

河南易成新能源股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年 12 月 31 日资产负债表、2020 年度利润表、2020 年度现金流量表、2020 年度所有者权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2020 年度财务决算情况如下：

一、主要财务指标完成情况

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	变动比率
营业收入	396,850.08	598,213.94	-33.66%
利润总额	-10,652.67	91,195.20	-111.68%
净利润	-7,308.01	66,897.60	-110.92%
归属于母公司所有者的净利润	-4,546.80	60,209.44	-107.55%
项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动比率
资产总额	939,396.50	889,514.63	5.61%
负债总额	412,772.15	342,864.13	20.39%
净资产	526,624.35	546,650.50	-3.66%
归属于母公司的所有者权益	483,701.13	461,878.29	4.72%

二、经营情况简要分析

1、营业收入分类情况表

单位：万元

项目	本期金额			上期金额		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
主营业务收入	390,387.98	361,464.67	7.41%	525,433.67	312,793.15	40.47%
其他业务收入	6,462.10	6,334.02	1.98%	72,780.27	72,157.56	0.86%
合计	396,850.08	367,798.69	7.32%	598,213.94	384,950.71	35.65%

说明：

(1)2020 年公司实现营业收入 396,850.08 万元,其中主营业务收入 390,387.98 万元,其他业务收入 6,462.10 万元。

(2) 2020 年公司实现主营业务收入 390,387.98 万元,较上年减少 135,045.69 万元,减幅为 25.70%,减少主要原因为受新冠疫情影响,石墨电极及相关产品价格较上年同期下滑较大影响。

(3) 2020 年公司主营业务毛利率为 7.41%,较上年减少 33.06%,减少的主要原因为受新冠疫情影响石墨电极及相关产品价格较上年同期下滑较大影响。

2、主营业务收入分产品情况表

单位: 万元

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
石墨电极及相关产品	75,522.15	82,724.07	-9.54%	254,519.99	77,522.19	69.54%
电池片	289,359.22	256,847.29	11.24%	249,431.68	216,704.25	13.12%
石墨产品	4,497.51	4,721.44	-4.98	10,497.22	9,322.43	11.19%
工业污水处理	6,147.34	5,374.43	12.57	6,357.72	5,193.14	18.32%
其他产品	14,861.76	11,797.43	20.62%	4,627.06	4,051.14	12.45%
合计	390,387.98	361,464.67	7.41%	525,433.67	312,793.15	40.47%

说明:

(1) 石墨电极及相关产品收入为 75,522.15 万元,较上年减少 178,997.84 万元,减幅 70.33%,主要原因为受新冠疫情影响,石墨电极及相关产品价格较上年同期下滑较大影响。

(2) 电池片收入为 289,359.22 万元,较上年增加 39,927.54 万元,增幅 16.01%,主要原因为本年度产、销量增加影响。

(3) 石墨产品收入为 4,497.51 万元,较上年减少 5,999.71 万元,减幅 57.16%,主要原因为受平顶山“退城进园”环保政策影响,使该业务开工率不足,产销量下降,收入同比减少。

(4) 工业污水处理收入为 6,147.34 万元,较上年减少 210.38 万元,减幅 3.31%,原因为受环保政策影响,主要客户废水量减少,该业务收入同比减少。

3、公司的主要客户

单位：万元

客户名称	销售总额	占公司营业总收入的比例
客户一	277,877.26	70.02%
客户二	9,646.11	2.43%
客户三	7,050.42	1.78%
客户四	5,728.18	1.44%
客户五	5,369.71	1.35%
合计	305,671.68	77.02%

说明：2020 年，前五大客户的营业收入 305,671.68 万元，占公司营业总收入的 77.02%。

4、主要费用情况

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动	变动率
销售费用	2,885.25	16,395.57	-13,510.32	-82.40%
管理费用	22,151.38	24,350.77	-2,199.39	-9.03%
研发费用	16,180.65	21,079.75	-4,899.10	-23.24%
财务费用	8,812.80	9,555.82	-743.02	-7.78%

说明：

(1) 销售费用：2020 年销售费用共发生 2,885.25 万元，较上期减少 13,510.32 万元，降幅 82.40%，主要原因为公司 2020 年根据新收入准则将与销售货物相关的运输费用调整至成本中影响。

(2) 管理费用：2020 年管理费用共发生 22,151.38 万元，较上期减少 2,199.39 万元，降幅 9.03%，主要原因为本年度加大费用管控，各项支出减少影响。

(3) 研发费用：2020 年研发费用共发生 16,180.65 万元，较上期减少 4,899.10 万元，降幅 23.24%，主要原因为本期部分研发项目结项影响。

(4) 财务费用：2020 年财务费用共发生 8,812.80 万元，较上期减少 743.02 万元，降幅 7.78%，主要原因为本期利息收入较上期增多，贷款利率有所下降影响。

5、报告期内资产构成情况

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	项目	期末余额	期初余额
流动资产	429,865.88	465,114.24	流动负债	393,298.48	285,825.02
非流动资产	509,530.62	424,400.39	非流动负债	19,473.67	57,039.11
	-		负债	412,772.15	342,864.13
	-		归属于母公司股东权益	483,701.13	461,878.29
	-		股东权益	526,624.35	546,650.50
资产合计	939,396.50	889,514.63	负债和股东权益合计	939,396.50	889,514.63

说明：流动资产期末金额为 429,865.88 万元，比期初减少 35,248.36 万元；非流动资产期末金额 509,530.62 万元，比期初增加 85,130.23 万元；流动负债期末金额为 393,298.48 万元，比期初增加 107,473.46 万元；非流动负债期末金额为 19,473.67 万元，比期初减少 37,565.44 万元；负债期末金额为 412,772.15 万元，比期初增加 69,908.02 万元；股东权益期末金额为 526,624.35 万元，比期初减少 20,026.15 万元。主要原因为：报告期内收购平煤隆基及中平瀚博少数股东股权，华沐通途纳入报表合并范围影响。

6、报告期内现金流量的构成情况

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	变化
经营活动产生的现金流量净额	24,998.56	110,790.80	-85,792.24
投资活动产生的现金流量净额	-12,455.16	36,844.30	-49,299.46
筹资活动产生的现金流量净额	-23,900.30	-76,178.08	52,277.78
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,223.57	1,470.13	-2,693.70
现金及现金等价物净增加额	-12,580.47	72,927.15	-85,507.62

说明：本期期末现金及现金等价物余额为 147,956.60 万元，净减少 12,580.47 万元。

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额为 24,998.56 万元，比上期净额减少 85,792.24 万元，主要原因为本期收入减少，回款减少，税费支出减少共同影响。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额为-12,455.16 万元，比上期净减少 49,299.46 万元，主要为本期主要为本期处置子公司收到的现金较上期减少影响。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额为-23,900.30 万元，比上期净增加 52,277.78 万元，主要为本期吸收投资、取得借款较上期减少影响。

三、主要财务指标分析

1、财务指标

(1) 盈利能力指标

项 目	本期	上期	差异
净资产收益率	-0.99%	13.91%	-14.90%
主营业务毛利率	7.41%	40.47%	-33.06%

(2) 偿债能力指标

项目	本期	上期	差异
流动比率	109.30%	162.73%	-53.43%
速动比率	75.45%	129.47%	-54.02%
资产负债率	43.94%	38.55%	5.39%

(3) 营运能力指标

项目	本期	上期	差异
应收账款周转率	643.16%	202.65%	440.51%
存货周转率	283.81%	103.90%	179.91%

(4) 每股收益指标

项目	本期	上期	差异
基本每股收益	-0.0225	0.2975	-0.3200

2、财务指标分析

(1) 盈利能力分析

报告期内受新冠疫情影响，石墨电极及相关产品价格较上年同期下滑较大，利润同比减少，但公司仍有较强的盈利能力。

(2) 偿债能力分析

公司的负债比率与资产规模配比，长期偿债风险和压力有所缓解，公司目前的偿债风险较低。

(3) 营运能力指标分析

公司应收账款周转率较上年有所上升,存货周转率较上年有所上升主要原因是:公司于2020年底将联营企业华沐通途纳入合并报表范围,且虽加大应收账款回款力度,但因新冠疫情影响期末应收账款仍然较大;期末存货较期初也有所增加。目前应收账款及存货保持在合理范围内。

(4) 每股收益分析

公司2020年每股收益-0.0225元较上年减少0.32元,主要原因为2020年净利润同比减少影响。

四、主要子公司的经营情况

1、全资子公司开封平煤新型炭材料科技有限公司,2020年期末资产总额548,245.70万元,负债总额194,322.50万元,净资产353,923.20万元,报告期内实现收入91,556.48万元,营业利润-27,175.80万,净利润-19,606.65万元,归属母公司净利润-15,258.96万元。

2、控股子公司平煤隆基新能源科技有限公司,2020年期末资产总额259,828.75万元,负债总额136,823.79万元,净资产123,004.96万元。报告期内实现营业收入289,501.81万元,营业利润14,918.52万元,净利润12,927.52万元。

河南易成新能源股份有限公司 董事会

二〇二〇年四月二十七日