

苏州天华超净科技股份有限公司

2020年度财务决算报告

苏州天华超净科技股份有限公司（以下简称“公司”或“天华超净”）2020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[2021]230Z2084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，公允反映了天华超净2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2020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）	0.52	0.11	372.73%
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.11	372.73%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.42	0.11	281.82%
加权平均净资产收益率	27.90%	6.86%	21.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	22.40%	6.53%	15.87%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.20	1.60	37.5%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.63	0.27	133.33%
资产负债率	40.31%	21.73%	18.58%

二、2020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	131,317.74	75,814.24	73.21%
营业成本	79,400.36	53,290.66	48.99%
税金及附加	1,311.28	693.48	89.09%
销售费用	4,782.91	4,602.79	3.91%
管理费用	7,349.04	5,109.35	43.84%
研发费用	5,711.29	3,150.52	81.28%
财务费用	1,518.43	304.35	398.91%
信用减值损失	230.92	611.96	-62.27%

资产减值损失	3,900.47	916.07	325.78%
投资收益	5,773.45	79.62	7151.26%
资产处置收益	-936.22	-35.86	-2510.76%
其他收益	854.05	291.89	192.59%
营业利润	32,804.32	7,470.71	339.11%
营业外收入	103.52	13.09	690.83%
营业外支出	125.42	28.26	343.81%
利润总额	32,782.42	7,455.54	339.71%
所得税费用	3,729.97	971.54	283.92%
净利润	29,052.45	6,484.00	348.06%
归属于母公司所有者的净利润	28,599.13	6,184.02	362.47%
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	22,965.72	5,891.61	289.80%

主营业务收入构成（分产品）

单位:万元

产品分类	2020 年	2019 年	变动额	变动幅度
防疫物资	52,020.06	-	52,020.06	
医疗器械	24,144.41	23,048.70	1,095.71	4.75%
制程防护产品	22,565.89	22,382.48	183.41	0.82%
定制外购	12,165.85	10,317.43	1,848.42	17.92%
人体防护产品	9,235.72	9,301.45	-65.73	-0.71%
环境防护产品	2,789.03	3,580.82	-791.79	-22.11%
其他	6,271.36	5,661.23	610.13	10.78%
主营业务收入合计	129,192.32	74,292.11	54,900.21	73.90%

主营业务成本构成（分产品）

单位:万元

产品分类	2020 年	2019 年	变动额	变动幅度
防疫物资	24,720.37	-	24,720.37	
医疗器械	13,686.99	13,402.11	284.88	2.13%
制程防护产品	16,729.34	16,198.38	530.96	3.28%

定制外购	10,294.38	8,348.98	1,945.4	23.30%
人体防护产品	7,216.31	7,295.54	-79.23	-1.09%
环境防护产品	2,073.07	2,746.24	-673.17	-24.51%
其他	3,429.92	4,176.06	-746.14	-17.87%
主营业务成本合计	78,150.38	52,167.31	25,983.07	49.81%

1、2020年度公司实现营业收入131,317.74万元，比上年增长55,503.50万元，增比73.21%。其中主营业务收入129,192.32万元，比上年增比73.90%；主要原因是2020年增加防疫物资产品，2020年营业收入相应增加。

2、营业成本79,400.36万元，比上年增长26,109.70万元，增比48.99%，主要原因是2020年增加防疫物资产品，2020年营业成本相应增加。

3、2020年度共发生费用及减值损失金额为24,804.34万元，占营业收入的比例为18.89%，比上年的20.30%减少1.41%。其中：

（1）税金及附加1,311.28万元，比上年增长617.80万元，增比89.09%，主要原因是本期营业收入较上年同期增加。

（2）销售费用 4,782.91 万元，比上年增长 180.12 万元，增比 3.91% ，主要原因是本期加大市场开发力度，增加营销投入。

（3）管理费用 7,349.04 万元，比上年增长 2,239.69 万元，增比 43.84%，主要原因是收入及业绩大幅增长，员工工资薪酬增加较多所致。

（4）研发费用 5,711.29 万元，比上年增长 2,560.77 万元，增比 81.28%，主要原因是加大研发力度，研发投入增加较多所致。

（5）财务费用 1,518.43 万元，比上年增长 1,214.08 万元，增比 398.91 %，主要原因是外币汇率变动。

（6）信用减值损失 230.92 万元，比上年减少 381.04 万元，降比 62.27%，主要原因是本期应收账款坏账损失减少所致。

（7）资产减值损失 3,900.47 万元，比上年增长 2,984.40 万元，增比 325.78%，主要原因是本期口罩设备减值增加较多所致。

4、投资收益 5,773.45 万元，比上年增长 5,693.83 万元，增比 7,151.26%，主要原因是本期非同一控制下合并天宜锂业，购买日之前持有的天宜锂业的股权，按照

该股权在购买日的公允价值进行重新计量产生的投资收益较多所致。

5、资产处置损失936.22万元，比上年增长900.36万元，增比2510.76%，主要原因是处置闲置固定资产较多。

6、其他收益854.05万元，比上年增长562.16万元，增比192.59%，主要原因是计入当期损益的政府补助增加较多所致。

7、营业外收入103.52万元，比上年增长90.43万元，增比690.83%，主要原因是收到无需支付的款项较大。

8、营业外支出125.42万元，比上年增长97.16万元，增比343.81%，主要原因是本期非流动资产报废损失及社会捐赠金额较大。

9、所得税费用3,729.97万元，比上年增长2,758.43万元，增比283.92%，主要原因是本期利润总额增加，所得税费用相应增加。

三、2020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	23,132.50	9.29%	8,734.19	7.62%	164.85%
应收票据及应收账款	16,621.69	6.67%	17,121.13	14.92%	-2.92%
交易性金融资产	4,009.60	1.61%	1,351.04	1.18%	196.78%
应收款项融资	5,495.73	2.21%	161.92	0.14%	3294.10%
预付款项	6,100.54	2.45%	437.98	0.38%	1292.88%
其他应收款	2,786.95	1.12%	513.33	0.45%	442.92%
存货	29,605.49	11.89%	10,763.11	9.39%	175.06%
合同资产	120.85	0.05%			
其他流动资产	3,274.85	1.31%	247.42	0.22%	1223.60%
流动资产合计	91,148.20	36.59%	39,330.12	34.30%	131.75%
非流动资产：					

长期股权投资			17,718.36	15.45%	-100.00%
其他权益工具投资	20,253.31	8.13%			
固定资产	92,543.75	37.15%	26,265.11	22.90%	252.34%
在建工程	2,570.39	1.03%	4,104.97	3.58%	-37.38%
无形资产	17,285.19	6.94%	3,457.70	3.02%	399.90%
商誉	23,178.21	9.31%	21,715.05	18.94%	6.74%
长期待摊费用	260.09	0.10%	364.91	0.32%	-28.72%
递延所得税资产	1,188.55	0.48%	927.52	0.81%	28.14%
其他非流动资产	654.86	0.26%	778.79	0.68%	-15.91%
非流动资产合计	157,934.35	63.41%	75,332.41	65.70%	109.65%
资产总计	249,082.55	100.00%	114,662.53	100.00%	117.23%
流动负债：					
短期借款	14,214.85	5.71%	6,358.39	5.55%	123.56%
应付票据及应付账款	27,994.75	11.24%	12,511.46	10.90%	123.75%
预收款项			1,177.93	1.03%	-100.00%
合同负债	4,220.86	1.69%			
应付职工薪酬	5,453.30	2.19%	1,951.15	1.70%	179.49%
应交税费	1,519.68	0.61%	900.24	0.79%	68.81%
其他应付款	449.80	0.18%	361.36	0.32%	24.47%
一年内到期的非流动 负债	17,530.42	7.04%			
其他流动负债	318.90	0.13%			
流动负债合计	71,702.56	28.79%	23,260.53	20.29%	208.26%
非流动负债：					
长期借款	23,266.61	9.34%			
递延收益	1,697.21	0.68%	1,391.87	1.21%	21.94%
递延所得税负债	3,744.54	1.50%	259.12	0.23%	1345.10%
非流动负债合计	28,708.36	11.53%	1,650.99	1.44%	1638.86%
负债合计	100,410.92	40.31%	24,911.52	21.73%	303.07%

所有者权益：					
股本	55,127.60	22.13%	55,127.60	48.07%	0.00%
资本公积	7,804.67	3.13%	7,220.00	6.30%	8.10%
其他综合收益	6,771.48	2.72%	3.88	0.00%	174422.68 %
盈余公积	4,090.30	1.64%	2,916.13	2.54%	40.26%
未分配利润	47,515.75	19.08%	22,847.17	19.93%	107.97%
归属于母公司所有者 权益合计	121,309.80	48.70%	88,114.78	76.84%	37.67%
少数股东权益	27,361.83	10.99%	1,636.23	1.43%	1572.25%
所有者权益合计	148,671.63	59.69%	89,751.01	78.27%	65.65%
负债和所有者权益总 计	249,082.55	100.00%	114,662.53	100.00%	117.23%

2020年12月31日，公司总资产249,082.55万元，总负债100,410.92万元，归属于上市公司股东的所有者权益121,309.80万元。变动超过30.00%的科目有：

1、货币资金期末数为23,132.50万元，比期初数增长164.85%，主要系本期公司业绩大幅增长，经营活动产生的现金流量净额增加所致。

2、交易性金融资产期末数为4,009.60万元，比期初数增长196.78%，主要系公司期末用闲置资金购买的理财产品较多所致。

3、应收款项融资期末数为5,495.73万元，比期初数增长3294.10%，主要系公司本期收入增加，用票据结算货款增加所致。

4、预付款项期末数为6,100.54万元，比期初数增长1292.88%，主要系非同一控制下企业合并导致预付材料款大幅增加所致。

5、其他应收款期末数为2,786.95万元，比期初数增长442.92%，主要系非同一控制下合并天宜锂业，海关保证金增长较多所致。

6、存货期末数为29,605.49万元，比期初数增长175.06%，主要系2020年度非同一控制下合并天宜锂业，相关库存商品及原材料增加所致。

7、合同资产期末数为120.85万元，期初数为0.00万元，主要系执行新收入准则，未到期的质保金重分类所致。

8、其他流动资产期末数为3,274.85万元，比期初数增长1223.60%，主要系本期非同一控制下合并天宜锂业导致待抵扣进项税大幅增长。

9、长期股权投资期末数为0.00万元，比期初数下降100.00%，主要原因系天宜锂业纳入非同一控制下企业合并所致。

10、固定资产期末数为92,543.75万元，比期初数增长252.34%，主要系本期非同一控制下合并的天宜锂业一期电池级氢氧化锂建设项目达到预定可使用状态结转固定资产所致。

11、在建工程期末数为2,570.39万元，比期初数下降37.38%，主要系宇寿医疗大马巷新厂房2020年度投入使用，转入固定资产。

12、无形资产期末数为17,285.19万元，比期初数增长399.90%，主要系非同一控制下企业合并增加土地使用权所致。

13、短期借款期末数为14,214.85万元，比期初数增长123.56%，主要系本期增加信用借款所致。

14、应付账款期末数为27,994.75万元，比期初数增长123.75%，主要系本期非同一控制下合并天宜锂业，应付工程设备款增加所致。

15、预收账款期末数为0.00万元，比期初数下降100.00%，主要系公司执行新收入准则，预收款项重分类所致。

16、合同负债期末数为4,220.86万元，期初数为0.00万元，主要系公司执行新收入准则，预收款项重分类所致。

17、应付职工薪酬期末数为 5,453.30 万元，比期初数增长 179.49%，主要系公司本期业绩大幅增长，企业合并导致公司员工人数增加，期末未发放工资、奖金较多所致。

18、应交税金期末数为 1,519.68 万元，比期初数增长 68.81%，主要系本期业绩大幅增长，期末应交所得税费用相应增加。

19、递延所得税负债期末数为 3,744.54 万元，比期初数增长 1345.10%，主要系本期非同一控制下合并天宜锂业评估增值确认的递延所得税负债较多所致。

20、其他综合收益期末数为 6,771.48 万元，比期初数增长 174422.68%，主要系本期非同一控制下合并天宜锂业其他权益工具投资公允价值变动所致。

21、盈余公积期末数为4,090.30万元，比期初数增长40.26%，主要原因是本期计提法定盈余公积金额较大。

22、未分配利润期末数为47,515.75万元，比期初数增长107.97%，主要原因是本期净利润增加。

四、2020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	146,220.61	86,652.93	68.74%
经营活动现金流出小计	111,225.26	71,931.07	54.63%
经营活动产生的现金流量净额	34,995.35	14,721.86	137.71%
投资活动现金流入小计	17,747.21	3,440.12	415.89%
投资活动现金流出小计	50,778.34	20,747.19	144.75%
投资活动产生的现金流量净额	-33,031.13	-17,307.07	-90.85%
筹资活动现金流入小计	29,900.00	7,050.00	324.11%
筹资活动现金流出小计	16,836.06	13,566.96	24.10%
筹资活动产生的现金流量净额	13,063.94	-6,516.96	300.46%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,194.08	-71.84	-1562.14%
现金及现金等价物净增加额	13,834.08	-9,174.01	250.80%

1、报告期经营活动现金流入较上期增长68.74%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金较大。

2、报告期经营活动现金流出较上期增长54.63%，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金较大。

3、报告期投资活动现金流入较上期增长415.89%，主要原因是赎回的银行理财产品金额较大。

4、报告期投资活动现金流出较上期增长144.75%，主要原因是投资子公司金额较大。

5、报告期筹资活动现金流入较上期增长324.11%，主要原因是本期取得借款金额较大。

6、汇率变动对现金及现金等价物的影响额较上期下降1562.14%，主要原因是本期外汇汇率变动幅度较大。

苏州天华超净科技股份有限公司董事会

2021年4月20日