

云南恩捷新材料股份有限公司

2019 年度财务决算报告

一、2019 年度公司财务报表的审计情况

云南恩捷新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司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、主要财务数据和指标

（一）资产负债情况

单位：人民币元

项目	2019 年末	2018 年末	变动幅度
流动资产：			
货币资金	1,011,554,636.06	314,208,776.19	221.94%
应收票据	185,281,908.27	339,840,997.52	-45.48%
应收账款	1,424,354,132.31	1,230,782,697.45	15.73%
应收款项融资	182,535,597.54		
预付款项	105,308,597.08	57,510,172.25	83.11%
其他应收款	831,637,318.80	7,586,522.74	10862.04%
存货	759,230,046.85	472,129,627.62	60.81%
其他流动资产	523,124,562.78	361,166,476.96	44.84%
流动资产合计	5,023,026,799.69	2,783,225,270.73	80.48%
非流动资产：			
长期股权投资	3,343,466.01	3,047,794.85	9.70%
投资性房地产	10,001,993.90	10,536,225.02	-5.07%
固定资产	4,936,597,979.17	3,175,318,286.44	55.47%
在建工程	1,554,274,795.85	1,043,819,684.10	48.90%
无形资产	298,768,420.95	264,335,297.87	13.03%
商誉	44,154,633.34	34,483,188.64	28.05%
长期待摊费用	2,603,725.01	3,105,838.40	-16.17%

项目	2019 年末	2018 年末	变动幅度
递延所得税资产	94,713,958.19	27,633,034.58	242.76%
其他非流动资产	225,702,589.31	356,963,917.15	-36.77%
非流动资产合计	7,170,161,561.73	4,919,243,267.05	45.76%
资产总计	12,193,188,361.42	7,702,468,537.78	58.30%
流动负债：			
短期借款	2,670,365,032.83	930,156,501.75	187.09%
应付票据	522,674,089.50	133,112,426.06	292.66%
应付账款	382,691,559.85	373,895,312.46	2.35%
预收款项	9,241,127.99	7,781,859.46	18.75%
应付职工薪酬	20,194,051.89	20,257,450.29	-0.31%
应交税费	77,254,716.63	107,054,434.09	-27.84%
其他应付款	98,657,984.36	267,394,192.31	-63.10%
一年内到期的非流动负债	448,243,627.51	157,706,906.56	184.23%
流动负债合计	4,229,322,190.56	1,997,359,082.98	111.75%
非流动负债：			
长期借款	1,967,813,815.80	784,196,508.03	150.93%
递延收益	435,042,080.77	53,312,778.18	716.02%
递延所得税负债	60,696,969.12	13,253,003.17	357.99%
其他非流动负债	619,187,419.79	782,145,012.00	-20.83%
非流动负债合计	3,082,740,285.48	1,632,907,301.38	88.79%
负债合计	7,312,062,476.04	3,630,266,384.36	101.42%

（二）所有者权益情况

单位：人民币元

项目	2019 年末	2018 年末	变动幅度
股本	805,370,770.00	473,867,912.00	69.96%
资本公积	1,894,027,132.14	2,198,120,658.09	-13.83%
减：库存股	28,137,312.00	50,217,436.50	-43.97%
盈余公积	135,153,637.58	115,753,507.47	16.76%
未分配利润	1,744,638,648.71	1,093,630,310.62	59.53%
归属于母公司股东权益合计	4,551,052,876.43	3,831,154,951.68	18.79%
少数股东权益	330,073,008.95	241,047,201.74	36.93%
股东权益合计	4,881,125,885.38	4,072,202,153.42	19.86%

（三）主要资产负债变动情况分析

单位：人民币元

项目	2019 年末	2018 年末	变动幅度	变动情况说明
流动资产：				
货币资金	1,011,554,636.06	314,208,776.19	221.94%	系公司加强货款回收及进行资金储备所致。
其他应收款	831,637,318.80	7,586,522.74	10862.04%	系公司预付苏州捷力股权转让款所致。
存货	759,230,046.85	472,129,627.62	60.81%	系公司业务扩展较快，相应库存增加所致。
其他流动资产	523,124,562.78	361,166,476.96	44.84%	系公司设备购置较多，待抵扣增值税进项税额增加所致。
固定资产	4,936,597,979.17	3,175,318,286.44	55.47%	系公司积极扩大产能，新增产能转固所致。
在建工程	1,554,274,795.85	1,043,819,684.10	48.90%	系公司积极扩大产能，在建产能增加所致。
短期借款	2,670,365,032.83	930,156,501.75	187.09%	系公司经营规模扩大，经营资金需求增长所致。
应付票据	522,674,089.50	133,112,426.06	292.66%	系公司增加利用票据结算所致。
一年内到期的非流动负债	448,243,627.51	157,706,906.56	184.23%	系公司长期借款一年内到期部分增加所致。
长期借款	1,967,813,815.80	784,196,508.03	150.93%	系公司积极扩产，工程建设资金需求增加所致。
递延收益	435,042,080.77	53,312,778.18	716.02%	

（四）经营情况

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度
一、营业总收入	3,159,561,554.91	2,457,492,825.89	28.57%
减：营业成本	1,730,301,164.11	1,424,157,266.83	21.50%
税金及附加	14,920,443.36	20,436,713.17	-26.99%
销售费用	67,250,207.94	49,821,014.06	34.98%
管理费用	122,867,832.09	154,427,730.03	-20.44%
研发费用	154,913,207.75	96,649,923.26	60.28%
财务费用	98,965,867.78	24,850,303.98	298.25%
加：其他收益	122,210,168.05	91,401,058.32	33.71%
投资收益	1,676,352.85	9,349,761.60	-82.07%
信用减值损失	-26,343,860.48		
资产减值损失	-5,191,727.71	-9,947,716.33	47.81%
资产处置收益	2,066.58	-108,018.08	-101.91%

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度
二、营业利润	1,062,695,831.17	777,844,960.07	36.62%
加：营业外收入	209,752.60	441,726.22	-52.52%
减：营业外支出	975,859.91	162,484.92	500.58%
三、利润总额	1,061,929,723.86	778,124,201.37	36.47%
减：所得税费用	126,360,948.02	97,780,344.10	29.23%
四、净利润	935,568,775.84	680,343,857.27	37.51%
归属于母公司所有者的综合收益总额	849,837,425.81	518,439,455.43	63.92%
归属于少数股东的综合收益总额	85,731,350.03	161,904,401.84	-47.05%

(五) 经营情况主要变动分析

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度	变动情况说明
销售费用	67,250,207.94	49,821,014.06	34.98%	系公司销售增长相应销售费用增加所致。
研发费用	154,913,207.75	96,649,923.26	60.28%	系公司加大研发投入所致。
财务费用	98,965,867.78	24,850,303.98	298.25%	系公司资金需求增加，债务融资增加相应财务费用增加所致。
信用减值损失	-26,343,860.48			系会计政策变更列报科目调整所致。
资产减值损失	-5,191,727.71	-9,947,716.33	47.81%	系会计政策变更列报科目调整所致。

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度
销售商品、提供劳务收到的现金	2,801,508,148.87	1,686,774,322.62	66.09%
收到的税费返还	67,271,303.44	41,267,910.62	63.01%
收到其他与经营活动有关的现金	440,968,285.34	187,814,380.49	134.79%
经营活动现金流入小计	3,309,747,737.65	1,915,856,613.73	72.76%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,579,794,759.70	1,113,950,318.36	41.82%
支付给职工以及为职工支付的现金	337,831,154.53	254,655,804.86	32.66%
支付的各项税费	264,858,968.34	220,535,234.72	20.10%
支付其他与经营活动有关的现金	363,965,847.31	155,694,305.98	133.77%
经营活动现金流出小计	2,546,450,729.88	1,744,835,663.92	45.94%
经营活动产生的现金流量净额	763,297,007.77	171,020,949.81	346.32%
收回投资所收到的现金	50,000,000.00	395,000,000.00	-87.34%
取得投资收益收到的现金	1,594,822.87	8,160,860.73	-80.46%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,433.05	18,000.00	3791.29%
投资活动现金流入小计	52,295,255.92	403,178,860.73	-87.03%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,119,188,125.90	1,391,011,543.07	52.35%
投资支付的现金	870,000,000.00	95,000,000.00	815.79%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	137,055,634.47	64,987,368.55	110.90%

投资活动现金流出小计	3,126,243,760.37	1,550,998,911.62	101.56%
投资活动产生的现金流量净额	-3,073,948,504.45	-1,147,820,050.89	-167.81%
取得借款收到的现金	5,427,097,775.55	1,688,224,502.72	221.47%
筹资活动现金流入小计	5,427,097,775.55	1,688,224,502.72	221.47%
偿还债务支付的现金	2,214,426,273.07	680,462,795.03	225.43%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	337,658,144.35	222,978,621.91	51.43%
支付其他与筹资活动有关的现金	94,318,151.93	799,335.00	11699.58%
筹资活动现金流出小计	2,646,402,569.35	904,240,751.94	192.67%
筹资活动产生的现金流量净额	2,780,695,206.20	783,983,750.78	254.69%
五、现金及现金等价物净增加额	470,043,709.52	-192,815,350.30	343.78%

(六) 现金流量情况主要变动分析

单位：人民币元

项目	2019 年	2018 年	同比增减	变动情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	2,801,508,148.87	1,686,774,322.62	66.09%	系公司业务增长，相应销售回款增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	440,968,285.34	187,814,380.49	134.79%	系公司业务增长，相应资金往来增加所致。
经营活动现金流入小计	3,309,747,737.65	1,915,856,613.73	72.76%	系公司业务增长，相应销售回款增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	1,579,794,759.70	1,113,950,318.36	41.82%	系公司业务增长，相应采购付款增长所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	337,831,154.53	254,655,804.86	32.66%	系公司业务增长，职工工资薪酬增加所致。
支付的各项税费	264,858,968.34	220,535,234.72	20.10%	
支付其他与经营活动有关的现金	363,965,847.31	155,694,305.98	133.77%	
经营活动现金流出小计	2,546,450,729.88	1,744,835,663.92	45.94%	系公司业务增长，相应经营付款增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	763,297,007.77	171,020,949.81	346.32%	系公司业务增长，加强回款，经营现金流入增长所致。
收回投资所收到的现金	50,000,000.00	395,000,000.00	-87.34%	系公司收回投资所收到的现金减少所致。
取得投资收益收到的现金	1,594,822.87	8,160,860.73	-80.46%	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,433.05	18,000.00	3791.29%	
投资活动现金流入小计	52,295,255.92	403,178,860.73	-87.03%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,119,188,125.90	1,391,011,543.07	52.35%	系公司锂电池隔离膜业务规模扩大，构建固定资产款项增加。
投资支付的现金	870,000,000.00	95,000,000.00	815.79%	系公司支付收购苏州

				捷力股权并购款所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	137,055,634.47	64,987,368.55	110.90%	
投资活动现金流出小计	3,126,243,760.37	1,550,998,911.62	101.56%	
投资活动产生的现金流量净额	-3,073,948,504.45	-1,147,820,050.89	-167.81%	系公司投资活动现金流出大幅增加所致。
取得借款收到的现金	5,427,097,775.55	1,688,224,502.72	221.47%	系公司资金需求增加，借款增加所致。
筹资活动现金流入小计	5,427,097,775.55	1,688,224,502.72	221.47%	
偿还债务支付的现金	2,214,426,273.07	680,462,795.03	225.43%	系公司业务增长，资金需求增长，相应偿还借款增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	337,658,144.35	222,978,621.91	51.43%	
支付其他与筹资活动有关的现金	94,318,151.93	799,335.00	11699.58%	
筹资活动现金流出小计	2,646,402,569.35	904,240,751.94	192.67%	
筹资活动产生的现金流量净额	2,780,695,206.20	783,983,750.78	254.69%	
五、现金及现金等价物净增加额	470,043,709.52	-192,815,350.30	343.78%	

(七) 财务指标情况

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度
流动比率	1.19	1.39	-20.58%
速动比率	0.86	1.16	-29.75%
应收帐款周转率	2.38	2.48	-10.00%
存货周转率	2.81	3.53	-72.00%
净资产收益率	20.36%	16.48%	3.88%
每股收益	1.06	0.72	47.22%

云南恩捷新材料股份有限公司

董事会

二零二零年三月十六日