

2016 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”）2016 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[2017]第 ZI10181 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。现将 2016 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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	786,990,823.79	391,328,211.45	101.11%	389,697,552.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,585,947.94	-74,326,183.88	145.19%	-48,185,456.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,471,408.34	-76,297,000.52	139.94%	-47,012,555.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,778,192.77	-62,043,869.23	102.87%	-12,032,527.35
基本每股收益（元/股）	0.3309	-0.7433	144.52%	-0.4819
稀释每股收益（元/股）	0.3309	-0.7433	144.52%	-0.4819
加权平均净资产收益率	3.96%	-8.93%	12.89%	-5.39%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,163,661,956.76	949,982,314.20	127.76%	1,008,342,042.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,285,788,107.39	794,576,581.16	61.82%	869,256,625.02

报告期内，公司实现营业收入786,990,823.79元，同比上升101.11%，实现归属于上市公司股东的净利润为33,585,947.94元，同比增加107,912,131.82元；本期公司营业收入和净利润均大幅增长，实现扭亏为盈，主要系通过前两年研发和客户方面的积累，本期公司产品锂电池正极材料的销售收入大幅增长，毛利率大幅上升；随着锂电池正极材料销售规模的增长，公司盈利能力显著增强，经营业绩明显改善。本期公司完成浩能科技并购的重大资产

重组事项，浩能科技11、12月份报表并入公司合并报表范围，使得本期归属于上市公司股东的净利润大幅增加。

二、报告期内主要经营情况

1、营业收入分析

单位：元

	2016年		2015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	786,990,823.79	100%	391,328,211.45	100%	101.11%
分行业					
材料	615,422,838.84	78.20%	391,328,211.45	100.00%	57.27%
设备	171,567,984.95	21.80%			
分产品					
节能灯用稀土发光材料	81,198,202.08	10.32%	133,968,314.42	34.23%	-39.39%
新兴领域用稀土发光材料	38,089,386.02	4.84%	27,975,821.71	7.15%	36.15%
锂离子电池正极材料	491,487,554.81	62.45%	205,292,432.16	52.46%	139.41%
锂离子电池自动化生产设备	171,567,984.95	21.80%			
LED工程			20,587,991.31	5.26%	-100.00%
其他	4,647,695.93	0.59%	3,503,651.85	0.90%	32.65%
分地区					
浙江省	47,909,868.45	6.09%	70,400,832.90	17.99%	-31.95%
福建省	5,788,290.56	0.74%	9,692,405.94	2.48%	-40.28%
江苏省	8,331,007.37	1.06%	18,206,649.90	4.65%	-54.24%
广东省	607,866,781.29	77.24%	237,000,148.27	60.56%	156.48%
其他华东地区	105,377,436.38	13.39%	21,510,080.40	5.50%	389.90%
国内其他地区	11,717,439.74	1.49%	34,407,904.80	8.79%	-65.95%
出口			110,189.24	0.03%	-100.00%

2、营业成本分析

单位：元

行业分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料	直接材料	500,383,236.46	89.86%	333,576,673.18	87.69%	50.01%
材料	直接人工	9,699,108.00	1.74%	7,522,826.07	1.98%	28.93%
材料	燃料动力	24,345,026.94	4.37%	19,270,956.53	5.07%	26.33%
材料	制造费用	22,398,274.36	4.02%	20,015,584.30	5.26%	11.90%
材料	合计	556,825,645.76	100.00%	380,386,040.08	100.00%	46.38%
设备	直接材料	115,897,938.64	94.97%			
设备	直接人工	3,834,820.26	3.14%			
设备	制造费用	2,308,534.89	1.89%			
设备	合计	122,041,293.79	100.00%			

3、费用分析

单位：元

	2016年	2015年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,349,415.17	14,529,578.14	40.06%	主要系本期加大了锂电材料的市场开拓力度及新增合并浩能科技11月和12月份利润表所致
管理费用	56,933,839.95	44,837,617.71	26.98%	主要系本期新增合并浩能科技11月和12月份利润表所致
财务费用	168,068.55	-4,330,083.88	103.88%	主要系本期募集资金定期利息收入减少所致
资产减值损失	6,814,761.79	73,419,978.95	-90.72%	主要系本期坏账准备及存货跌价准备计提较上期大幅减少所致
所得税费用	1,329,954.58	-13,995,881.37	-109.50%	主要系扭亏为盈所致

4、研发投入分析

单位：元

	2016年	2015年	2014年

研发人员数量（人）	158	49	57
研发人员数量占比	16.68%	15.17%	13.35%
研发投入金额（元）	26,749,277.45	15,121,529.06	13,049,786.03
研发投入占营业收入比例	3.40%	3.86%	3.35%

4、现金流分析

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	910,790,569.12	207,792,205.70	338.32%
经营活动现金流出小计	909,012,376.35	269,836,074.93	236.88%
经营活动产生的现金流量净额	1,778,192.77	-62,043,869.23	102.87%
投资活动现金流入小计	38,382,641.11	-631,685.01	6,176.23%
投资活动现金流出小计	325,740,378.46	21,682,973.49	1,402.29%
投资活动产生的现金流量净额	-287,357,737.35	-22,314,658.50	-1,187.75%
筹资活动现金流入小计	294,523,685.21	17,000,000.00	1,632.49%
筹资活动现金流出小计	42,420,831.77	37,596,294.44	12.83%
筹资活动产生的现金流量净额	252,102,853.44	-20,596,294.44	1,324.02%
现金及现金等价物净增加额	-33,476,691.14	-104,954,822.17	68.10%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比上升102.87%，主要系本期新增合并深圳浩能11月及12月份财务数据所致；

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比下降1187.75%，主要是本期支付江苏宇翔股权投资款及支付浩能科技股权收购款所致

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比上升1324.02%，主要系本期银行贷款大幅增长及完成非公开发行股票筹集资金所致。

三、资产及负债状况分析

单位：元

	2016年末		2015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	225,640,544.90	10.43%	300,527,522.76	31.64%	-21.21%	主要系本期股权投资及对锂电材料的投入增大所致
应收账款	427,982,919.28	19.78%	222,406,086.34	23.41%	-3.63%	主要系本期锂电材料销售规模增大及新增合并浩能科技资产负债表所致
存货	445,936,205.00	20.61%	103,051,964.57	10.85%	9.76%	主要系本期锂电材料库存增大及新增合并浩能科技资产负债表所致
长期股权投资	167,670,171.93	7.75%	40,123,082.08	4.22%	3.53%	主要系本期新增江苏宇翔1.08亿股权投资所致
固定资产	189,780,861.78	8.77%	165,828,117.33	17.46%	-8.69%	主要系本期新增锂电材料生产设备所致
在建工程	200,681.11	0.01%			0.01%	主要系本期新增合并浩能科技资产负债表所致
短期借款	125,259,573.40	5.79%			5.79%	主要系本期对锂电材料的投入增大，导致资金需求增大，贷款增加所致
预付款项	43,039,419.11	1.99%	17,850,614.40	1.88%	0.11%	主要系本期新增合并浩能科技资产负债表所致
可供出售金融资产	17,862,000.00	0.83%	5,000,000.00	0.53%	0.30%	主要系本期联腾科技以南方新视界股权抵债所致
无形资产	53,195,100.50	2.46%	3,555,972.82	0.37%	2.09%	主要系本期新增合并浩能科技资产负债表所致
商誉	388,799,621.35	17.97%			17.97%	主要系本期并购浩能科技所致

江门市科恒实业股份有限公司

2017年3月29日