

苏州天华新能源科技股份有限公司

2022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”）2022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[2023]230Z0132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2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2022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）	11.22	1.59	605.66%
稀释每股收益（元/股）	11.22	1.59	605.66%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	11.16	1.50	644.00%
加权平均净资产收益率	115.12%	42.37%	72.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	114.51%	40.02%	74.49%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	18.30	5.56	229.14%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	9.98	0.31	3,119.35%
资产负债率	30.57%	35.03%	-4.46%

二、2022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	1,703,045.48	339,755.79	401.26%
营业成本	605,536.05	166,147.32	264.46%
税金及附加	18,174.86	1,532.04	1,086.32%
销售费用	5,187.31	3,854.80	34.57%
管理费用	36,990.60	14,321.04	158.30%
研发费用	6,005.73	5,249.03	14.42%
财务费用	-6,459.43	3,774.77	-271.12%
信用减值损失	4,073.46	2,381.03	71.08%

资产减值损失	1,028.46	723.37	42.18%
公允价值变动收益	-	-47.25	100.00%
投资收益	-7,087.39	405.72	-1,846.87%
资产处置收益	-3,176.16	2,886.53	-210.03%
其他收益	9,376.88	1,941.68	382.93%
营业利润	1,031,621.77	146,959.07	601.98%
营业外收入	257.03	361.28	-28.86%
营业外支出	307.15	262.13	17.17%
利润总额	1,031,571.65	147,058.22	601.47%
所得税费用	150,774.11	21,953.93	586.78%
净利润	880,797.54	125,104.29	604.05%
归属于母公司所有者的净利润	658,579.49	91,069.72	623.16%
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	655,095.54	86,007.03	661.68%

主营业务收入构成（分行业）

单位:万元

产品分类	2022年	2021年	变动额	变动幅度
防静电超净技术行业	61,069.76	58,047.37	3,022.39	5.21%
医疗器械行业	45,473.34	45,685.76	-212.42	-0.46%
锂电材料行业	1,592,625.04	231,525.41	1,361,099.63	587.88%
主营业务收入合计	1,699,168.14	335,258.54	1,363,909.60	406.82%

主营业务成本构成（分业务）

单位:万元

产品分类	2022年	2021年	变动额	变动幅度
防静电超净技术行业	47,475.67	42,745.57	4,730.10	11.07%
医疗器械行业	27,012.46	24,195.63	2,816.83	11.64%
锂电材料行业	528,848.75	95,730.32	433,118.43	452.44%
主营业务成本合计	603,336.88	162,671.52	440,665.36	270.89%

1、2022年度公司实现营业收入1,703,045.48万元,比上期增长1,363,289.69万元, 增比401.26%。主要系本期子公司天宜锂业锂电材料销售额大幅增加所致。

2、营业成本605,536.05万元,比上期增长439,388.73万元,增比264.46%,主要系本期子公司天宜锂业锂电材料销售额大幅增加所致。

3、税金及附加18,174.86万元,比上期增长16,642.82万元,增比1,086.32%,主要系本期营业收入较上期大幅增加所致。

4、销售费用5,187.31万元,比上期增长1,332.51万元,增比34.57%,主要系本期销售规模增加,薪酬等相关费用增加所致。

5、管理费用36,990.60万元,比上期增长22,669.56万元,增比158.30%,主要系本期薪酬及股份支付费用增加所致。

6、财务费用-6,459.43万元,比上期减少10,234.20万元,降比271.12%,主要系本期存款增加,利息收入增加以及汇兑损益减少所致。

7、其他收益9,376.88万元,比上期增长7,435.20万元,增比382.93%,主要系本期收到的政府补助金额较大所致。

8、投资收益-7,087.39万元,比上期减少7,493.11万元,降比1,846.87%,主要系本期票据贴现业务增加,对应贴现利息增加所致。

9、公允价值变动收益0.00万元,比上期增长47.25万元,增比100.00%,主要系本期远期结售汇业务到期所致。

10、信用减值损失4,073.46万元,比上期增长1,692.43万元,增比71.08%,主要系本期应收账款增加,坏账损失计提增加所致。

11、资产减值损失1,028.46万元,比上期增长305.09万元,增比42.18%,主要系本期计提固定资产减值准备所致。

12、资产处置收益-3,176.16万元,比上期减少6,062.69万元,降比210.03%,主要系本期资产处置损失增加所致。

13、所得税费用150,774.11万元,比上期增长128,820.18万元,增比586.78%,主要系本期营业收入及利润总额增长,所得税费用相应增长所致。

三、2022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	850,561.30	41.96%	109,784.03	17.55%	674.76%
交易性金融资产			143.28	0.02%	-100.00%
应收票据	132,773.60	6.55%	990.90	0.16%	13,299.29%
应收账款	104,996.47	5.18%	48,327.87	7.73%	117.26%
应收款项融资	20,151.80	0.99%	6,258.20	1.00%	222.01%
预付款项	73,489.16	3.63%	27,198.69	4.35%	170.19%
其他应收款	20,745.07	1.02%	14,377.15	2.30%	44.29%
存货	223,923.40	11.05%	123,198.46	19.69%	81.76%
合同资产	364.87	0.02%	145.88	0.02%	150.12%
其他流动资产	8,629.78	0.43%	476.14	0.08%	1712.45%
流动资产合计	1,435,635.45	70.83%	330,900.60	52.90%	333.86%
非流动资产：					
长期股权投资	19,942.33	0.98%			
其他权益工具投资	110,650.05	5.46%	92,406.40	14.77%	19.74%
固定资产	170,255.16	8.40%	96,594.09	15.43%	76.26%
在建工程	198,316.12	9.79%	65,746.82	10.51%	201.64%
使用权资产	260.18	0.01%	358.56	0.06%	-27.44%
无形资产	28,705.11	1.42%	10,846.87	1.73%	164.64%
商誉	23,178.21	1.14%	23,178.21	3.71%	0.00%
长期待摊费用	516.82	0.03%	178.23	0.03%	189.97%
递延所得税资产	6,513.93	0.32%	1,615.74	0.26%	303.15%
其他非流动资产	32,769.30	1.62%	3,743.68	0.60%	775.32%
非流动资产合计	591,107.21	29.17%	294,668.60	47.10%	100.60%

资产总计	2,026,742.66	100.00%	625,569.20	100.00%	223.98%
流动负债：					
短期借款	327,746.23	16.18%	73,802.57	11.80%	344.09%
交易性金融负债			190.53	0.03%	-100.00%
应付票据	53,106.68	2.62%	40,413.44	6.46%	31.41%
应付账款	100,402.35	4.95%	31,453.92	5.03%	219.20%
预收款项					
合同负债	4,088.43	0.20%	9,630.25	1.54%	-57.55%
应付职工薪酬	10,203.19	0.50%	4,454.18	0.71%	129.07%
应交税费	45,264.77	2.23%	13,230.65	2.11%	242.12%
其他应付款	36,744.32	1.81%	810.19	0.13%	4,435.27%
一年内到期的非流动负债	12,103.60	0.60%	25,115.95	4.01%	-51.81%
其他流动负债	339.72	0.02%	221.41	0.04%	53.43%
流动负债合计	589,999.29	29.11%	199,323.09	31.86%	196.00%
非流动负债：					
长期借款	11,000.00	0.54%	5,577.78	0.89%	97.21%
租赁负债	192.34	0.01%	269.86	0.04%	-28.73%
递延收益	3,970.41	0.20%	503.19	0.08%	689.05%
递延所得税负债	14,332.40	0.71%	13,461.29	2.16%	6.47%
非流动负债合计	29,495.15	1.46%	19,812.12	3.17%	48.87%
负债合计	619,494.44	30.57%	219,135.21	35.03%	182.70%
所有者权益：					
股本	64,040.29	3.16%	58,288.05	9.32%	9.87%
资本公积	285,297.79	14.08%	81,148.17	12.97%	251.58%
其他综合收益	56,264.31	2.78%	48,037.59	7.68%	17.13%
专项储备			23.39	0.00%	-100.00%
盈余公积	22,033.97	1.09%	6,069.61	0.97%	263.02%
未分配利润	744,248.46	36.71%	130,777.36	20.91%	469.10%
归属于母公司所有者权益合计	1,171,884.82	57.82%	324,344.17	51.85%	261.31%

少数股东权益	235,363.40	11.61%	82,089.82	13.12%	186.71%
所有者权益合计	1,407,248.22	69.43%	406,433.99	64.97%	246.24%
负债和所有者权益总计	2,026,742.66	100.00%	625,569.20	100.00%	223.98%

2022年12月31日，公司总资产2,026,742.66万元，总负债619,494.44万元，归属于上市公司股东的所有者权益1,171,884.82万元。变动超过30.00%的科目有：

1、货币资金期末数为 850,561.29 万元，比期初数增长 674.76%，主要系本期非公开发行股票，募集资金增加以及本期销售规模增加，回款增加所致。

2、交易性金融资产期末数为 0.00 万元，比期初数下降 100.00%，主要系本期远期结售汇业务到期交割所致。

3、应收票据期末数为132,773.60万元，比期初数增长13,299.29%，主要系本期营业收入大幅增长，票据结算货款增加所致。

4、应收账款期末数为 104,996.47 万元，比期初数增长 117.26%，主要系本期营业收入大幅增长，信用期内的应收货款相应增长所致。

5、应收款项融资期末数为 20,151.80 万元，比期初数增长 222.01%，主要系本期营业收入大幅增长，票据结算货款增加所致。

6、预付款项期末数为73,489.16万元，比期初数增长170.19%，主要系本期预付材料款大幅增加所致。

7、其他应收款期末数为 20,745.07 万元，比期初数增长 44.29%，主要系本期应收保证金及押金和投资意向金增加所致。

8、存货期末数为 223,923.39 万元，比期初数增长 81.76%，主要系本期原材料采购备货增加所致。

9、合同资产期末数为 364.87 万元，比期初数增长 150.12%，主要系本期未到期的质保金增加所致。

10、其他流动资产期末数为 8,629.78 万元，比期初数增长 1,712.41%，主要系子公司四川天华待抵扣进项税金额较大所致。

11、长期股权投资期末数为 19,942.33 万元，比期初数增长 19,942.33 万元，主要系本期对 Premier African Minerals Limited 等公司的股权投资增加所致。

12、固定资产期末数为 170,255.16 万元，比期初数增长 76.26%，主要系本期天宜锂业二期 2.5 万吨电池级氢氧化锂项目建成投产所致。

13、在建工程期末数为198,316.12万元，比期初数增长201.64%，主要系本期新增四川天华年产6万吨电池级氢氧化锂等项目所致。

14、无形资产期末数为28,705.11万元，比期初数增长164.64%，主要系子公司天宜锂业等本期新增土地使用权所致。

15、长期待摊费用期末数为516.82万元，比期初数增长189.97%，主要系本期增加厂房装修改造等支出所致。

16、递延所得税资产期末数为6,513.93万元，比期初数增长303.15%，主要系本期可抵扣亏损等事项导致的暂时性差异增加所致。

17、其他非流动资产期末数为32,769.30万元，比期初数增长775.32%，主要系是本期在建项目投入增加，预付的工程设备款增加所致。

18、短期借款期末数为327,746.23万元，比期初数增长344.09%，主要系本期生产经营扩大及工程项目建设资金需求增加，相应借款增加所致。

19、交易性金融负债期末数为0.00万元，比期初数下降100.00%，主要系本期远期结售汇业务到期交割所致。

20、应付票据期末数为53,106.68万元，比期初数增长31.41%，主要系子公司本期采购额增长从而用票据结算的款项金额增加所致。

21、应付账款期末数为100,402.35万元，比期初数增长219.20%，主要系子公司本期工程设备采购增加所致。

22、合同负债期末数为4,088.43万元，比期初数下降57.55%，主要系本期预收的工程款减少所致。

23、应付职工薪酬期末数为10,203.19万元，比期初数增长129.07%，主要系本期业绩上涨，职工薪酬增加所致。

24、应交税费期末数为45,264.77万元，比期初数增长242.12%，主要系本期利润总额增长，期末应交所得税费用相应增加所致。

25、其他应付款期末数为36,744.32万元，比期初数增长4,435.27%，主要系2022年末应付普通股股利增加所致。

26、一年内到期的非流动负债期末数为12,103.60万元，比期初数下降51.81%，主要系一年内到期的长期借款减少所致。

27、其他流动负债期末数为339.72万元，比期初数增长53.43%，主要系本期待转销项税额增加所致。

28、长期借款期末数为 11,000.00 万元，比期初数增长 97.21%，主要系本期资金需求增加，信用借款增加所致。

29、递延收益期末数为 3,970.41 万元，比期初数增长 689.05%，主要系本期子公司天宜锂业收到的政府补助增加所致。

30、资本公积期末数为 285,297.79 万元，比期初数增长 251.58%，主要系本期向特定对象发行股票产生的股本溢价金额较大所致。

31、盈余公积期末数为 22,033.97 万元，比期初数增长 263.02%，主要系本期计提法定盈余公积金额较大所致。

32、未分配利润期末数为 744,248.46 万元，比期初数增长 469.10%，主要系本期净利润增加所致。

四、2022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	1,693,188.81	303,446.54	457.99%
经营活动现金流出小计	1,053,828.90	285,398.34	269.25%
经营活动产生的现金流量净额	639,359.91	18,048.20	3,442.51%
投资活动现金流入小计	19,134.84	88,422.50	-78.36%
投资活动现金流出小计	233,142.43	165,714.44	40.69%
投资活动产生的现金流量净额	-214,007.59	-77,291.94	-176.88%
筹资活动现金流入小计	823,127.27	213,828.47	284.95%
筹资活动现金流出小计	459,017.54	136,752.91	235.65%
筹资活动产生的现金流量净额	364,109.73	77,075.56	372.41%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12.96	-145.43	91.09%
现金及现金等价物净增加额	789,449.09	17,686.39	4,363.60%

1、报告期经营活动现金流入较上期增长 457.99%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

2、报告期经营活动现金流出较上期增长 269.25%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

3、报告期投资活动现金流入较上期下降 78.36%，主要系本期收回投资收到的

现金减少。

4、报告期投资活动现金流出较上期增长40.69%，主要系本期购建固定资产支付的现金增加。

5、报告期筹资活动现金流入较上期增长284.95%，主要系本期向特定对象发行股票及取得银行借款收到的金额增加。

6、报告期筹资活动现金流出较上期增长235.65%，主要系本期偿还银行贷款和购买少数股权支付的现金增加。

7、报告期汇率变动对现金及现金等价物的影响较上期增长91.09%，主要系本期外汇汇率波动对现金等价物的影响较小。

苏州天华新能源科技股份有限公司董事会

2023年3月28日