

江门市科恒实业股份有限公司

2017 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”）2017 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[2018]第 ZI10241 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2017 年度财务决算的有关情况报告如下：

一、报告期内总体经营情况

公司报告期实现营业收入2,060,599,656.75元，同比增长161.83%，实现归属于上市公司股东的净利润122,400,985.09元，同比增长264.44%；报告期内，锂电正极材料实现营业收入1,238,995,153.00元，同比增长152.09%；锂离子电池自动化生产设备实现营业收入684,900,303.62元，同比增长299.2%，使得本期归属于上市公司股东的收入大幅增加。业绩大幅增长的主要原因为：1、报告期内，公司主要产品锂电池正极材料的销售订单同比大幅增长，锂电池正极材料生产线满负荷生产，且由于部分新增产能的释放，产销量比上年同期大幅增长，销售毛利率与上年同期相比明显上升；2、报告期内，公司控股子公司深圳市浩能科技有限公司业绩增长良好，进一步提升了公司的盈利水平。3、报告期内，公司出售持有的长期股权投资-湖南雅城全部股权（合纵科技通过发行股份及支付现金购买湖南雅城100%股权），使得本期投资收益大幅增长。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	2,060,599,656.75	786,990,823.79	161.83%	391,328,211.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	122,400,985.09	33,585,947.94	264.44%	-74,326,183.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	104,705,006.29	30,471,408.34	243.62%	-76,297,000.52

经营活动产生的现金流量净额（元）	-99,758,954.57	1,778,192.77	-5,710.13%	-62,043,869.23
基本每股收益（元/股）	1.0385	0.3309	213.84%	-0.7433
稀释每股收益（元/股）	1.0385	0.3309	213.84%	-0.7433
加权平均净资产收益率	9.02%	3.96%	5.06%	-8.93%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	3,445,279,692.94	2,163,661,956.76	59.23%	949,982,314.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,421,057,070.91	1,285,788,107.39	10.52%	794,576,581.16

三、报告期内主要经营情况

1、营业收入分析

单位：元

	2017 年		2016 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	2,060,599,656.75	100%	786,990,823.79	100%	161.83%
分行业					
材料	1,335,337,200.28	64.80%	615,422,838.84	78.20%	116.98%
设备	725,262,456.47	35.20%	171,567,984.95	21.80%	322.73%
分产品					
稀土发光材料	92,726,955.16	4.50%	119,287,588.10	15.16%	-22.27%
锂离子电池正极材料	1,238,995,153.00	60.13%	491,487,554.81	62.45%	152.09%
锂离子电池自动化生产设备	684,900,303.62	33.24%	171,567,984.95	21.80%	299.20%
光电设备	40,362,152.85	1.96%			
其他	3,615,092.12	0.18%	4,647,695.93	0.59%	-22.22%
分地区					
浙江省	28,646,110.25	1.39%	47,909,868.45	6.09%	-40.21%
福建省	130,559,798.67	6.34%	5,788,290.56	0.74%	2,155.58%
江苏省	48,974,126.14	2.38%	8,331,007.37	1.06%	487.85%
广东省	1,387,059,802.53	67.31%	607,866,781.29	77.24%	128.18%
其他华东地区	219,719,042.46	10.66%	105,377,436.38	13.39%	108.51%
国内其他地区	245,570,161.32	11.92%	11,717,439.74	1.49%	1,995.77%
出口	70,615.38	0.00%			

2、营业成本分析

单位：元

行业分类	项目	2017年		2016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	1,084,148,794.78	92.00%	500,383,236.46	89.86%	116.66%
材料	直接人工	18,627,560.63	1.58%	9,699,108.00	1.74%	92.05%
材料	燃料动力	35,358,984.90	3.00%	24,345,026.94	4.37%	45.24%
材料	制造费用	40,279,621.69	3.42%	22,398,274.36	4.02%	79.83%
材料	合计	1,178,414,962.00	100.00%	556,825,645.76	100.00%	111.63%
设备	直接材料	463,984,874.78	90.88%	115,897,938.64	94.97%	300.34%
设备	直接人工	26,713,324.66	5.23%	3,834,820.26	3.14%	596.60%
设备	制造费用	19,866,024.29	3.89%	2,308,534.89	1.89%	760.55%
设备	合计	510,564,223.73	100.00%	122,041,293.79	100.00%	318.35%

3、费用分析

单位：元

	2017年	2016年	同比增减	重大变动说明
销售费用	54,474,115.26	20,349,415.17	167.69%	主要系本期公司销售规模大幅增长导致销售费用增大及本期合并浩能科技全年销售费用所致
管理费用	181,276,391.98	56,933,839.95	218.40%	主要系随着公司生产规模的增大，研发费用、工资福利等费用大幅增大及本期合并浩能科技全年管理费用所致所致
财务费用	13,962,889.19	168,068.55	8,207.85%	主要系本期银行贷款增加导致利息费用支出大幅增加所致
资产减值损失	52,991,755.31	6,814,761.79	677.60%	主要系本期计提的应收账款坏账准备大幅增长所致
其他收益	14,876,044.74			主要系软件增值税退税

4、现金流分析

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,026,482,386.20	910,790,569.12	122.50%
经营活动现金流出小计	2,126,241,340.77	909,012,376.35	133.91%
经营活动产生的现金流量净	-99,758,954.57	1,778,192.77	-5,710.13%

额			
投资活动现金流入小计	51,001,488.06	38,382,641.11	32.88%
投资活动现金流出小计	276,484,255.34	325,740,378.46	-15.12%
投资活动产生的现金流量净额	-225,482,767.28	-287,357,737.35	21.53%
筹资活动现金流入小计	411,507,526.39	294,523,685.21	39.72%
筹资活动现金流出小计	151,128,713.61	42,420,831.77	256.26%
筹资活动产生的现金流量净额	260,378,812.78	252,102,853.44	3.28%
现金及现金等价物净增加额	-64,862,909.07	-33,476,691.14	-93.76%

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下降5,710.13%，主要系随着公司销售规模的大幅增长，公司的应收账款和存货相应增大，导致本期支付的购买商品、接受劳务支付的现金和开出银行承兑支付给银行的保证金大幅增长所致；
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比上升21.53%，主要系报告内股权投资较上期有所减少及处置湖南雅城收到3,041.39万现金所致。

四、资产及负债状况分析

单位：元

	2017 年末		2016 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	372,733,984.01	10.82%	225,640,544.90	10.43%	0.39%	主要系报告期内开具银行承兑汇票而存入的保证金大幅增加所致
应收账款	820,878,521.66	23.83%	427,982,919.28	19.78%	4.05%	主要系本期锂电材料销售规模大幅增长所致
存货	880,320,679.89	25.55%	445,936,205.00	20.61%	4.94%	主要系随着公司销售规模的增大，为了更好地满足客户需求和公司生产需求，公司待出库的成品库存和采购的原材料大幅增大所致
投资性房地产	266,628.86	0.01%		0.00%	0.01%	
长期股权投资	217,388,557.48	6.31%	167,670,171.93	7.75%	-1.44%	主要系本期增资瑞孚信 1400 万、新增华夏光彩股份 1500 万股权投资、参股 5256.54 万广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）所致
固定资产	277,906,771.5	8.07%	189,780,861.78	8.77%	-0.70%	主要系报告期内新增英德子公司厂

	4					房及锂电材料生产设备所致所致
在建工程	8,957,264.89	0.26%	200,681.11	0.01%	0.25%	主要系子公司浩能科技在建机械工程增加所致
短期借款	288,760,000.00	8.38%	125,259,573.40	5.79%	2.59%	主要系报告期内对锂电材料的投入增大，导致资金需求增大，贷款增加所致
长期借款		0.00%			0.00%	
预付款项	60,822,185.08	1.77%	43,039,419.11	1.99%	-0.22%	主要系报告期内锂电原材料供应紧张需预付采购款所致
可供出售金融资产	109,111,681.63	3.17%	17,862,000.00	0.83%	2.34%	主要系合纵科技通过发行股份及支付现金购买湖南雅城股权导致公司持有合纵科技股权所致
无形资产	67,963,368.62	1.97%	53,195,100.50	2.46%	-0.49%	主要系英德子公司购买土地所致

江门市科恒实业股份有限公司

2018 年 4 月 20 日