

云南恩捷新材料股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、2022 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”）2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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	2022 年末	2021 年末	变动幅度
流动资产：			
货币资金	3,954,316,829.31	1,833,450,205.69	115.68%
交易性金融资产	9,850,069.59	5,137,194.34	91.74%
应收票据	637,755,156.47	368,575,191.23	73.03%
应收账款	6,559,717,117.36	4,405,436,085.52	48.90%
应收款项融资	692,286,629.08	526,473,335.53	31.50%
预付款项	220,239,470.09	226,474,516.69	-2.75%
其他应收款	20,596,472.81	8,119,316.74	153.67%
存货	2,463,490,238.80	1,681,448,170.29	46.51%
一年内到期的非流动资产	87,029,166.67		
其他流动资产	321,998,218.33	407,556,013.80	-20.99%
流动资产合计	14,967,279,368.51	9,462,670,029.83	58.17%
非流动资产：			
长期股权投资	5,017,642.31	3,545,984.21	41.50%
其他权益工具投资	111,000,000.00	110,000,000.00	0.91%
投资性房地产	8,399,300.54	8,933,531.66	-5.98%
固定资产	14,306,873,399.88	10,877,888,212.91	31.52%
在建工程	3,584,554,509.73	1,752,915,718.82	104.49%

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
使用权资产	3,926,781.90		
无形资产	1,054,043,010.42	560,863,178.11	87.93%
商誉	520,230,679.65	520,230,679.65	0.00%
长期待摊费用	1,317,972.74	3,559,617.17	-62.97%
递延所得税资产	315,538,499.73	252,854,470.86	24.79%
其他非流动资产	3,744,550,327.16	2,568,723,421.32	45.77%
非流动资产合计	23,655,452,124.06	16,659,514,814.71	41.99%
资产总计	38,622,731,492.57	26,122,184,844.54	47.85%
流动负债：			
短期借款	9,527,853,434.55	4,116,148,340.30	131.47%
交易性金融负债	94,394.79		
应付票据	609,315,699.02	487,407,828.53	25.01%
应付账款	1,720,586,992.11	650,545,657.28	164.48%
合同负债	24,596,154.15	761,923,312.38	-96.77%
应付职工薪酬	54,164,141.80	33,329,916.78	62.51%
应交税费	279,461,730.79	190,156,537.78	46.96%
其他应付款	209,680,232.86	70,277,422.63	198.36%
一年内到期的非流动负债	858,495,954.79	383,397,992.10	123.92%
其他流动负债	275,222,986.34	240,737,724.26	14.32%
流动负债合计	13,559,471,721.20	6,933,924,732.04	95.55%
非流动负债：			
长期借款	4,179,264,746.86	2,803,108,832.30	49.09%
应付债券	425,795,937.76	413,239,181.29	3.04%
租赁负债	1,331,485.16		
递延收益	823,467,109.47	754,958,659.55	9.07%
递延所得税负债	236,759,482.43	141,144,032.72	67.74%
其他非流动负债	542,217,694.55	538,517,694.55	0.69%
非流动负债合计	6,208,836,456.23	4,650,968,400.41	33.50%
负债合计	19,768,308,177.43	11,584,893,132.45	70.64%

(二) 所有者权益情况

单位：人民币元

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
股本	892,411,690.00	892,406,822.00	0.00%
其他权益工具	50,317,083.84	50,352,323.80	-0.07%
资本公积	7,685,332,598.80	7,635,639,929.52	0.65%
减：库存股	101,753,346.66	204,444,302.78	-50.23%
盈余公积	191,644,843.59	173,392,922.26	10.53%
未分配利润	9,000,475,751.88	5,288,265,431.08	70.20%

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
归属于母公司股东权益合计	17,726,202,872.37	13,831,866,927.31	28.15%
少数股东权益	1,128,220,442.77	705,424,784.78	59.93%
股东权益合计	18,854,423,315.14	14,537,291,712.09	29.70%

(三) 主要资产负债变动情况分析

单位：人民币元

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度	变动情况说明
流动资产：				
货币资金	3,954,316,829.31	1,833,450,205.69	115.68%	主要系货款、业务量增加、收入回款增长所致
其他应收款	20,596,472.81	8,119,316.74	153.67%	主要系支付了工程施工保证金
存货	2,463,490,238.80	1,681,448,170.29	46.51%	主要系公司销售规模增加，相应原材料、库存商品和发出商品增加所致
其他流动资产	321,998,218.33	407,556,013.80	-20.99%	主要系增值税期末留底税额减少所致
固定资产	14,306,873,399.88	10,877,888,212.91	31.52%	主要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所致
在建工程	3,584,554,509.73	1,752,915,718.82	104.49%	主要系报告期内公司扩大锂电池隔离膜产能，工程建设增加所致
短期借款	9,527,853,434.55	4,116,148,340.30	131.47%	主要系公司业务量增长导致日常经营活动资金量需求加大，向银行借款增加所致
应付票据	609,315,699.02	487,407,828.53	25.01%	主要系公司业务量增加至票据结算量增长所致
一年内到期的非流动负债	858,495,954.79	383,397,992.10	123.92%	主要系一年内到期的长期借款增加所致

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度	变动情况说明
长期借款	4,179,264,746.86	2,803,108,832.30	49.09%	系公司积极扩产，工程建设资金需求增加所致
递延收益	823,467,109.47	754,958,659.55	9.07%	

(四) 经营情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
一、营业总收入	12,590,925,529.68	7,982,426,810.59	57.73%
减：营业成本	6,568,148,382.65	4,002,023,714.23	64.12%
税金及附加	57,680,955.03	37,128,232.84	55.36%
销售费用	74,455,043.47	74,035,002.36	0.57%
管理费用	323,291,931.01	216,333,939.36	49.44%
研发费用	724,297,699.66	409,178,730.28	77.01%
财务费用	211,531,870.97	152,982,055.47	38.27%
加：其他收益	156,434,027.51	134,079,448.78	16.67%
投资收益	22,731,466.27	27,109,413.02	-16.15%
公允价值变动收益	9,755,674.80	137,194.34	7010.84%
信用减值损失	-8,324,053.71	-24,846,360.74	-66.50%
资产减值损失	-42,921,534.91	-10,663,472.55	302.51%
资产处置收益	223,345.22	308,957.41	-27.71%
二、营业利润	4,769,418,572.07	3,216,870,316.31	48.26%
加：营业外收入	1,962,503.26	5,349,575.50	-63.31%
减：营业外支出	6,236,954.06	2,645,030.21	135.80%
三、利润总额	4,765,144,121.27	3,219,574,861.60	48.01%
减：所得税费用	553,009,563.88	332,720,824.45	66.21%
四、净利润	4,212,134,557.39	2,886,854,037.15	45.91%
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,011,982,413.86	2,713,882,599.44	47.83%
归属于少数股东的综合收益总额	212,213,264.61	169,037,181.70	25.54%

(五) 经营情况主要变动分析

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	变动情况说明
销售费用	74,455,043.47	74,035,002.36	0.57%	

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	变动情况说明
管理费用	323,291,931.01	216,333,939.36	49.44%	主要系报告期内，公司业务规模增长导致相关服务费用、职工薪酬及奖金增加所致
研发费用	724,297,699.66	409,178,730.28	77.01%	主要系报告期内公司加大研发活动投入，相应研发材料和人员费用支出增加所致
财务费用	211,531,870.97	152,982,055.47	38.27%	主要系公司业务量增长导致日常经营活动资金量需求加大，向银行借款增加所致
信用减值损失	-8,324,053.71	-24,846,360.74	-	主要系应收帐款周转率较上一年度有所增长，报告期内计提减值损失金额减少所致
资产减值损失	-42,921,534.91	-10,663,472.55	-	主要系存货周转率较上一年度有所下降，报告期内计提存货跌价准备金额增加所致

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
销售商品、提供劳务收到的现金	8,308,323,229.28	6,192,723,975.82	34.16%
收到的税费返还	280,936,013.05	357,117,868.83	-21.33%
收到其他与经营活动有关的现金	302,014,480.06	296,201,968.18	1.96%
经营活动现金流入小计	8,891,273,722.39	6,846,043,812.83	29.87%
购买商品、接受劳务支付的现金	6,268,851,123.90	3,844,341,884.47	63.07%
支付给职工以及为职工支付的现金	883,089,073.20	653,147,819.25	35.21%
支付的各项税费	900,675,889.00	705,344,941.58	27.69%
支付其他与经营活动有关的现金	335,070,037.63	224,563,789.71	49.21%
经营活动现金流出小计	8,387,686,123.73	5,427,398,435.01	54.54%
经营活动产生的现金流量净额	503,587,598.66	1,418,645,377.82	-64.50%
收回投资所收到的现金	55,000,000.00	1,770,600,000.00	-96.89%
取得投资收益收到的现金	12,217,774.71	39,541,818.23	-69.10%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,081,977.73	4,743,027.47	7.15%
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	72,299,752.44	1,814,884,845.70	-96.02%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,257,761,880.77	3,995,963,251.24	31.58%
投资支付的现金	350,000,000.00	1,059,810,518.38	-66.98%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	150,164,555.53	474,586,405.90	-68.36%
投资活动现金流出小计	5,757,926,436.30	5,530,360,175.52	4.11%
投资活动产生的现金流量净额	-5,685,626,683.86	-3,715,475,329.82	53.03%

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
吸收投资收到的现金	372,446,946.93	41,323,782.65	801.29%
取得借款收到的现金	14,006,864,781.67	6,075,195,864.97	130.56%
发行债券收到的现金			
筹资活动现金流入小计	14,379,311,728.60	6,116,519,647.62	135.09%
偿还债务支付的现金	6,748,216,372.27	3,759,907,508.21	79.48%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	595,877,608.26	387,731,899.73	53.68%
支付其他与筹资活动有关的现金	256,109,825.98	355,820,208.65	-28.02%
筹资活动现金流出小计	7,600,203,806.51	4,503,459,616.59	68.76%
筹资活动产生的现金流量净额	6,779,107,922.09	1,613,060,031.03	320.26%
现金及现金等价物净增加额	1,602,756,557.41	-685,616,215.95	-333.77%

(六) 现金流量情况主要变动分析

单位：人民币元

项目	2022 年	2021 年	同比增减	变动情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	8,308,323,229.28	6,192,723,975.82	34.16%	主要系公司业务增长，相应销售回款增加所致
收到的税费返还	280,936,013.05	357,117,868.83	-21.33%	主要系公司收到的增值税进项留抵退税减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	302,014,480.06	296,201,968.18	1.96%	
经营活动现金流入小计	8,891,273,722.39	6,846,043,812.83	29.87%	主要系报告期内公司业务量快速增长，进而使得经营活动产生的现金流大幅增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	6,268,851,123.90	3,844,341,884.47	63.07%	主要系公司业务增长，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	883,089,073.20	653,147,819.25	35.21%	主要系公司业务增长，职工工资薪酬与奖金增加所致
支付的各项税费	900,675,889.00	705,344,941.58	27.69%	主要系公司业务增长，税费增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	335,070,037.63	224,563,789.71	49.21%	主要系公司业务增长，管理费用、研发费用支出增加所致
经营活动现金流出小计	8,387,686,123.73	5,427,398,435.01	54.54%	主要系公司业务增长，相应经营付

项目	2022年	2021年	同比增减	变动情况说明
				款、税费及职工薪酬支出增加所致
经营活动产生的现金流量净额	503,587,598.66	1,418,645,377.82	-64.50%	主要系报告期内公司业务量快速增长,进而使得经营活动产生的现金流出大幅增加所致
收回投资所收到的现金	55,000,000.00	1,770,600,000.00	-96.89%	主要系到期理财资金赎回减少所致
取得投资收益收到的现金	12,217,774.71	39,541,818.23	-69.10%	主要系理财产品产生的收益减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,081,977.73	4,743,027.47	7.15%	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	72,299,752.44	1,814,884,845.70	-96.02%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,257,761,880.77	3,995,963,251.24	31.58%	主要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所致
投资支付的现金	350,000,000.00	1,059,810,518.38	-66.98%	主要系公司购买理财产品减少所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	150,164,555.53	474,586,405.90	-68.36%	
投资活动现金流出小计	5,757,926,436.30	5,530,360,175.52	4.11%	
投资活动产生的现金流量净额	-5,685,626,683.86	-3,715,475,329.82	-	主要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,以及到期理财资金赎回和产生的收益减少所致
吸收投资收到的现金	372,446,946.93	41,323,782.65	801.29%	主要是子公司增加外部投资所致

项目	2022年	2021年	同比增减	变动情况说明
取得借款收到的现金	14,006,864,781.67	6,075,195,864.97	130.56%	主要系公司业务量增长导致日常经营活动资金量需求加大，向银行借款增加所致
发行债券收到的现金				
筹资活动现金流入小计	14,379,311,728.60	6,116,519,647.62	135.09%	
偿还债务支付的现金	6,748,216,372.27	3,759,907,508.21	79.48%	主要系本公司及控股子公司偿还借款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	595,877,608.26	387,731,899.73	53.68%	主要系本公司及控股子公司偿还借款利息增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	256,109,825.98	355,820,208.65	-28.02%	
筹资活动现金流出小计	7,600,203,806.51	4,503,459,616.59	68.76%	主要系本公司及控股子公司偿还借款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	6,779,107,922.09	1,613,060,031.03	320.26%	主要系公司业务量增长导致日常经营活动资金量需求加大，向银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	1,602,756,557.41	-685,616,215.95	-	主要系筹资活动产生的现金流量净额增加所致

(七) 财务指标情况

项目	2022年度	2021年度	变动幅度
流动比率	1.10	1.36	-25.62%
速动比率	0.88	1.03	-15.43%
应收帐款周转率	2.24	2.29	-4.88%
存货周转率	3.04	2.61	42.69%
净资产收益率	25.39%	21.85%	3.54%
每股收益	4.48	3.06	142.00%

云南恩捷新材料股份有限公司

董事会

二零二三年三月二日