

江门市科恒实业股份有限公司

2019 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”）2019 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[2020]第 ZI10193 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2019 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1,839,913,629.72元，同比下降16.45%。实现归属于上市公司股东的净利润30,433,054.17元，同比下降42.91%。；报告期内，锂电正极材料实现营业收入909,307,551.80元，同比下降37.75%；锂离子电池自动化生产设备实现营业收入804,823,360.25元，同比增长34.86%，稀土发光材料实现营业收入63,534,276.50元，同比下降31.95%。经营业绩同向下降的主要原因为：公司主要产品锂离子电池正极材料受前期原材料价格大幅下降的影响，平均售价较上年同期大幅下降，导致公司本期营业收入大幅下降。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入	1,839,913,629.72	2,202,287,833.99	-16.45%	2,060,599,656.75
归属于上市公司股东的净利润	30,433,054.17	53,310,913.22	-42.91%	118,804,280.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,960,153.56	42,597,763.60	-71.92%	98,455,676.84
经营活动产生的现金流量净额	321,003,368.01	41,768,148.16	668.54%	-99,758,954.57
基本每股收益（元/股）	0.1435	0.2513	-42.90%	0.5600
稀释每股收益（元/股）	0.1435	0.2513	-42.90%	0.5600
加权平均净资产收益率	2.11%	3.74%	-1.63%	8.77%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额	3,336,082,641.27	3,616,506,185.53	-7.75%	3,444,812,382.57

归属于上市公司股东的净资产	1,449,249,696.84	1,432,708,017.37	1.15%	1,417,460,366.48
---------------	------------------	------------------	-------	------------------

三、报告期内主要经营情况

1、营业收入分析

单位：元

	2019 年		2018 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	1,839,913,629.72	100%	2,202,287,833.99	100%	-16.45%
分行业					
材料	989,847,484.38	53.80%	1,567,094,625.47	71.16%	-36.84%
设备	850,066,145.34	46.20%	635,193,208.52	28.84%	33.83%
分产品					
稀土发光材料	63,534,276.50	3.45%	93,364,796.93	4.24%	-31.95%
锂离子电池正极材料	909,307,551.80	49.42%	1,460,816,504.32	66.33%	-37.75%
锂离子电池自动化生产设备	804,823,360.25	43.74%	596,789,159.65	27.10%	34.86%
光电设备	45,242,785.09	2.46%	38,404,048.87	1.74%	17.81%
其他	17,005,656.08	0.92%	12,913,324.22	0.59%	31.69%
分地区					
浙江省	66,590,374.30	3.62%	35,593,432.37	1.62%	87.09%
福建省	199,583,931.67	10.85%	76,892,668.24	3.49%	159.56%
江苏省	322,390,839.50	17.52%	30,483,087.18	1.38%	957.61%
广东省	625,361,916.48	33.99%	1,476,400,160.32	67.04%	-57.64%
其他华东地区	230,322,736.65	12.52%	248,415,212.75	11.28%	-7.28%
国内其他地区	379,199,316.60	20.61%	290,298,193.84	13.18%	30.62%
出口	16,464,514.52	0.89%	44,205,079.29	2.01%	-62.75%

2、营业成本分析

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 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	790,931,567.90	89.18%	1,293,919,233.18	91.33%	-38.87%
材料	直接人工	16,417,931.45	1.85%	20,306,653.67	1.43%	-19.15%
材料	燃料动力	35,311,656.19	3.98%	48,492,878.83	3.42%	-27.18%
材料	制造费用	44,249,491.23	4.99%	54,096,669.78	3.82%	-18.20%
材料	合计	886,910,646.72	100.00%	1,416,815,435.46	100.00%	-37.40%
设备	直接材料	539,629,945.34	84.00%	388,517,892.11	88.19%	38.89%
设备	直接人工	36,222,540.25	6.00%	28,244,137.52	6.41%	28.25%
设备	制造费用	67,164,869.05	10.00%	23,772,569.82	5.40%	182.53%
设备	合计	643,017,354.63	100.00%	440,534,599.45	100.00%	45.96%

3、费用分析

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,120,938.03	38,878,175.65	23.77%	主要是子公司浩能科技销售规模增大导致销售费用增加所致
管理费用	79,478,475.58	69,087,997.23	15.04%	主要是子公司浩能科技销售规模增大导致管理费用增加所致
财务费用	56,002,377.00	60,604,991.95	-7.59%	主要系本期银行贷款减少导致利息费用支出减少所致
研发费用	102,343,705.65	94,294,152.96	8.54%	公司研发项目增多导致研发投入增加所致

4、现金流分析

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,315,514,053.84	2,607,409,789.45	-11.19%
经营活动现金流出小计	1,994,510,685.83	2,565,641,641.29	-22.26%
经营活动产生的现金流量净额	321,003,368.01	41,768,148.16	668.54%
投资活动现金流入小计	11,002,240.00	1,595,050.00	589.77%

投资活动现金流出小计	127,809,872.58	251,102,334.17	-49.10%
投资活动产生的现金流量净额	-116,807,632.58	-249,507,284.17	-53.18%
筹资活动现金流入小计	342,570,220.00	601,222,210.80	-43.02%
筹资活动现金流出小计	630,786,088.85	421,371,779.98	49.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-288,215,868.85	179,850,430.82	-260.25%
现金及现金等价物净增加额	-84,020,133.42	-27,888,705.19	201.27%

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比上升 668.54%，主要系本期公司加强应收账款和存货的管理导致经营现金回流增多所致。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比下降 53.18%，主要是本期对外投资大幅减少所致。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降 260.25%，主要是本期偿还银行贷款所致。

四、资产及负债状况分析

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	208,832,367.60	6.26%	356,841,631.59	9.87%	-3.61%	主要是本期偿还银行贷款所致
应收账款	807,356,975.00	24.20%	1,008,422,135.75	27.88%	-3.68%	主要是本期公司加强应收账款催收力度所致
存货	743,544,112.20	22.29%	754,733,962.98	20.87%	1.42%	
投资性房地产	240,363.50	0.01%	253,496.18	0.01%	0.00%	
长期股权投资	214,654,484.27	6.43%	233,621,860.41	6.46%	-0.03%	主要是本期收回部分投资款及参股公司江苏药业亏损所致
固定资产	329,662,960.49	9.88%	351,883,497.65	9.73%	0.15%	主要是固定资产折旧所致
在建工程	70,870,434.20	2.12%	44,016,900.05	1.22%	0.90%	主要是报告期内新增英德子公司在建厂房及锂离子电池正极材料生产设备所致
短期借款	235,010,000.00	7.04%	413,410,000.00	11.43%	-4.39%	主要是本期偿还银行贷款所致
长期借款	80,000,000.00	2.40%	100,000,000.00	2.77%	-0.37%	主要是本期偿还 2000 万长期借款所致

江门市科恒实业股份有限公司

2020 年 4 月 23 日