

永兴特种材料科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 年，面对严峻复杂的国际国内形势，特别是新冠肺炎疫情的严重冲击，我国坚持稳中求进工作总基调，经济社会发展主要目标任务完成情况好于预期，成为全球唯一实现经济正增长的主要经济体。公司始终以新材料和新能源产业为方向，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，深入实施专业化、差异化、高质量发展的方针，积极应对经济环境和市场行情变化，财务状况和经营质量持续向好。公司特钢新材料业务通过装备工艺改进、制程改善、加大产品结构调整优化力度等措施，弥补了一季度疫情带来的停工停产不利影响，维持了稳步发展的态势。公司锂电新能源业务由建设阶段进入运营阶段，通过扎实推进项目投产达产、积极开拓市场和客户、不断降本增效等措施，取得运营良好开端。报告期内，公司实现营业收入 497,312.62 万元，同比增长 1.30%；归属于上市公司股东的净利润 25,799.70 万元，同比下降 24.91%；基本每股收益为 0.72 元，同比下降 24.21%。现将公司 2020 年度财务决算情况报告如下：

一、2020 年度公司财务报表审计情况

公司2020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〔2021〕4018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。

二、2020 年度主要财务数据和指标

项 目	2020 年	2019 年	增减变动幅度（%）
营业收入（万元）	497,312.62	490,942.23	1.30
利润总额（万元）	32,110.92	41,291.12	-22.23
归属于上市公司股东的净利润（万元）	25,799.70	34,356.78	-24.91
经营活动产生的现金流量净额（万元）	54,900.04	34,522.23	59.03

基本每股收益（元/股）	0.72	0.95	-24.21
加权平均净资产收益率	7.42%	10.20%	下降 2.78 个百分点
项 目	2020 年	2019 年	增减变动幅度（%）
总资产（万元）	536,151.23	454,206.35	18.04
归属于上市公司股东的净资产（万元）	402,780.21	339,055.78	18.79
股本（万元）	39,373.88	36,000.00	9.37
每股净资产（元/股）	10.23	9.42	8.60

注：上述数据以公司合并报表数据填列。

三、公司 2020 年末财务状况，2020 年度经营成果和现金流量

1、2020 年末财务状况

2020 年末，公司合并资产总额 536,151.23 万元，比年初的 454,206.35 万元增长 18.04%。其中：流动资产 298,045.85 万元，比年初的 216,160.84 万元增长 37.88%；非流动资产 238,105.39 万元，与年初的 238,045.51 万元基本持平。

公司合并负债总额 126,740.75 万元，比年初的 108,500.78 万元增长 16.81%。主要系报告期期末未交增值税和应付原材料采购款增加所致。

公司合并股东权益 409,410.48 万元，比年初的 345,705.57 万元增长 18.43%，主要系报告期公司发行的可转换债券转股和新增利润所致。

2020 年末资产负债表主要变动项目如下：

单位：万元

项 目	2020 年末 金额	2019 年末 金额	同比增减 （%）	变动原因说明
货币资金	141,651.12	65,241.92	117.12	主要系收到可转债募集资金和报告期盈利所致。
应收账款	12,101.34	16,399.24	-26.21	主要系计提科丰新材应收款减值准备所致。
存货	55,683.07	44,834.74	24.20	主要系为了满足新能源业务生产需求增加了原材料和在制品所致。
固定资产	170,038.78	98,094.95	73.34	主要系“高性能不锈钢连铸系统升级改造项目”、“年产 1 万吨电池级碳酸锂项目”及上游配套项目结转固定资产。

在建工程	7,473.20	75,929.38	-90.16	主要系“高性能不锈钢连铸系统升级改造项目”、“年产1万吨电池级碳酸锂项目”及上游配套项目竣工结转固定资产。
短期借款		4,971.49	-100.00	主要系归还借款所致。
长期借款		16,416.98	-100.00	主要系归还“年产1万吨电池级碳酸锂项目”项目借款所致。
交易性金融资产	132.34	5,077.92	-97.39	主要系报告期银行理财产品到期所致。
商誉	7,332.05	10,273.93	-28.63	主要系对并购永诚锂业产生的商誉计提减值准备所致。
应付账款	62,936.70	50,686.12	24.17	主要系报告期应付原材料采购款增加所致。
应交税费	15,255.85	5,178.32	194.61	主要系报告期期末未交增值税增加所致。
一年内到期的非流动负债	17,084.52	7,436.70	129.73	主要系一年内到期的应付债券。
资本公积	134,019.88	82,477.57	62.49	主要系公司发行可转债所致。

2、2020 年度经营成果

(1) 经营成果

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	同比增减（%）
营业收入	497,312.62	490,942.23	1.30
利润总额	32,110.92	41,291.12	-22.23
归属于上市公司股东的净利润	25,799.70	34,356.78	-24.91

报告期内，公司特钢新材料业务发展稳定，锂电新能源业务运营取得良好开端。公司实现棒线产品销量29.12万吨，与上年同期基本持平；实现碳酸锂销量9,612.32吨（含试生产期间销量）。实现营业收入497,312.62万元，同比增长1.30%；归属于上市公司股东的净利润25,799.70万元，同比下降24.91%。

公司新材料业务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。同时，公司锂电新能源业务由建设阶

段进入运营阶段，通过扎实推进项目投产达产、积极开拓市场和客户、不断降本增效等工作，取得运营良好开端。公司锂电新能源业务年产1万吨电池级碳酸锂项目顺利投产并快速达产，项目产能发挥率超预期，120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目运行进展顺利，实际产能已接近设计产能。报告期内，锂电新能源业务实现销量9,612.32吨（含试生产期间销量），实现营业收入30,700.52万元。

归属于上市公司股东净利润同比下降的主要原因是：（1）2019年度，公司因拆迁补偿及转让锻造车间等资产，形成9,916.54万元资产处置非经常性收益；（2）2020年度，公司再次对收购江西永诚锂业科技有限公司形成的商誉及对应收宜春科丰新材料有限公司款项等事项计提资产及信用减值损失。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	2020 年	2019 年	同比增减（%）
销售费用	4,721.22	4,622.16	2.14
管理费用	7,959.62	7,316.45	8.79
研发费用	16,069.92	16,238.46	-1.04
财务费用	-460.19	-814.15	43.48
合 计	28,290.57	27,362.92	3.39

1）销售费用同比增长2.14%，主要系销售产品运输费增加所致。

2）管理费用同比增长8.79%，主要系公司对部份高级管理人员、核心管理及技术（业务）骨干等58名员工授予了限制性股份，本期确认的以权益结算的股份支付费用所致；研发费用同比基本持平。

3）财务费用同比增长43.48%，主要系公司报告期计提发行可转债利息及汇总损益增加所致。

3、2020年度现金流量

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	同比增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	54,900.04	34,522.23	59.03

投资活动产生的现金流量净额	-5,117.43	3,791.96	-234.95
筹资活动产生的现金流量净额	26,984.82	-17,600.79	253.32

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长59.03%，主要系销售货款回收较好和报告期盈利增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降234.95%，主要系上年同期收到拆迁补偿款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253.32%，主要系报告期公司收到可转债募集资金所致。

四、主要财务指标

1、盈利能力指标

项 目	2020 年	2019 年	同比增减
销售毛利率	12.33%	12.17%	上升 0.16 个百分点
加权平均净资产收益率	7.42%	10.20%	下降 2.78 个百分点

本报告期销售毛利率同比有所上升，主要系公司加大产品结构调整优化力度，持续推进产品转型升级，特钢新材料业务通过装备工艺改进、制程改善、加大产品结构调整优化力度等，弥补了一季度疫情带来的停工停产不利影响，维持了稳步发展的态势，产品毛利率略有增长；加权平均净资产收益率下降2.78个百分点，主要系公司2020年发行可转债转股，所有者权益大幅增加所致。

2、偿债能力指标

项 目	2020 年	2019 年	同比增减
流动比率	2.66	2.78	-0.12
速动比率	2.17	2.21	-0.04
资产负债率	23.64%	23.89%	-0.25%

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	2020 年	2019 年	同比增减
-----	--------	--------	------

总资产周转率（次）	1.00	1.10	-0.10
应收账款周转率（次）	34.90	30.50	4.40
存货周转率（次）	8.68	10.25	-1.57

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较上年同期减少0.10次，主要系报告期公司发行可转换债券后资产总额增加所致；应收账款周转率较上年同期增加4.40次，主要系报告期公司产销量和主营业务收入稳定增长所致；存货周转率较上年同期减少1.57次，主要系为了满足新能源业务生产需求增加了原材料和在制品库存所致。

永兴特种材料科技股份有限公司董事会
2021年4月25日