

云南恩捷新材料股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 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”）2018 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：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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	2018 年末	2017 年末	变动幅度
流动资产：			
货币资金	314,208,776.19	527,333,166.50	-40.42%
应收票据及应收账款	1,570,623,694.97	879,190,229.07	78.64%
预付款项	57,510,172.25	53,845,185.17	6.81%
其他应收款	7,586,522.74	4,592,016.81	65.21%
存货	472,129,627.62	330,707,201.71	42.76%
其他流动资产	361,166,476.96	374,186,207.28	-3.48%
流动资产合计	2,783,225,270.73	2,169,854,006.54	28.27%
非流动资产：			
长期股权投资	3,047,794.85	3,261,936.03	-6.56%
投资性房地产	10,536,225.02	11,070,456.14	-4.83%
固定资产	3,175,318,286.44	1,522,987,165.15	108.49%
在建工程	1,043,819,684.10	631,829,106.17	65.21%
无形资产	264,335,297.87	157,215,504.75	68.14%

项目	2018 年末	2017 年末	变动幅度
长期待摊费用	3,105,838.40	3,463,940.19	-10.34%
商誉	34,483,188.64		
递延所得税资产	27,633,034.58	23,650,985.14	16.84%
其他非流动资产	356,963,917.15	504,309,156.67	-29.22%
非流动资产合计	4,919,243,267.05	2,857,788,250.24	72.13%
资产总计	7,702,468,537.78	5,027,642,256.78	53.20%
流动负债：			
短期借款	930,156,501.75	327,931,302.09	183.64%
应付票据及应付账款	507,007,738.52	467,221,908.93	8.52%
预收款项	7,781,859.46	5,879,610.85	32.35%
应付职工薪酬	20,257,450.29	17,532,491.63	15.54%
应交税费	107,054,434.09	90,431,328.08	18.38%
其他应付款	267,394,192.31	77,756,610.75	243.89%
一年内到期的非流 动负债	157,706,906.56	60,777,187.32	159.48%
其他流动负债			
流动负债合计	1,997,359,082.98	1,047,530,439.65	90.67%
非流动负债：			
长期借款	784,196,508.03	420,200,000.00	86.62%
递延收益	53,312,778.18	81,373,502.39	-34.48%
递延所得税负债	13,253,003.17		
其他非流动负债	782,145,012.00		
非流动负债合计	1,632,907,301.38	501,573,502.39	225.56%
负债合计	3,630,266,384.36	1,549,103,942.04	134.35%

(二) 所有者权益情况

单位：人民币元

项目	2018 年末	2017 年末	变动幅度
股本	473,867,912.00	136,450,000.00	247.28%
资本公积	2,198,120,658.09	1,731,382,055.06	26.96%
减：库存股	50,217,436.50	71,739,195.00	-30.00%
盈余公积	115,753,507.47	97,597,748.51	18.60%
未分配利润	1,093,630,310.62	743,390,393.27	47.11%
归属于母公司所有者权益合计	3,831,154,951.68	2,637,081,001.84	45.28%
少数股东权益	241,047,201.74	841,457,312.90	-71.35%
所有者权益合计	4,072,202,153.42	3,478,538,314.74	17.07%

（三）主要资产负债变动情况分析

单位：人民币元

项目	2018 年末	2017 年末	变动幅度	变动情况说明
货币资金	314,208,776.19	527,333,166.50	-40.42%	系由于公司隔离膜业务投资额较大所致。
应收票据及应收账款	1,570,623,694.97	879,190,229.07	78.64%	系由于公司隔离膜业务收入大幅增长，相应应收款增加所致。
其他应收款	7,586,522.74	4,592,016.81	65.21%	
存货	472,129,627.62	330,707,201.71	42.76%	系由于公司隔离膜业务大幅增长，相应库存增加所致。
固定资产	3,175,318,286.44	1,522,987,165.15	108.49%	系由于公司隔离膜业务投资额较大，大量工程设备转固所致。
在建工程	1,043,819,684.10	631,829,106.17	65.21%	系由于公司隔离膜业务投资额较大，大量工程设备投入所致。

项目	2018 年末	2017 年末	变动幅度	变动情况说明
无形资产	264,335,297.87	157,215,504.75	68.14%	系由于公司隔离膜业务投资额较大，新增部分土地所致。
短期借款	930,156,501.75	327,931,302.09	183.64%	系由于公司隔离膜业务大幅增长，资金需求则增加所致。
预收款项	7,781,859.46	5,879,610.85	32.35%	
其他应付款	267,394,192.31	77,756,610.75	243.89%	系由于公司隔离膜业务扩张，收购江西公司尚未支付的股权转让款所致。
一年内到期的非流动负债	157,706,906.56	60,777,187.32	159.48%	系由于公司项目贷款部分在一年内到期所致。
长期借款	784,196,508.03	420,200,000.00	86.62%	系由于公司隔离膜业务投资额较大，增加项目贷款所致。
递延收益	53,312,778.18	81,373,502.39	-34.48%	系由于公司递延受益符合确认条件，确认当期损益所致。

(四) 经营情况

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度
营业总收入	2,457,492,825.89	2,114,375,082.70	16.23%
营业成本	1,424,157,266.83	1,205,047,956.27	18.18%
税金及附加	20,436,713.17	16,631,568.86	22.88%
销售费用	49,821,014.06	42,202,671.72	18.05%
管理费用	154,427,730.03	136,468,145.57	13.16%

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度
研发费用	96,649,923.26	85,426,574.80	13.14%
财务费用	24,850,303.98	12,223,363.59	103.30%
资产减值损失	9,947,716.33	2,993,224.88	232.34%
其他收益	91,401,058.32	13,608,265.31	571.66%
投资收益	9,349,761.60	9,369,096.51	-0.21%
资产处置收益	-108,018.08	-84,329.22	28.09%
营业外收入	441,726.22	589,713.56	-25.09%
营业外支出	162,484.92	2,933,423.55	-94.46%
净利润	680,343,857.27	549,318,038.57	23.85%
归属于母公司所有者的净利润	518,439,455.43	368,226,230.91	40.79%

(五) 经营情况主要变动分析

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度	变动情况说明
财务费用	24,850,303.98	12,223,363.59	103.30%	系由于公司隔离膜业务大幅增长，资金需求则增加，相应利息支出增加所致。
资产减值损失	9,947,716.33	2,993,224.88	232.34%	系由于公司部分应收账款账龄增长，相应坏账准备增加所致。
其他收益	91,401,058.32	13,608,265.31	571.66%	系由于公司本年度收到的政府补助大幅增加所致。
营业外支出	162,484.92	2,933,423.55	-94.46%	

(六) 现金流量情况

单位：人民币元

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度
销售商品、提供劳务收到的现金	1,686,774,322.62	1,638,788,065.55	2.93%
收到其他与经营活动有关的现金	187,814,380.49	91,166,867.76	106.01%

购买商品、接受劳务支付的现金	1,113,950,318.36	1,022,545,297.99	8.94%
支付给职工以及为职工支付的现金	254,655,804.86	190,108,406.43	33.95%
支付的各项税费	220,535,234.72	175,248,307.86	25.84%
支付其他与经营活动有关的现金	155,694,305.98	83,901,455.23	85.57%
收回投资收到的现金	395,000,000.00	316,900,000.00	24.64%
取得投资收益收到的现金	8,160,860.73	10,438,793.38	-21.82%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	214,838.57	-91.62%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,391,011,543.07	1,129,682,327.40	23.13%
投资支付的现金	95,000,000.00	616,900,000.00	-84.60%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	64,987,368.55		
吸收投资收到的现金		123,403,705.69	-100.00%
取得借款收到的现金	1,688,224,502.72	969,240,384.79	74.18%
偿还债务支付的现金	680,462,795.03	196,404,559.39	246.46%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	222,978,621.91	109,884,179.61	102.92%
支付其他与筹资活动有关的现金	799,335.00		

(七) 现金流量情况主要变动分析

单位：人民币元

项目	2018年	2017年	同比增减	变动情况说明
收到其他与经营活动有关的现金	187,814,380.49	91,166,867.76	106.01%	系由于公司业务增长，相应资金往来增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	254,655,804.86	190,108,406.43	33.95%	系由于公司业务增长，职工人数及工资增长所致。
支付其他与经营活动有关的现金	155,694,305.98	83,901,455.23	85.57%	系由于公司业务增长，相应资金往来增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	171,020,949.81	260,476,614.55	-34.34%	系由于公司四季度收入规模加大，相应应收款尚未收回所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	214,838.57	-91.62%	

投资支付的现金	95,000,000.00	616,900,000.00	-84.60%	系由于公司业务增长，用于理财等投资的资金减少所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	64,987,368.55			系由于公司业务扩张，购买江西子公司所致。
吸收投资收到的现金		123,403,705.69	-100.00%	系由于公司本年度未收到股权投资款项。
取得借款收到的现金	1,688,224,502.72	969,240,384.79	74.18%	系由于公司业务增长，相应资金需求增加，使用借款增加所致。
筹资活动现金流入小计	1,688,224,502.72	1,092,644,090.48	54.51%	系由于公司业务增长，相应资金需求增加，使用借款增加所致。
偿还债务支付的现金	680,462,795.03	196,404,559.39	246.46%	系由于公司业务增长，相应资金需求增加，偿还债务增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	222,978,621.91	109,884,179.61	102.92%	系由于公司业务增长，相应资金需求增加，资金利息增加及按股东会决议进行股利分配所致。
筹资活动现金流出小计	904,240,751.94	306,288,739.00	195.22%	系由于公司业务增长，相应资金需求增加，偿还债务增加所致。

(八) 财务指标情况

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度
流动比率	1.39	2.07	-32.85%
速动比率	1.16	1.76	-34.09%
应收帐款周转率	2.48	3.19	-22.26%
存货周转率	3.53	4.12	-14.32%
净资产收益率	16.48 %	15.00%	9.87%
每股收益	1.21	0.94	28.72%

云南恩捷新材料股份有限公司

董事会

二零一九年四月二十五日