

格林美股份有限公司

2022年度财务决算报告

根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的标准无保留意见的《审计报告》，根据审计结果编制 2022 年度财务决算报告如下：

一、财务报告的范围和执行的会计制度

1、报告范围：母公司及 13 个全资子公司及控股公司均纳入合并报表范围

（1）母公司：格林美股份有限公司

（2）全资子公司及控股公司：荆门市格林美新材料有限公司、江西格林循环产业股份有限公司、格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司、湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心、格林美（深圳）前海国际供应链管理服务有限公司、淮安繁洋企业管理有限公司、格林美（深圳）环保科技有限公司、格林美香港国际物流有限公司、格林美高新技术北美子公司、武汉动力电池再生技术有限公司、格林美（浙江）动力电池回收有限公司、武汉三永格林美汽车零部件再制造有限公司、PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS。

2、财务报告编制：以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以人民币为记账本位币。

二、经审计后各项财务数据（所有财务数据均为合并报表数据，以万元为金额单位）

1、财务状况

序号	项目	2022-12-31	2022-1-1	增减幅度
一、	资产			
1	资产合计	4,412,960.74	3,438,228.72	28.35%
2	流动资产	2,204,484.17	1,700,752.42	29.62%
其中：1)	存货	766,247.98	626,489.75	22.31%
2)	应收账款	533,930.55	412,495.20	29.44%
3)	货币资金	535,399.27	368,284.70	45.38%

4)	应收票据	40,941.54	51,477.52	-20.47%
5)	应收款项融资	2,150.66	5,000.66	-56.99%
6)	预付账款	236,367.69	147,723.19	60.01%
7)	其他应收款	31,321.03	25,263.95	23.98%
3	非流动资产	2,208,476.57	1,737,476.30	27.11%
其中：1)	长期应收款	-	-	-
2)	无形资产及开发支出	218,703.30	193,630.20	12.95%
3)	固定资产	1,347,662.89	1,022,269.56	31.83%
4)	在建工程	365,188.50	296,817.72	23.03%
5)	使用权资产	1,103.86	18,191.44	-93.93%
二、	负债			
1	负债合计	2,325,811.19	1,857,363.72	25.22%
2	流动负债	1,509,110.74	1,389,928.60	8.57%
其中：1)	短期借款	439,378.78	559,510.59	-21.47%
2)	应付票据及应付账款	393,229.86	427,285.68	-7.97%
3)	合同负债	17,566.59	9,649.16	82.05%
4)	应付职工薪酬	15,161.34	14,749.12	2.79%
5)	应交税费	18,375.20	16,216.43	13.31%
6)	应付利息	-	-	-
7)	其他应付款	259,325.70	170,801.56	51.83%
8)	一年内到期的非流动负债	324,008.32	138,990.28	133.12%
三、	所有者权益			
1	所有者权益合计	2,087,149.55	1,580,865.00	32.03%
其中：1)	股本	513,558.66	478,352.23	7.36%
2)	资本公积	821,424.86	544,475.63	50.87%
3)	盈余公积	11,742.14	8,290.82	41.63%
4)	未分配利润	501,043.69	388,778.38	28.88%
5)	少数股东权益	238,763.33	158,270.44	50.86%

2022年货币资金较期初增加16.71亿，主要因为本期发行GDR募集资金增加，其中生产经营用流动资金余额为42.11亿元，在建项目尚未使用的专项募集资金余额为8.84亿元，开具信用证和承兑票据缴存的保证金等余额为2.59亿元。应收账款较期初增加12.14亿元，增长29.44%，主要因为本期电池材料板块应收账款与电子废弃物业务应收基金补贴款增加。预付账款较期初增加8.86亿元，增长60.01%，主要因为本期产销规模扩大，公司采购原材料增加。

2、经营成果

序号	项目	2022		2021		增减幅度
		金额	占营业收入	金额	占营业收入	
1	营业收入	2,939,177.27	100.00%	1,930,101.83	100.00%	52.28%
2	营业成本	2,511,907.47	85.46%	1,597,661.96	82.78%	57.22%
3	税金及附加	9,384.67	0.32%	9,016.93	0.47%	4.08%
4	销售费用	9,431.00	0.32%	7,024.37	0.36%	34.26%
5	管理费用	70,584.97	2.40%	66,278.81	3.43%	6.50%
6	研发费用	113,748.04	3.87%	80,502.38	4.17%	41.30%
7	财务费用	42,102.37	1.43%	66,930.66	3.47%	-37.10%
8	信用减值损失	-8,194.75	-0.28%	-7,798.02	-0.40%	-5.09%
9	资产减值损失	-32,719.97	-1.11%	-7,418.96	-0.38%	-341.03%
10	其他收益	8,828.05	0.30%	11,126.98	0.58%	-20.66%
11	营业外收入	636.65	0.02%	741.66	0.04%	-14.16%
12	营业外支出	1,078.66	0.04%	586.60	0.03%	83.88%
13	资产处置收益	-1,726.60	-0.06%	-2,173.73	-0.11%	20.57%
14	利润总额	154,725.90	5.26%	115,263.32	5.97%	34.24%
15	所得税费用	21,476.11	0.73%	19,218.48	1.00%	11.75%
16	净利润	133,249.79	4.53%	96,044.85	4.98%	38.74%
17	归属于母公司所有者的净利润	129,588.84	4.41%	92,328.29	4.78%	40.36%
18	基本每股收益		0.26		0.19	36.84%

2022年，公司电池材料业务产能逐步释放，实现营业收入 2,939,177.27 万元，同比增长 52.28%，其中出口收入 993,608.52 万元，同比增长 107.44%；归属于上市公司股东的净利润 129,588.84 万元，同比增长 40.36%，盈利能力进一步提升。

3、现金流状况

项目	2022	2021	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	-1,730.35	74,172.38	-102.33%
投资活动产生的现金流量净额	-430,688.22	-297,270.25	-44.88%
筹资活动产生的现金流量净额	621,696.81	153,053.28	306.20%
现金及现金等价物净增加额	202,378.27	-72,856.76	377.78%

2022 年公司电池材料业务销售规模大幅增长，应收账款对流动资金的占用进一步增加，同时公司电池材料业务规模相匹配的镍钴原料预付款大幅增加，使得经营活动产生的现金流量净额较上年减少。2022 年公司通过发行 GDR 筹集资金，满足了公司投资及日常经营资金的需求。

4、所有者权益变动情况

项目	2022-12-31	2022-1-1	增减变动	增减幅度
所有者权益合计	2,087,149.55	1,580,865.00	506,284.55	32.03%
其中：1)股本	513,558.66	478,352.23	35,206.43	7.36%
2)资本公积	821,424.86	544,475.63	276,949.23	50.87%
3)盈余公积	11,742.14	8,290.82	3,451.32	41.63%
4)未分配利润	501,043.69	388,778.38	112,265.31	28.88%
5)少数股东权益	238,763.33	158,270.44	80,492.89	50.86%

2022 年，公司所有者权益 208.71 亿元，比期初增加 50.63 亿元，增长比例为 32.03%，除未分配利润增加外，主要因为本期发行 GDR，使得股本及资本公积增加。

5、主要财务指标

序号	指标类别	主要指标	2022-12-31	2022-1-1
1	偿债能力	资产负债率	52.70%	54.02%
2		流动比率	146.08%	122.36%
3		速动比率	95.30%	77.29%
4		利息保障倍数	2.82	2.55
5	发展能力	总资产增长率	28.35%	15.69%
6		销售增长率	52.28%	54.83%
7		净利润增长率	38.74%	124.82%
8	盈利能力	销售净利润率	4.53%	4.98%
9		加权平均净资产收益率	8.18%	6.72%
10		加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	7.63%	5.26%
11		加权平均每股收益	0.26	0.19

12		加权平均每股收益(扣除非经常性损益)	0.25	0.15
13	经营效率	应收账款周转率(次)	6.2111	5.7864
14		存货周转率(次)	4.2207	2.6457
15	现金能力	每股经营活动产生的现金净流量	-0.0034	0.1551
16		每股净现金流量	0.3941	-0.1523
17	其他	归属上市公司股东每股净资产(摊薄)	3.60	2.97

本报告期公司调整了融资结构，增加长期负债的比重，同时通过发行 GDR 扩大融资规模，降低了资产负债率，进一步提高了公司的流动比率和速动比率，公司偿债能力得以增强。2022 年公司产能进一步释放，同时加快流动资产周转，公司的营业收入和净利润都有较大提升，盈利能力和经营效率都明显增强。

格林美股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日