	-140,235.00	789,449.09	-117.76%

1、报告期投资活动现金流入较上期增长292.27%，主要系本期收回投资（理财产品）收到的现金和利息收入增加。

2、报告期投资活动现金流出较上期增长46.81%，主要系本期购买银行理财产品和股权投资支付的现金增加。

3、报告期筹资活动现金流入较上期下降49.07%，主要系上期向特定对象发行股票及取得银行借款收到的金额较大。

4、报告期筹资活动现金流出较上期增长53.77%，主要系本期偿还银行贷款及现金分红支付的现金增加。

5、报告期汇率变动对现金及现金等价物的影响较上期下降27886.65%，主要系本期外汇汇率波动对现金等价物的影响较大。

苏州天华新能源科技股份有限公司董事会

2023年4月22日