

江门市科恒实业股份有限公司

2015 年度财务决算报告

江门市科恒实业股份有限公司（以下简称“公司”）2015 年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了财务核算；经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2016]第 310360 号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：科恒股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科恒股份 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。现将 2015 年度财务决算的有关情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	391,328,211.45	389,697,552.61	0.42%	379,671,825.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	-74,326,183.88	-48,185,456.14	-54.25%	3,450,152.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-76,297,000.52	-47,012,555.42	-62.29%	1,913,722.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	-62,043,869.23	-12,032,527.35	-415.63%	25,771,864.82
基本每股收益（元/股）	-0.7433	-0.4819	-54.24%	0.0345
稀释每股收益（元/股）	-0.7433	-0.4819	-54.24%	0.0345
加权平均净资产收益率	-8.93%	-5.39%	-3.54%	0.37%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	949,982,314.20	1,008,342,042.24	-5.79%	1,055,995,614.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	794,576,581.16	869,256,625.02	-8.59%	919,442,081.16

报告期内，公司实现营业收入39,132.82万元，比上年同期增长0.42%，归属于上市公司股东的净利润为-7,432.62万元，比上年同期下降了54.25%；本次业绩出现亏损的主要原因为：受行业和市场总体影响，以及公司高价库存和稀土发光材料售价持续下跌的影响，本期公司主要产品稀土发光材料的销售收入和毛利均大幅下降；按照公司应收账款坏账准备计提政策

和《企业会计准则》等相关规定，本期计提坏账准备和存货跌价准备均大幅增加。

二、报告期内主要经营情况

1、营业收入分析

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	391,328,211.45	100%	389,697,552.61	100%	0.42%
分行业					
工业	391,328,211.45	100.00%	389,697,552.61	100.00%	0.42%
分产品					
节能灯用稀土发光材料	133,968,314.42	34.23%	216,168,380.04	55.47%	-38.03%
新兴领域用稀土发光材料	27,975,821.71	7.15%	41,041,116.17	10.53%	-31.83%
锂电材料	205,292,432.16	52.46%	85,957,593.75	22.06%	138.83%
LED 工程	20,587,991.31	5.26%	45,644,430.06	11.71%	-54.89%
其他	3,503,651.85	0.90%	886,032.59	0.23%	295.43%
分地区					
浙江省	70,400,832.90	17.99%	91,602,573.98	23.51%	-23.15%
福建省	9,692,405.94	2.48%	20,897,303.40	5.36%	-53.62%
江苏省	18,206,649.90	4.65%	31,217,546.13	8.01%	-41.68%
广东省	237,000,148.27	60.56%	158,412,679.68	40.65%	49.61%
其他华东地区	21,510,080.40	5.50%	32,472,758.16	8.33%	-33.76%
国内其他地区	34,407,904.80	8.79%	47,176,825.59	12.11%	-27.07%
出口	110,189.24	0.03%	7,917,865.67	2.03%	-98.61%

2、营业成本分析

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

工业	直接材料	333,576,673.18	87.69%	322,981,599.60	89.07%	3.28%
工业	直接人工	7,522,826.07	1.98%	9,007,929.79	2.48%	-16.49%
工业	燃料动力	19,270,956.53	5.07%	18,021,314.49	4.97%	6.93%
工业	制造费用	20,015,584.30	5.26%	12,597,690.18	3.47%	58.88%

3、费用分析

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,529,578.14	13,114,960.78	10.79%	
管理费用	44,837,617.71	42,786,672.83	4.79%	
财务费用	-4,330,083.88	-5,137,090.04	-15.71%	主要系报告期募集资金定期利息收入减少所致
资产减值损失	73,419,978.95	29,249,320.63	151.01%	主要系报告期内计提参股公司联腾科技其他应收款坏账准备所致
所得税费用	-13,995,881.37	-7,008,288.11	99.70%	主要系本年亏损及确认递延所得税资产所致

4、研发投入分析

老派单位：元

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	49	57	52
研发人员数量占比	15.17%	13.35%	13.98%
研发投入金额（元）	15,121,529.06	13,049,786.03	16,701,514.90
研发投入占营业收入比例	3.86%	3.35%	4.40%

4、现金流分析

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	207,792,205.70	259,668,958.71	-19.98%
经营活动现金流出小计	269,836,074.93	271,701,486.06	-0.69%
经营活动产生的现金流量净额	-62,043,869.23	-12,032,527.35	-415.63%
投资活动现金流入小计	-631,685.01	153,665.65	-511.08%
投资活动现金流出小计	21,682,973.49	50,304,176.46	-56.90%
投资活动产生的现金流量净	-22,314,658.50	-50,150,510.81	55.50%

额			
筹资活动现金流入小计	17,000,000.00	158,499,200.00	-89.27%
筹资活动现金流出小计	37,596,294.44	152,095,441.75	-75.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,596,294.44	6,403,758.25	-421.63%
现金及现金等价物净增加额	-104,954,822.17	-55,779,279.91	-88.16%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降415.63%，主要系本期销售商品收到的现金同比减少，应收账款增大所致；

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比上升55.5%，主要系本期投资支付的现金较上期减少所致；

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降421.63%，主要系本期银行贷款减少所致。

三、资产及负债状况分析

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	300,527,522.76	31.64%	346,778,134.37	34.39%	-2.75%	主要系本期对锂电材料的投入增加所致
应收账款	222,406,086.34	23.41%	212,321,674.91	21.06%	2.35%	主要系本期锂电材料销售规模增大所致
存货	103,051,964.57	10.85%	123,514,403.63	12.25%	-1.40%	主要系稀土原材料格价继续下降，导致存货单位成本下降所致
长期股权投资	40,123,082.08	4.22%	27,547,989.95	2.73%	1.49%	主要系本期转让部分子公司股权，导致合并范围变更所致
固定资产	165,828,117.33	17.46%	151,171,612.26	14.99%	2.47%	主要系本期募投设备完工转固所致
在建工程			4,769,230.60	0.47%	-0.47%	主要系报告期内在建工程完工转固所致
短期借款			27,500,000.00	2.73%	-2.73%	主要系本期还清银行贷款所致

江门市科恒实业股份有限公司

2016 年 4 月 13 日