

永兴特种材料科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 年，永兴特种材料科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“永兴材料”）继续围绕国家战略型新兴产业中的新材料、新能源方向，按照“创造世界级产品，打造百年永兴”的企业目标，遵循“做优存量，做大增量”的发展战略，以转型发展为中心，深入实施专业化、差异化、高质量的发展方针，积极应对经济环境变化和市场行情变化，突出主业做精做强，在加大创新研发力度、优化产品结构、提升产品质量、降低制造成本等方面狠下功夫，生产经营始终坚持以市场为导向，采取以销定产模式，产品销量和营业收入实现稳步增长，财务状况运行良好，公司整体经营情况较为平稳。报告期内，实现营业收入 490,942.23 万元，同比增长 2.40%；归属于上市公司股东的净利润 34,356.78 万元，同比下降 11.29%；基本每股收益为 0.95 元，同比下降 12.04%。现将公司 2019 年度财务决算情况报告如下：

一、2019 年度公司财务报表审计情况

本公司 2019 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审〔2020〕668 号标准无保留意见的审计报告。审计意见为：永兴材料公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永兴材料公司 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。

二、2019 年度主要财务数据和指标

项 目	2019 年	2018 年	增减变动幅度（%）
营业收入（万元）	490,942.23	479,434.96	2.40
利润总额（万元）	41,291.12	44,636.85	-7.50
归属于上市公司股东的净利润（万元）	34,356.78	38,729.61	-11.29
经营活动产生的现金流量净额（万元）	34,522.23	50,673.01	-31.87
基本每股收益（元/股）	0.95	1.08	-12.04
加权平均净资产收益率	10.20%	11.53%	下降 1.33 个百分点

项 目	2019 年末	2018 年末	增减变动幅度 (%)
总资产 (万元)	454,206.35	434,405.71	4.56
归属于上市公司股东的净资产 (万元)	339,055.78	340,494.18	-0.42
股本 (万元)	36,000.00	36,000.00	-
每股净资产 (元/股)	9.42	9.46	-0.42

注：上述数据以公司合并报表数据填列。

三、公司 2019 年末财务状况，2019 年度经营成果和现金流量

1、2019 年末财务状况

2019 年末，公司合并资产总额 454,206.35 万元，比年初的 434,405.71 万元增长 4.56%。其中：流动资产 216,160.84 万元，比年初的 233,586.93 万元减少 7.46%；非流动资产 238,045.51 万元，比年初的 200,818.78 万元增长 18.54%，主要系报告期年产 1 万吨电池级碳酸锂项目、120 万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目和高性能不锈钢连铸系统升级改造投入增加所致。

公司合并负债总额 108,500.78 万元，比年初的 92,968.07 万元增长 16.71%。主要系报告期为建设“年产 1 万吨电池级碳酸锂项目”增加了长期借款所致。

公司合并股东权益 345,705.57 万元，比年初的 341,437.64 万元增长 1.25%，主要系报告期宜春市矿业有限责任公司（以下简称“宜春矿业”）将其持有的宜丰县花桥矿业有限公司（以下简称“花桥矿业”）股权对江西永兴特钢新能源科技有限公司（以下简称“永兴新能源”）的子公司宜丰县花桥永拓矿业有限公司（以下简称“永拓矿业”）进行增资所致。

2019 年末资产负债表主要变动项目如下：

单位：万元

项 目	2019 年末	2018 年末	同比增减 (%)	变动原因说明
货币资金	65,241.92	44,211.47	47.57%	主要系报告期购买银行理财产品减少所致。
交易性金融资产	5,077.92	30,188.59	-83.18%	主要系报告期购买银行理财产品减少所致。
应收票据及应收账款	92,289.56	112,558.57	-18.01%	主要系报告期应收票据减少所致。

固定资产	98,094.95	98,881.78	-0.80%	主要系报告期转让锻造车间资产及1万吨碳酸锂项目部分转入固定资产所致。
在建工程	75,929.38	39,162.83	93.88%	主要系报告期高性能不锈钢连铸系统升级改造、年产1万吨电池级碳酸锂和120万吨/年锂瓷石高效综合利用选矿厂项目投入增加所致。
无形资产	24,159.35	17,862.78	35.25%	主要系报告期取得宜丰县花桥乡白市村化山瓷石矿区采矿权所致。
商誉	10,273.93	14,926.74	-31.17%	主要系报告期计提并购江西永诚锂业科技有限公司形成的商誉减值损失所致。
应付账款	50,686.12	38,995.29	29.98%	主要系报告期应付原材料采购款增加所致。
应交税费	5,178.32	18,200.03	-71.55%	主要系报告期末未交增值税减少所致。
长期借款	16,416.98	-	100.00%	主要系报告期增加年产1万吨电池级碳酸锂项目借款所致。
少数股东权益	6,649.79	943.46	604.83%	主要系报告期宜春矿业将其持有的花桥矿业股权对永拓矿业进行增资所致。

2、2019年度经营成果

(1) 经营成果

单位：万元

项 目	2019 年	2018 年	同比增减 (%)
营业收入	490,942.23	479,434.96	2.40
利润总额	41,291.12	44,636.85	-7.50
归属于上市公司股东的净利润	34,356.78	38,729.61	-11.29

报告期内，公司的主营业务未发生变化，实现棒线产品销量29.01万吨，产品销量同比增长3.39%；实现营业收入490,942.23万元，同比增长2.40%；归属于上市公司股东的净利润34,356.78元，同比下降11.29%。公司销量和营业收入稳定增长的主要原因是公司按照“做优存量，做大增量”的发展战略，瞄准产业高端和行业前沿，深入推进产品结构优化调整，始终把人才引进培养、装备改造升级、技术工艺提升摆在突出位置，实施了装备智能制造、产品替代进口等措施，紧跟市场步伐，产销量持续稳定增长。归属于上市公司股东的净利润同比下降的主要原因是：（1）受中美贸易战影响，线材下游企业出口受阻；（2）为了保就业和保产销量，棒材销售价格进行了微调；（3）计提了商誉和应收款单项减值准备。公司财务状况运行良好，整体经营较为稳健。

(2) 期间费用及研发费用

单位：万元

项 目	2019 年	2018 年	同比增减 (%)
销售费用	4,622.16	4,461.97	3.59
管理费用	7,316.45	7,721.37	-5.24
研发费用	16,238.46	15,707.61	3.38
财务费用	-814.15	1,662.72	-148.96
合 计	27,362.92	29,553.67	-7.41

(1)、销售费用同比增长3.59%，主要系销售产品运输费增加所致。

(2)、管理费用同比下降5.24%，主要系公司始终把“降本增效”作为重点工作，严格控制各项管理成本所致。

(3)、研发费用同比增长3.38%，主要系公司不断进行新产品和新工艺研发，持续增加科技投入所致。

(4)、财务费用同比下降148.96%，主要系公司报告期利息收入增加及按照新金融工具准则承兑贴现利息调整到投资收益核算所致。

3、2019 年度现金流量

单位：万元

项 目	2019 年	2018 年	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	34,522.23	50,673.01	-31.87
投资活动产生的现金流量净额	3,791.96	-11,187.99	133.89
筹资活动产生的现金流量净额	-17,600.79	-32,069.28	45.12

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降31.87%，主要系报告期实缴增值税增加，同时为了节约财务成本，在能满足日常经营资金需求的前提下，减少银行承兑汇票贴现所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增长133.89%，主要系报告期收到资产拆迁补偿及转让锻造车间资产所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长45.12%，主要系报告期增加年产1万吨电池级碳酸锂项目长期借款所致。

四、主要财务指标

1、盈利能力指标

项 目	2019 年	2018 年	同比增减
销售毛利率	12.22%	14.99%	下降 2.77 个百分点
加权平均净资产收益率	10.20%	11.53%	下降 1.33 个百分点

本报告期销售毛利率同比有所下降，主要系受中美贸易战影响，线材下游企业出口受阻，为了保证产销量，棒材销售价格进行了微调，导致产品毛利率同比有所下降，但公司产品市场占有率未受影响，销量和营业收入同比有所上升。

2、偿债能力指标

项 目	2019 年	2018 年	同比增减
流动比率	2.78	3.01	-0.23
速动比率	2.21	2.50	-0.29
资产负债率	23.89%	21.40%	2.49%

报告期末，公司流动比率和速动比率较上年同期有所下降，主要系报告期末流动负债增加所致。但公司一直资产负债率较低，偿债能力很强，不存在财务风险。

3、营运能力指标

项 目	2019 年	2018 年	同比增减
总资产周转率（次）	1.10	1.15	-0.05
应收账款周转率（次）	30.50	40.04	-9.54
存货周转率（次）	10.25	11.00	-0.75

公司的资产营运能力指标总体良好，报告期内总资产周转率和存货周转率较上年同期差异较小，主要系报告期公司经营稳健，产销量和主营业务收入稳定增长所致；报告期内应收账款周转率较上年同期减少9.54次，主要系并入收购江西永诚锂业科技有限公司的应收款所致。

永兴特种材料科技股份有限公司董事会

2020 年 3 月 18 日