

江门市科恒实业股份有限公司

2020 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”）2020 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[2021] 第 ZI10304 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2020 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

报告期实现营业收入1,646,469,671.19元，同比下滑10.51%。实现归属于上市公司股东的净利润为亏损744,955,174.90元，同比降低6,493.65%。其中正极材料和锂电设备收入分别为1,097,772,989.05元、388,995,761.07元，合计收入占公司2019年度总收入的93.16%。经营亏损的主要原因为：一、报告期内，受新冠疫情影响，加之经济下行、市场竞争加剧等不利因素叠加，公司整体经营业绩出现大幅下滑，收入和毛利率均较上年同期大幅下降；二、公司根据《企业会计准则第8号—资产减值》、《会计监管风险提示第8号—商誉减值》等的相关要求，计提了大额的应收账款坏账准备、存货跌价准备及计提收购浩能科技时形成的商誉减值准备。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,646,469,671.19	1,839,913,629.72	-10.51%	2,202,287,833.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	-744,955,174.90	30,433,054.17	-2,547.85%	53,310,913.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-764,689,939.11	11,960,153.56	-6,493.65%	42,597,763.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	-128,966,066.71	321,003,368.01	-140.18%	41,768,148.16

基本每股收益（元/股）	-3.5115	0.1435	-2,547.04%	0.2513
稀释每股收益（元/股）	-3.5115	0.1435	-2,547.04%	0.2513
加权平均净资产收益率	-69.26%	2.11%	-71.37%	3.74%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	2,544,495,783.26	3,336,082,641.27	-23.73%	3,616,506,185.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	693,607,813.56	1,449,249,696.84	-52.14%	1,432,708,017.37

三、报告期内主要经营情况

1、营业收入分析

单位：元

	2020 年		2019 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	1,646,469,671.19	100%	1,839,913,629.72	100%	-10.51%
分行业					
材料	1,208,478,053.66	73.40%	989,847,484.38	53.80%	22.09%
设备	437,991,617.53	26.60%	850,066,145.34	46.20%	-48.48%
分产品					
稀土发光材料	81,000,416.73	4.92%	63,534,276.50	3.45%	27.49%
锂离子电池正极材料	1,097,772,989.05	66.67%	909,307,551.80	49.42%	20.73%
锂离子电池自动化生产设备	388,995,761.07	23.63%	804,823,360.25	43.74%	-51.67%
光电设备	48,995,856.46	2.98%	45,242,785.09	2.46%	8.30%
其他	29,704,647.88	1.80%	17,005,656.08	0.92%	74.68%
分地区					
浙江省	43,417,367.24	2.64%	66,590,374.30	3.62%	-34.80%
福建省	46,682,989.28	2.84%	199,583,931.67	10.85%	-76.61%
江苏省	149,409,007.42	9.07%	322,390,839.50	17.52%	-53.66%
广东省	841,286,206.90	51.10%	625,361,916.48	33.99%	34.53%
其他华东地区	257,444,235.45	15.64%	230,322,736.65	12.52%	11.78%
国内其他地区	280,572,478.30	17.04%	379,199,316.60	20.61%	-26.01%
出口	27,657,386.60	1.68%	16,464,514.52	0.89%	67.98%

2、营业成本分析

单位：元

行业分类	项目	2020年		2019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	1,078,864,775.49	90.54%	790,931,567.90	89.18%	36.40%
材料	直接人工	20,425,018.08	1.71%	16,417,931.45	1.85%	24.41%
材料	燃料动力	41,407,298.66	3.47%	35,311,656.19	3.98%	17.26%
材料	制造费用	50,882,169.86	4.27%	44,249,491.23	4.99%	14.99%
材料	合计	1,191,579,262.09	100.00%	886,910,646.72	100.00%	34.35%
设备	直接材料	337,466,035.73	82.60%	539,629,945.34	84.00%	-37.46%
设备	直接人工	28,348,872.80	6.94%	36,222,540.25	6.00%	-21.74%
设备	制造费用	42,759,857.20	10.47%	67,164,869.05	10.00%	-36.34%
设备	合计	408,574,765.73	100.00%	643,017,354.63	100.00%	-36.46%

3、费用分析

单位：元

	2020年	2019年	同比增减	重大变动说明
销售费用	44,805,919.70	48,120,938.03	-6.89%	主要系子公司浩能科技销售规模大幅下滑，导致本期运费支出大幅减少所致
管理费用	111,579,582.64	79,478,475.58	40.39%	主要系本期公司为了留住核心人才，进行了薪资结构调整，及为了满足公司未来的战略发展，引进了部分高端人才，导致本期工资费用大幅增长所致
财务费用	35,026,768.06	56,002,377.00	-37.45%	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	111,192,552.87	102,343,705.65	8.65%	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	2020年	2019年	同比增减
----	-------	-------	------

经营活动现金流入小计	2,025,951,862.87	2,315,514,053.84	-12.51%
经营活动现金流出小计	2,154,917,929.58	1,994,510,685.83	8.04%
经营活动产生的现金流量净额	-128,966,066.71	321,003,368.01	-140.18%
投资活动现金流入小计	151,644,882.29	11,002,240.00	1,278.31%
投资活动现金流出小计	48,955,739.71	127,809,872.58	-61.70%
投资活动产生的现金流量净额	102,689,142.58	-116,807,632.58	187.91%
筹资活动现金流入小计	545,080,907.06	342,570,220.00	59.12%
筹资活动现金流出小计	514,705,452.88	630,786,088.85	-18.40%
筹资活动产生的现金流量净额	30,375,454.18	-288,215,868.85	110.54%
现金及现金等价物净增加额	4,098,530.05	-84,020,133.42	104.88%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降140.18%，主要系本期公司经营业绩变差，公司产品销售毛利率大幅下降，导致销售商品收到的现金与购买商品支付的现金基本持平所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比上升187.91%，主要系本期出售合纵科技部分股权与出售阿尔法股权及处置子公司深汕浩能所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比上升110.54%，主要系与上年同期相比，本期还贷压力幅减少所致。

四、资产及负债状况分析

单位：元

	2020 年末		2020 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	64,395,548.18	2.53%	208,832,367.60	6.26%	-3.73%	主要系开票保证金大幅减少所致
应收账款	641,855,023.98	25.23%	807,356,975.00	24.20%	1.03%	主要系本期应收账款回收风险加大，计提大额应收账款坏账准备所致
存货	675,221,177.15	26.54%	743,544,112.20	22.29%	4.25%	主要系本期存货的可变现净值下降，计提存货跌价准备所致
投资性房地产	227,230.82	0.01%	240,363.50	0.01%	0.00%	主要系计提折旧所致
长期股权投资	206,619,136.11	8.12%	214,654,484.27	6.43%	1.69%	主要系本期参股公司江苏药业亏损所致
固定资产	417,124,545.81	16.39%	329,662,960.49	9.88%	6.51%	主要系本期在建工程完工转固所致
在建工程	3,590,627.85	0.14%	70,870,434.20	2.12%	-1.98%	主要系本期在建工程完工转固所致

短期借款	449,050,000.00	17.65%	235,010,000.00	7.04%	10.61%	主要系本期融资模式发生变化，短期借款大幅增加所致
长期借款			80,000,000.00	2.40%	-2.40%	主要系将长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致

江门市科恒实业股份有限公司

2021 年 4 月 26 日