

广东猛狮新能源科技股份有限公司

2016年度财务决算报告

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

（一）公司 2016 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[2017]G17000730016 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

（二）主要财务数据和指标：

	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入（万元）	203,312.93	55,043.11	269.37%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,397.69	278.36	3,276.11%
归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润（万元）	4,261.84	-81.73	-5,314.69%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-31,676.43	-5,404.75	486.08%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.01	2,800.00%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.01	2,800.00%
加权平均净资产收益率	6.54%	0.38%	6.16%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	616,937.44	159,881.56	285.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	156,653.96	83,962.79	86.58%

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 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 616,937.44 万元，与上年同比增加 285.87%。

本年度流动资产增加 241,173.19 万元,主要增减项目如下:

1、货币资金 2016 年末较 2015 年增加 59,745.87 万元,增长 501.43%,主要是 2016 年为支撑公司战略转型,公司通过各种方式融入资金增加。

2、应收票据和应收账款 2016 年末较 2015 年分别增加 7,045.47 万元和 112,931.89 万元,增长 761.87%和 1,061.92%,主要是公司年内收购深圳华力特、郑州达喀尔等,发起设立上海太鼎等子公司,新纳入合并范围子公司 21 家,业务类型增多,2016 年末应收账款随之上升。

3、预付款项 2016 年末较 2015 年增加 7,583.90 万元,增长 188.76%,主要是公司年内收购深圳华力特、郑州达喀尔等,发起设立上海太鼎等子公司,新纳入合并范围子公司 21 家,业务类型增多,2016 年末预付采购原材料款相应也增加。

4、其他应收款 2016 年末较 2015 年增加 14,391.70 万元,上升 952.04%,主要是公司年内收购深圳华力特、郑州达喀尔等,发起设立上海太鼎等子公司,新纳入合并范围子公司 21 家,相关业务备用金及往来款等亦随之增加。

5、存货 2016 年末较 2015 年增加 26,944.07 万元,上升 145.65%,主要是公司年内收购深圳华力特、郑州达喀尔等,发起设立上海太鼎等子公司,新纳入合并范围子公司 21 家,相关业务所需的原材料与商品增加。

6、其他流动资产 2016 年末较 2015 年增加 12,211.03 万元,上升 345.23%,主要是公司年内收购深圳华力特、郑州达喀尔等,发起设立上海太鼎等子公司,新纳入合并范围子公司 21 家,相关业务采购的原材料与商品待抵扣增值税进项增加。

本年度非流动资产增加 215,882.70 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 2,415.94 万元和 3,246.52 万元,主要为公司投资参股 Dragonfly Energy Corp. 1,331.11 万元、中军金控 250.00 万元,扎布耶锂业 178.13 万元,猛狮基点合伙企业 4,000.00 万元等事项增加了公司所持有的股权资产。

2、长期应收款 2,713.32 万元主要为公司部分融资所支付的融资保证金,该部分保证金将于融资到期后收回。

3、固定资产、在建工程分别比上年度增加 74,767.82 万元、29,689.26 万元,分别上升 134.40%、110.78%,主要是主要为公司本报告期收购子公司合并

进来的固定资产增多,其中:深圳华力特 13,995.62 万元、郑州达喀尔 47,439.40 万元、台州台鹰 1,779.27 万元、酒泉润科 452.68 万元,先进铅电池事业部下属福建动力宝、柳州动力宝等子公司在建工程达到可使用状态转入固定资产 7,895.09 万元,以及福建新能源锂电工程建设投入资金增加所致。

4、投资性房地产 3,777.63 万元主要为深圳华力特的部分出租用办公楼、厂房与商铺。

5、无形资产 2016 年末较 2015 年末增加 3,997.76 万元,增长 44.38%,主要为公司本报告期收购子公司合并进来的无形资产增加,其中:深圳华力特 1,170.02 万元、郑州达喀尔 236.20 万元、酒泉润科 654.00 万元、厦门华戎 387.00 万元,此外还有同济汽研投入到上海太鼎的专利权 655.54 万元以及其他子公司生产经营所购进的无形资产增加。

6、开发支出 2016 年末较 2015 年末增加 3,683.59 万元,增长 156.78%,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、商誉 2016 年末较 2015 年末增加 64,402.58 万元,增长 1,365.24%,主要是公司收购深圳华力特、郑州达喀尔、台州台鹰、酒泉润科、厦门华戎、Durion、Hisel 等子公司时的溢价所产生。

8、长期待摊费用 2016 年末较 2015 年末增加 4,206.07 万元,增长 462.00%,主要是公司合并范围增加,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。

9、递延所得税资产 2016 年末较 2015 年末增加 3,447.53 万元,增长 220.40%,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。

10、其他非流动资产 2016 年末较 2015 年末增加 19,284.76 万元,增长 411.04%,主要为子公司郑州达喀尔预付购车款等款项 15,945.04 万元,湖北猛狮新能源预付土地款 4,000 万元,以及因业务需要预付的设备款模具款等增加。

本年度公司负债增加 197,769.49 万元,主要增减项目如下:

1、短期借款 2016 年末较 2015 年末增加 78,336.40 万元,增长 218.09%,主要是公司战略转型成果初现,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 2016 年末较 2015 年末增加 10,695.05 万元,增长 120.16%,

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 2016 年末较 2015 年末增加 44,272.33 万元，增长 358.78%，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、预收款项 2016 年末较 2015 年末增加 7,989.14 万元，增长 525.47%，是由于公司业务规模扩大，预收客户的货款增加。

5、应交税费 2016 年末较 2015 年末增加 9,659.23 万元，增长 1,164.47%，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、其他应付款 2016 年末较 2015 年末增加 24,046.51 万元，增长 1,244.13%，是公司业务规模扩大，收取的保证金及单位往来款增加。

7、一年内到期的非流动负债 2016 年末较 2015 年末增加 20,385.30 万元，增长 1,164.87%，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 2016 年末较 2015 年末增加 108,408.10 万元，增长 1,355.10%，主要是公司战略转型成果初现，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。

9、长期应付款 63,950.34 万元主要为公司通过融资租赁方式融入的资金。

10、其他非流动负债 4609.47 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	2016 年末	2015 年末
股本	32,868.80	27,753.44
资本公积	96,789.59	38,580.06
其他综合收益	-31.41	
盈余公积	1,958.16	1,958.16
未分配利润	25,068.82	15,671.13
归属上市公司股东的权益	156,653.96	83,962.79

（三）经营情况

报告期内，公司共实现营业收入20.33亿元，同比增长269.37%。海外业务实现销售收入50,532.13万元，同比增长56.14%；国内业务实现营业收入152,780.80万元，同比增长573.65%。实现归属于上市公司股东的净利润9,397.69万元，同比增长3,276.11%。截至2016年末，公司总资产616,937.44万元，同比增长285.87%；归属于上市公司股东的净资产156,653.96万元，同比增长86.58%。

在电池业务方面，铅电池业务基本维持稳定，全年共实现主营业务收入4.28亿元，同比下降7.26%；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营业收入17,723.52万元，同比上升126.00%。清洁电力及相关业务从无到有，不仅全资收购深圳华力特，获得能源信息一体化系统集成能力，在光伏电站开发与建设方面亦取得较大发展，报告期内共实现营业收入113,617.96万元。汽车租赁业务以郑州达喀尔和厦门潮人为平台，报告期内实现营业收入20,816.68万元，为公司的新能源汽车生产及运营板块打下坚实的基础。

总体上公司业务呈现出国内业务快速增长，清洁电力和锂电池等新能源业务快速增长的特点，公司战略及产业转型成果初现。

2、2016年销售费用比2015年增加5,721.28万元，同比上升167.27%，主要由于公司报告期内新增子公司深圳华力特、郑州达喀尔、台州台鹰、酒泉润科等纳入合并范围，以及公司战略转型出具规模，业务量急剧扩大，各子公司业务开展增加了费用支出，因此销售费用等相关支出大幅增加。

3、2016年管理费用比2015年增加16,599.46万元，同比上升216.36%，主要由于公司报告期内新增子公司深圳华力特、郑州达喀尔、台州台鹰、酒泉润科等纳入合并范围，公司本部以及原有子公司业务规模扩大引致管理费用增加。

4、2016年财务费用比2015年增加7,623.69万元，同比上升756.86%，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。

综合上述因素的影响，2016年公司年度归属于上市公司股东的净利润9,397.69万元。

（四）现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额：2016年度公司经营活动产生的现金流量净额由2015年度净流出5,404.75万元大幅增加至净流出31,676.43万元，净流出增加了486.08%，其变化主要是公司报告期内合并范围增加，业务量大幅扩大，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：2016年度公司投资活动产生的现金流量净额由2015年的净流出33,810.09万元大幅增加至净流出75,388.19万元，净流出增加了122.98%，其变化主要是由于公司参股投资Dragonfly Energy Corp、中军金控、基点猛狮新能源产业基金等股权投资支出增加，福建锂电池工厂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：2016年度公司筹资活动产生的现金流量净额由2015年的净流入39,763.09万元大幅增加至净流入151,909.14万元，净流入大幅增加了282.04%，其变化主要是由于2015年度公司根据业务发展需要增加了大量融资所致。

4、现金及现金等价物净增加额：综合上述影响，现金及现金等价物净增加额由2015年度净增加548.24万元大幅增加至2016年度净增加44,844.53万元，增加了8,079.70%。

（五）主要财务指标

项目	2016年	2015年	2014年
资产负债率	72.62%	45.67%	47.64%
流动比率（倍）	1.12	0.79	0.77
速动比率（倍）	0.94	0.51	0.43
应收账款周转率	3.03	6.06	9.11
存货周转率	4.89	2.56	2.69
基本每股收益（元）	0.29	0.01	0.05
加权平均净资产收益率（%）	6.54%	0.38%	2.08%

广东猛狮新能源科技股份有限公司董事会

2017年4月7日