

江门市科恒实业股份有限公司

2018 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”）2018 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[2019]第 ZI10313 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2018 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2,202,287,833.99元，同比增长6.88%。实现归属于上市公司股东的净利润57,908,261.24元，同比下降52.69%。；报告期内，锂电正极材料实现营业收入1,460,816,504.32元，同比增长17.90%；锂离子电池自动化生产设备实现营业收入596,789,159.65元，同比下降12.86%，稀土发光材料实现营业收入93,364,796.93元，同比增长0.69%。经营业绩同向下降的主要原因为：一、报告期内，公司产品锂离子电池正极材料受原材料价格大幅波动的影响，产品毛利率较上年同期有所下降；；二、与上年同期相比，本期投资收益大幅减少。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,202,287,833.99	2,060,599,656.75	6.88%	786,990,823.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,908,261.24	122,400,985.09	-52.69%	33,585,947.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,333,857.96	104,705,006.29	-51.93%	30,471,408.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,619,765.03	-99,758,954.57	141.72%	1,778,192.77
基本每股收益（元/股）	0.2730	0.5770	-52.69%	0.3309
稀释每股收益（元/股）	0.2730	0.5770	-52.69%	0.3309
加权平均净资产收益率	4.04%	9.02%	-4.98%	3.96%

	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	3,615,582,003.90	3,445,279,692.94	4.94%	2,163,661,956.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,440,902,069.82	1,421,057,070.91	1.40%	1,285,788,107.39

三、报告期内主要经营情况

1、营业收入分析

单位：元

	2018 年		2017 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	2,202,287,833.99	100%	2,060,599,656.75	100%	6.88%
分行业					
材料	1,567,094,625.47	71.16%	1,335,337,200.28	64.80%	17.36%
设备	635,193,208.52	28.84%	725,262,456.47	35.20%	-12.42%
分产品					
稀土发光材料	93,364,796.93	4.24%	92,726,955.16	4.50%	0.69%
锂离子电池正极材料	1,460,816,504.32	66.33%	1,238,995,153.00	60.13%	17.90%
锂离子电池自动化生产设备	596,789,159.65	27.10%	684,900,303.62	33.24%	-12.86%
光电设备	38,404,048.87	1.74%	40,362,152.85	1.96%	-4.85%
其他	12,913,324.22	0.59%	3,615,092.12	0.18%	257.21%
分地区					
浙江省	35,593,432.37	1.62%	28,646,110.25	1.39%	24.25%
福建省	76,892,668.24	3.49%	130,559,798.67	6.34%	-41.11%
江苏省	30,483,087.18	1.38%	48,974,126.14	2.38%	-37.76%
广东省	1,476,400,160.32	67.04%	1,387,059,802.53	67.31%	6.44%
其他华东地区	248,415,212.75	11.28%	219,719,042.46	10.66%	13.06%
国内其他地区	290,298,193.84	13.18%	245,570,161.32	11.92%	18.21%
出口	44,205,079.29	2.01%	70,615.38	0.00%	62,499.79%

2、营业成本分析

单位：元

行业分类	项目	2018年		2017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	1,293,919,233.18	91.33%	1,084,148,794.78	92.00%	19.35%
材料	直接人工	20,306,653.67	1.43%	18,627,560.63	1.58%	9.01%
材料	燃料动力	48,492,878.83	3.42%	35,358,984.90	3.00%	37.14%
材料	制造费用	54,096,669.78	3.82%	40,279,621.69	3.42%	34.30%
材料	合计	1,416,815,435.46	100.00%	1,178,414,962.00	100.00%	20.23%
设备	直接材料	388,517,892.11	88.19%	463,984,874.78	90.88%	-16.26%
设备	直接人工	28,244,137.52	6.41%	26,713,324.66	5.23%	5.73%
设备	制造费用	23,772,569.82	5.40%	19,866,024.29	3.89%	19.66%
设备	合计	440,534,599.45	100.00%	510,564,223.73	100.00%	-13.72%

3、费用分析

单位：元

	2018年	2017年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,878,175.65	54,474,115.26	-28.63%	主要系公司本期加强成本费用控制导致差旅费和工资福利费支出减少所致。
管理费用	72,605,163.74	89,992,862.17	-19.32%	主要系公司本期加强成本费用控制导致工资福利费支出减少所致。
财务费用	60,603,901.00	13,962,889.19	334.04%	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
研发费用	94,294,152.96	91,283,529.81	3.3%	
资产减值损失	32,985,189.52	52,991,755.31	-37.75%	主要系公司本期应收账款坏账计提大幅减少所致。

4、现金流分析

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,607,409,732.24	2,026,482,386.20	28.67%

经营活动现金流出小计	2,565,789,967.21	2,126,241,340.77	20.67%
经营活动产生的现金流量净额	41,619,765.03	-99,758,954.57	141.72%
投资活动现金流入小计	1,595,050.00	51,001,488.06	-96.87%
投资活动现金流出小计	251,090,763.39	276,484,255.34	-9.18%
投资活动产生的现金流量净额	-249,495,713.39	-225,482,767.28	-10.65%
筹资活动现金流入小计	601,222,210.80	411,507,526.39	46.10%
筹资活动现金流出小计	421,371,779.98	151,128,713.61	178.82%
筹资活动产生的现金流量净额	179,850,430.82	260,378,812.78	-30.93%
现金及现金等价物净增加额	-28,025,517.54	-64,862,909.07	56.79%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比上升141.72%，主要系本期公司加强应收账款和存货的管理，以及加强成本费用的控制导致本期支付其他与经营活动有关的现金减少所致。

2、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降30.93%，主要系本期偿还银行贷款所致。

四、资产及负债状况分析

单位：元

	2018 年末		2017 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	356,704,819.24	9.87%	372,733,984.01	10.82%	-0.95%	
应收账款	1,008,422,135.75	27.89%	820,878,521.66	23.83%	4.06%	主要系子公司浩能科技应收账款大幅增长所致。
存货	754,078,512.29	20.86%	880,320,679.89	25.55%	-4.69%	主要系报告期内材料价格走低，企业有效控制库存量所致
投资性房地产	253,496.18	0.01%	266,628.86	0.01%	0.00%	
长期股权投资	233,621,860.41	6.46%	217,388,557.48	6.31%	0.15%	主要系本期增资粤科泓润 990 万，广证科恒二号 775 万所致
固定资产	351,370,980.92	9.72%	277,906,771.54	8.07%	1.65%	主要系报告期内新增英德子公司厂房及锂电材料生产设备所致
在建工程	44,016,900.05	1.22%	8,957,264.89	0.26%	0.96%	主要系英德子公司在建宿舍楼和厂房工程所致
短期借款	413,410,000.00	11.43%	288,760,000.00	8.38%	3.05%	主要系报告期内对锂电材料和锂电设备的投入增大，导致资金需求增大，贷款增加所致

长期借款	100,000,000.00	2.77%		0.00%	2.77%	主要系本期新增华兴银行 3 年期贷款所致
------	----------------	-------	--	-------	-------	----------------------

江门市科恒实业股份有限公司

2019 年 4 月 25 日