

广东猛狮新能源科技股份有限公司

2017年度财务决算报告

一、2017年度公司财务报表的审计情况

(一) 公司2017年度财务报表已经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了广会审字[2018]G18005060019号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是,猛狮科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了猛狮科技2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

(二) 主要财务数据和指标:

	2017年	2016年	本年比上年增减
营业收入(万元)	390,498.53	203,312.93	92.07%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	-13,414.51	9,397.69	-242.74%
归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润(万元)	-19,404.72	4,261.84	-555.31%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-135,001.37	-31,676.43	-326.19%
基本每股收益(元/股)	-0.24	0.18	-233.33%
稀释每股收益(元/股)	-0.24	0.18	-233.33%
加权平均净资产收益率	-5.01%	6.54%	-11.55%
	2017年末	2016年末	本年末比上年末增减
总资产(万元)	1,103,595.61	616,937.44	78.88%
归属于上市公司股东的净资产(万元)	269,204.15	156,653.96	71.85%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 1,103,595.61 万元，与上年同比增加 78.88%。

本年度流动资产增加 331,882.88 万元，主要增减项目如下：

1、货币资金 2017 年末较 2016 年增加 58,477.30 万元，增长 81.60%，主要是报告期内公司非公开发行股份取得募集资金以及营运资金需求增加向银行融入资金。

2、应收票据和应收账款 2017 年末较 2016 年分别减少 1,403.88 万元和增加 208,951.04 万元，分别降低了 17.61%和增加 169.10%，主要是报告期内公司经营规模不断扩大，营收大幅增长。公司锂电池和清洁电力板块由于行业特有的固性，信用周期较长，导致应收账款的增加比例高于营收增长的比例。

3、预付款项 2017 年末较 2016 年增加 6,090.50 万元，增长 52.50%，主要是报告期内公司经营规模不断扩大，预付采购商品及原材料款项相应也增加。

4、其他应收款 2017 年末较 2016 年增加 7,930.14 万元，增长 49.86%，主要是报告期内公司经营规模不断扩大，营收大幅增长，相关业务备用金及往来款等亦随之增加。

5、存货 2017 年末较 2016 年增加 45,134.99 万元，增长 99.32%，主要是报告期内公司经营规模不断扩大，营收大幅增长，相关业务所需的原材料与商品增加。

6、一年内到期的非流动资产 2017 年末较 2016 年增加 1,567.99 万元，增长 491.13%，主要是一年内到期的融资保证金增加所致。

7、其他流动资产 2017 年末较 2016 年增加 5,134.81 万元，增长 32.61%，主要是报告期内公司经营规模不断扩大，营收大幅增长，预缴的税款增加以及利用融资及票据保证金购买理财产品。

本年度非流动资产增加 154,775.29 万元，主要增减项目如下：

1、可供出售金融资产和长期股权投资分别增加 4,689.60 万元和 2,885.34 万元，分别增长了 105.72%和 69.19%，主要为报告期内公司对外投资持续增加，包括对张家口博德玉龙电力、广东元景能源等投资。另外，对联营企业计提负投资收益，在一定程度上影响长期股权账面价值。

2、长期应收款 2017 年末较 2016 年末增加 21,354.58 万元，增长 787.03%，主要为公司新能源车销售业务结合实际给予客户较长的信用期所致。

3、固定资产 2017 年末较 2016 年末增加 100,708.59 万元，增长了 77.23%，主要是报告期内公司收购上燃动力合并进来的固定资产增多，公司自建电站完工并转固，包括房县 30MW 扶贫电站、陕西定边锂电池储能项目、宣城襄南农场光伏电站等，以及福建新能源自动 18650 圆柱电芯高速生产线安装调试完毕并转固。

4、投资性房地产 2017 年末较 2016 年末增加 2,669.06 万元，增长了 70.65%，主要为报告期内子公司华力特新增取得郑州华南城投资性房地产，以及部分房屋用于租赁由固定资产转入投资性房地产。

5、无形资产 2017 年末较 2016 年末增加 5,803.60 万元，增长了 44.62%，主要为本报告期公司子公司湖北猛狮新能源购买土地使用权增加无形资产所致。

6、开发支出 2017 年末较 2016 年末增加 3,418.91 万元，增长了 56.67%，主要为公司研发投入增多，归属于开发阶段可资本化的金额增加。

7、长期待摊费用 2017 年末较 2016 年末增加 2,936.64 万元，增长 57.40%，主要是公司业务量扩大，各公司需在收益期摊销的装修费用及模具费用等增加。

8、递延所得税资产 2017 年末较 2016 年末增加 5,391.41 万元，增长 107.58%，主要是公司计提坏账准备等资产减值准备和亏损子公司未来可抵扣亏损对应的递延所得税资产增加。

9、其他非流动资产 2017 年末较 2016 年末减少 8,297.91 万元，下降了 34.61%，主要为子公司郑州达喀尔预付的车辆采购款到货转出及子公司湖北猛狮新能源预付的购地款手续办理完毕转出所致。

本年度公司负债增加 377,730.91 万元，主要增减项目如下：

1、短期借款 2017 年末较 2016 年末增加 154,669.59 万元，增长 135.37%，主要是公司业务大规模扩张，为支撑业务发展通过金融机构融入资金增加所致。

2、应付票据 2017 年末较 2016 年末增加 62,401.65 万元，增长 318.45%，主要是由于公司通过票据结算材料及商品款，新增开具的票据所致。

3、应付账款 2017 年末较 2016 年末增加 94,789.89 万元，增长 167.44%，主要是由于公司业务量急剧扩张，采购规模扩大，尚在供应商给予的信用期内的应付账款增多。

4、应付职工薪酬 2017 年末较 2016 年末增加 1,333.85 万元，增长 57.99%，是由于公司业务规模扩大，员工人数增加，每月应付员工薪酬亦随之增加。

5、应交税费 2017 年末较 2016 年末增加 6,074.77 万元，增长 57.92%，是由于公司业务规模扩大，期末应交的增值税和企业所得税均大幅增加。

6、应付利息 2017 年末较 2016 年末增加 996.49 万元，增长 134.53%，是公司融资规模扩大，每期应计提的利息增加。

7、一年内到期的非流动负债 2017 年末较 2016 年末增加 120,401.52 万元，增长 543.93%，是公司融资规模扩大，一年内到期的长期借款及长期应付款增多。

8、长期借款 2017 年末较 2016 年末减少 63,551.47 万元，降低 54.59%，主要是部分长期借款根据到期日情况转入一年内到期的非流动负债科目所致。

9、递延收益 2017 年末较 2016 年末增加 1,122.61 万元，增长 115.92%，主要是公司收到的部分政府补助根据相关规定计入递延收益所致。

10、其他非流动负债 2,608.28 万元主要为公司子公司郑州达喀尔接受客户委托采购车辆并办理车辆登记后，车辆由客户使用，后续本公司仍需提供购买车辆保险、车辆年检等系列服务，约定服务期限满时将车辆过户至客户名下，届时客户取得车辆所有权。考虑其资产的特殊性，且服务期内公司仍承担资产相关的风险，公司将该项资产在“其他非流动资产”列报，相应地，与取得车辆相关的债务在“其他非流动负债”列报。

（二）股东权益情况

单位：万元

项目	2017 年末	2016 年末
股本	56,737.44	32,868.80
资本公积	200,785.99	96,789.59
其他综合收益	-40.50	-31.41
盈余公积	1,958.16	1,958.16
未分配利润	9,763.06	25,068.82
归属上市公司股东的权益	269,204.15	156,653.96

（三）经营情况

报告期内，公司共实现营业收入39.05亿元，同比增长92.07%。海外业务实现营业收入51,555.32万元，同比略有增长；国内业务实现营业收入338,943.21万元，同比增长121.85%。实现归属于上市公司股东的净利润-13,414.51万元，同比下降242.74%。截至2017年末，公司总资产1,103,595.61万元，同比增长78.88%；归属于上市公司股东的净资产269,204.15万元，同比增长71.85%。

在电池业务方面，铅电池业务稳中有升，全年共实现主营业务收入4.73亿元，同比增长10.48%；锂电池业务继续维持增长的势头，年内锂电池相关业务共取得主营业务收入8.72亿元，同比增长394.42%。清洁电力业务在光伏电站开发与建设方面取得较大发展，报告期内共实现主营业务收入17.83亿元，同比增长56.96%。汽车板块业务以郑州达喀尔和厦门潮人的汽车租赁运营为主，报告期内实现主营业务收入6.78亿，同比增长225.88%。

总体上公司业务呈现出国内业务快速增长，锂电池及汽车运营板块业务快速增长的特点，公司战略及产业转型成果已经逐步显现。

2、2017年销售费用比2016年增加5,232.60万元，同比上升57.24%，主要由于报告期内为促进公司各项业务的发展，业务宣传费大幅增加；随着业务量急剧扩大，人员薪资、差旅、招待等费用支出也在增加，因此销售费用等相关支出大幅增加。

3、2017年管理费用比2016年增加15,269.75万元，同比上升62.91%，主要由于报告期内公司业务规模扩大，人员增加引起工资福利的大幅增加，折旧摊销、差旅招待以及各项咨询支出也大幅增加，引致管理费用增加。

4、2017年财务费用比2016年增加18,705.61万元，同比上升216.73%，主要是随着公司业务扩展，融资规模大幅增加，财务费用也随之大幅增加。

5、2017年计提的资产减值损失比2016年增加15,201.78万元，同比上升1,084.93%，主要是从谨慎性角度考虑，公司对厦门潮人的固定资产，台州台鹰和上海太鼎的存货，各公司的应收账款以及遂宁宏成的商誉等计提了减值准备。

综合上述因素的影响，2017年公司年度归属于上市公司股东的净利润-13,414.51万元。

（四）现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额：2017年度公司经营活动产生的现金流量净额由2016年度净流出31,676.43万元大幅增加至净流出135,001.37万元，净流出增加了326.19%，其变化主要是公司报告期内业务量大幅扩大，原材料与商品的备货量增加以及收入与收款的时间差引致。

2、投资活动产生的现金流量净额：2017年度公司投资活动产生的现金流量净额由2016年的净流出75,388.19万元大幅增加至净流出109,897.78万元，净流出增加了45.78%，其变化主要是由于公司收购控股上燃动力，参股投资Lionano Inc.、杭州捷能、元景能源、兴隕光伏、博德玉龙等股权投资支出增加，福建和湖北锂电池生产基地建设的投入购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金金额较大。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2017年度公司筹资活动产生的现金流量净额由2016年的净流入151,909.14万元大幅增加至净流入284,237.15万元，净流入大幅增加了87.11%，其变化主要是由于2017年度公司根据业务发展需要进行了非公开发行股票募集资金以及增加了大量融资所致。

（五）主要财务指标

项目	2017年	2016年	2015年
资产负债率	74.82%	72.62%	45.67%
流动比率（倍）	0.89	1.12	0.79
速动比率（倍）	0.76	0.94	0.51
应收账款周转率	1.71	3.03	6.06
存货周转率	4.56	4.89	2.56
基本每股收益（元）	-0.24	0.18	0.01
加权平均净资产收益率（%）	-5.01%	6.54%	0.38%

广东猛狮新能源科技股份有限公司董事会

2018年4月26日