

苏州天华超净科技股份有限公司

2021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”）2021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[2022]230Z0266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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2021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）	1.59	0.52	205.77%
稀释每股收益（元/股）	1.59	0.52	205.77%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.50	0.42	257.14%
加权平均净资产收益率	42.37%	27.90%	14.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	40.02%	22.40%	17.62%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.56	2.20	152.73%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.31	0.63	-50.79%
资产负债率	35.03%	40.31%	-5.28%

二、2021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	339,755.79	131,317.74	158.73%
营业成本	166,147.32	79,400.36	109.25%
税金及附加	1,532.04	1,311.28	16.84%
销售费用	3,854.80	4,782.91	-19.40%
管理费用	14,321.04	7,349.04	94.87%
研发费用	5,249.03	5,711.29	-8.09%
财务费用	3,774.77	1,518.43	148.60%
信用减值损失	2,381.03	230.92	931.11%

资产减值损失	723.37	3,900.47	-81.45%
公允价值变动收益	-47.25		
投资收益	405.72	5,773.45	-92.97%
资产处置收益	2,886.53	-936.22	408.32%
其他收益	1,941.68	854.05	127.35%
营业利润	146,959.07	32,804.32	347.99%
营业外收入	361.28	103.52	249.00%
营业外支出	262.13	125.42	109.00%
利润总额	147,058.22	32,782.42	348.59%
所得税费用	21,953.93	3,729.97	488.58%
净利润	125,104.29	29,052.45	330.62%
归属于母公司所有者的净利润	91,069.72	28,599.13	218.44%
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	86,007.03	22,965.72	274.50%

主营业务收入构成（分行业）

单位:万元

产品分类	2021年	2020年	变动额	变动幅度
防静电超净技术行业	58,047.37	53,027.86	5,019.51	9.47%
医疗器械行业	45,685.76	76,164.46	-30,478.70	-40.02%
锂电材料行业	231,525.41		231,525.41	
主营业务收入合计	335,258.54	129,192.32	206,066.22	159.50%

主营业务成本构成（分业务）

单位:万元

产品分类	2021年	2020年	变动额	变动幅度
防静电超净技术行业	42,745.57	39,743.02	3,002.55	7.55%
医疗器械行业	24,195.63	38,407.36	-14,211.73	-37.00%
锂电材料行业	95,730.32		95,730.32	
主营业务成本合计	162,671.52	78,150.38	84,521.14	108.15%

1、2021年度公司实现营业收入339,755.79万元，比上期增长208,438.05万元，
 增比158.73%。主要系本期子公司天宜锂业实现量产，锂电材料销售额大幅增加所

致。

2、营业成本166,147.32万元，比上期增长86,746.96万元，增比109.25%，主要系本期子公司天宜锂业实现量产，锂电材料销售额大幅增加所致。

3、管理费用 14,321.04 万元，比上期增长 6,972.00 万元，增比 94.87%，主要系股份支付及子公司天宜锂业 2021 年度管理人员增加，员工薪酬增加所致。

4、财务费用 3,774.77 万元，比上期增长 2,256.34 万元，增比 148.60%，主要系 2021 年度长短期借款平均余额增加较多，相应的利息增长较多所致。

5、其他收益 1,941.68 万元，比上期增长 1,087.63 万元，增比 127.35%，主要系本期收到的政府补助金额较大所致。

6、投资收益 405.72 万元，比上期减少 5,367.73 万元，降比 92.97%，主要原因是上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。

7、信用减值损失 2,381.03 万元，比上期增长 2,150.11 万元，增比 931.11%，主要系本期应收账款增加，坏账损失增加所致。

8、资产减值损失 723.37 万元，比上期减少 3,177.10 万元，降比 81.45%，主要系上期口罩设备减值增加较多所致。

9、资产处置收益 2,886.53 万元，比上期增长 3,822.75 万元，增比 408.32%，主要系子公司宇寿医疗拆迁房屋通过验收所产生的处置收益较大所致。

10、营业外收入361.28万元，比上期增长257.76万元，增比249.00%，主要系本期收到与企业日常活动无关的政府补助较大所致。

11、营业外支出262.13万元，比上期增长136.71万元，增比109.00%，主要系本期非流动资产报废损失及社会捐赠金额较大所致。

12、所得税费用 21,953.93 万元，比上期增长 18,223.97 万元，增比 488.58%，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。

三、2021年末财务状况

单位：万元

项 目	期末余额		上期末余额		同比增减
	金额	占总资产/	金额	占总资产/负	

		负债及所有者 权益比重		债及所有者 权益比重	
流动资产：					
货币资金	109,784.03	17.55%	23,132.50	9.29%	374.59%
交易性金融资产	143.28	0.02%	4,009.60	1.61%	-96.43%
应收票据	990.90	0.16%	449.91	0.18%	120.24%
应收账款	48,327.87	7.73%	16,171.78	6.49%	198.84%
应收款项融资	6,258.20	1.00%	5,495.73	2.21%	13.87%
预付款项	27,198.69	4.35%	6,100.54	2.45%	345.84%
其他应收款	14,377.15	2.30%	2,786.95	1.12%	415.87%
存货	123,198.46	19.69%	29,605.49	11.88%	316.13%
合同资产	145.88	0.02%	120.85	0.05%	20.71%
其他流动资产	476.14	0.08%	3,274.85	1.31%	-85.46%
流动资产合计	330,900.60	52.90%	91,148.20	36.59%	263.04%
非流动资产：					
长期股权投资					
其他权益工具投资	92,406.40	14.77%	20,253.31	8.13%	356.25%
固定资产	96,594.09	15.43%	92,543.75	37.16%	4.38%
在建工程	65,746.82	10.51%	2,570.39	1.03%	2457.85%
使用权资产	358.56	0.06%			
无形资产	10,846.87	1.73%	17,285.19	6.94%	-37.25%
商誉	23,178.21	3.71%	23,178.21	9.31%	0.00%
长期待摊费用	178.23	0.03%	260.09	0.10%	-31.47%
递延所得税资产	1,615.74	0.26%	1,188.55	0.48%	35.94%
其他非流动资产	3,743.68	0.60%	654.86	0.26%	471.68%
非流动资产合计	294,668.60	47.10%	157,934.35	63.41%	86.58%
资产总计	625,569.20	100.00%	249,082.55	100.00%	151.15%
流动负债：					
短期借款	73,802.57	11.80%	14,214.85	5.71%	419.19%

交易性金融负债	190.53	0.03%			
应付票据	40,413.44	6.46%	1,946.29	0.78%	1976.43%
应付账款	31,453.92	5.03%	26,048.46	10.46%	20.75%
预收款项					
合同负债	9,630.25	1.54%	4,220.86	1.69%	128.16%
应付职工薪酬	4,454.18	0.71%	5,453.30	2.19%	-18.32%
应交税费	13,230.65	2.11%	1,519.68	0.61%	770.62%
其他应付款	810.19	0.13%	449.80	0.18%	80.12%
一年内到期的非流动负债	25,115.95	4.01%	17,530.42	7.04%	43.27%
其他流动负债	221.41	0.04%	318.90	0.13%	-30.57%
流动负债合计	199,323.09	31.86%	71,702.56	28.79%	177.99%
非流动负债：					
长期借款	5,577.78	0.89%	23,266.61	9.34%	-76.03%
租赁负债	269.86	0.04%			
递延收益	503.19	0.08%	1,697.21	0.68%	-70.35%
递延所得税负债	13,461.29	2.16%	3,744.54	1.50%	259.49%
非流动负债合计	19,812.12	3.17%	28,708.36	11.52%	-30.99%
负债合计	219,135.21	35.03%	100,410.92	40.31%	118.24%
所有者权益：					
股本	58,288.05	9.32%	55,127.60	22.13%	5.73%
资本公积	81,148.17	12.97%	7,804.67	3.13%	939.74%
其他综合收益	48,037.59	7.68%	6,771.48	2.72%	609.41%
专项储备	23.39	0.00%			
盈余公积	6,069.61	0.97%	4,090.30	1.64%	48.39%
未分配利润	130,777.36	20.91%	47,515.75	19.08%	175.23%
归属于母公司所有者权益合计	324,344.17	51.85%	121,309.80	48.70%	167.37%
少数股东权益	82,089.82	13.12%	27,361.83	10.99%	200.02%

所有者权益合计	406,433.99	64.97%	148,671.63	59.69%	173.38%
负债和所有者权益总计	625,569.20	100.00%	249,082.55	100.00%	151.15%

2021年12月31日，公司总资产625,569.20万元，总负债219,135.21万元，归属于上市公司股东的所有者权益324,344.17万元。变动超过30.00%的科目有：

1、货币资金本期末数为 109,784.03 万元，比上期末数增长 374.59%，主要系本期公司向特定对象发行股票，收到股东投入的资金所致。

2、交易性金融资产本期末数为 143.28 万元，比上期末数下降 96.43%，主要系公司购买的理财产品本期末到期收回所致。

3、应收票据本期末数为990.90万元，比上期末数增长120.24%，主要系本期收入大幅增长，票据结算货款增加所致。

4、应收账款本期末数为 48,327.87 万元，比上期末数增长 198.84%，主要系本期收入大幅增长，信用期内的应收货款相应增长所致。

5、预付款项本期末数为27,198.69万元，比上期末数增长345.84%，主要系天宜锂业预付材料款大幅增加所致。

6、其他应收款本期末数为14,377.15万元，比上期末数增长415.87%，主要系本期处置土地，应收土地出让款金额较大所致。

7、存货本期末数为 123,198.46 万元，比上期末数增长 316.13%，主要系子公司天宜锂业实现量产，相关库存商品、原材料及在产品增加所致。

8、其他流动资产本期末数为 476.14 万元，比上期末数下降 85.46%，主要系上年末子公司天宜锂业待抵扣进项税金额较大所致。

9、其他权益工具投资本期末数为 92,406.40 万元，比上期末数增长 356.25%，主要系期末 AVZ Minerals Limited 的公允价值增长所致。

10、在建工程本期末数为65,746.82万元，比上期末数增长2,457.85%，主要系天宜锂业二期电池级氢氧化锂建设项目投入较大所致。

11、无形资产本期末数为10,846.87万元，比上期末数下降37.25%，主要系子公司天宜锂业因调整业务规划而处置土地使用权所致。

12、长期待摊费用本期末数为178.23万元，比上期末数下降31.47%，主要系本

期摊销所致。

13、递延所得税资产本期末数为 1,615.74 万元，比上期末数增长 35.94%，主要系坏账准备及未实现内部损益形成的可抵扣暂时性差异增加所致。

14、其他非流动资产本期末数为 3,743.68 万元，比上期末数增长 471.68%，主要系本期预付工程设备款增加所致。

15、短期借款本期末数为 73,802.57 万元，比上期末数增长 419.19%，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。

16、应付票据本期末数为 40,413.44 万元，比上期末数增长 1,976.43%，主要系子公司天宜锂业本期采购额大幅增长从而用票据结算的款项金额增加所致。

17、合同负债本期末数为 9,630.25 万元，比上期末数增长 128.16%，主要系本期收入大幅增长，预收货款增加所致。

18、应交税费本期末数为 13,230.65 万元，比上期末数增长 770.62%，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。

19、其他应付款本期末数为 810.19 万元，比上期末数增长 80.12%，主要系 2021 年末应付保证金增加所致。

20、一年内到期的非流动负债本期末数为 25,115.95 万元，比上期末数增长 43.27%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

21、其他流动负债本期末数为 221.41 万元，比上期末数下降 30.57%，主要系本期预收国内客户款项减少所致。

22、长期借款本期末数为 5,577.78 万元，比上期末数下降 76.03%，主要系抵押借款较上期减少所致。

23、递延收益本期末数为 503.19 万元，比上期末数下降 70.35%，主要系子公司宇寿医疗本期拆迁房屋通过验收，转入当期损益所致。

24、递延所得税负债本期末数为 13,461.29 万元，比上期末数增长 259.49%，主要系其他权益工具投资公允价值增加较大所致。

25、资本公积本期末数为 81,148.17 万元，比上期末数增长 939.74%，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。

26、其他综合收益本期末数为 48,037.59 万元，比上期末数增长 609.41%，主要系天宜锂业其他权益工具投资公允价值变动所致。

27、盈余公积本期末数为6,069.61万元，比上期末数增长48.39%，主要原因是本期计提法定盈余公积金额较大所致。

28、未分配利润本期末数为130,777.36万元，比上期末数增长175.23%，主要原因是本期净利润增加所致。

四、2021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	303,446.54	146,220.61	107.53%
经营活动现金流出小计	285,398.34	111,225.26	156.59%
经营活动产生的现金流量净额	18,048.20	34,995.35	-48.43%
投资活动现金流入小计	88,422.50	17,747.21	398.23%
投资活动现金流出小计	165,714.44	50,778.34	226.35%
投资活动产生的现金流量净额	-77,291.94	-33,031.13	-134.00%
筹资活动现金流入小计	213,828.47	29,900.00	615.15%
筹资活动现金流出小计	136,752.91	16,836.06	712.26%
筹资活动产生的现金流量净额	77,075.56	13,063.94	489.99%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-145.43	-1,194.08	87.82%
现金及现金等价物净增加额	17,686.39	13,834.08	27.85%

1、报告期经营活动现金流入较上期增长107.53%，主要原因是本期销售商品、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156.59%，主要原因是本期购买商品、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增长398.23%，主要原因是本期收回投资(理财产品)收到的现金增加。

4、报告期投资活动现金流出较上期增长226.35%，主要原因是本期购建固定资

产及投资（理财产品）支付的现金增加。

5、报告期筹资活动现金流入较上期增长615.15%，主要原因是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712.26%，主要原因是本期偿还银行贷款支付的现金增加。

苏州天华超净科技股份有限公司董事会

2022年2月7日