

无锡先导智能装备股份有限公司

2017 年度财务决算报告

2017 年度，公司根据既定规划，紧紧把握所处锂电池和光伏新能源行业的良好发展机遇，通过提升管理和技术创新能力，有效地实施了各项经营管理计划，较好的完成经营目标。2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2017 年度合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算报告情况报告如下：

一、2017 年度主要财务指标

单位：元

	2017 年	2016 年	本年比上年 增减	2015 年
营业收入（元）	2,176,895,329.22	1,078,980,824.28	101.75%	536,110,765.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	537,499,992.89	290,652,083.50	84.93%	145,560,757.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	513,581,855.37	286,205,002.03	79.45%	137,875,000.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,938,365.15	105,203,825.26	-70.59%	216,941,819.72
基本每股收益（元/股）	1.2863	0.7124	80.56%	0.3983
稀释每股收益（元/股）	1.2863	0.7124	80.56%	0.3983
加权平均净资产收益率	34.16%	35.56%	-1.40%	27.34%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年 末增减	2015 年末
资产总额（元）	6,651,104,877.10	2,415,745,137.24	175.32%	1,716,577,255.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,782,408,608.80	944,071,317.39	194.72%	728,219,233.89

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期末资产构成及变动情况

单位：元

项 目	2017-12-31	2016-12-31	本年比上期 增减
货币资金	866,788,599.51	212,725,655.32	307.47%

应收票据	353,532,264.61	365,872,760.54	-3.37%
应收账款	896,756,918.31	185,680,981.01	382.96%
预付款项	78,887,450.03	10,553,461.75	647.50%
其他应收款	17,936,658.18	4,371,591.61	310.30%
存货	2,559,066,277.34	1,026,616,904.97	149.27%
其他流动资产	272,956,932.24	279,967,327.45	-2.50%
固定资产	208,920,930.18	183,698,926.87	13.73%
在建工程	95,759,818.48	17,460,721.13	448.43%
无形资产	164,972,372.77	107,005,546.96	54.17%
商誉	1,092,335,348.25		100.00%
长期待摊费用	28,401,740.14	16,382,968.61	73.36%
递延所得税资产	14,789,567.06	5,408,291.02	173.46%
资 产 总 计	6,651,104,877.10	2,415,745,137.24	175.32%

1、货币资金期末余额较期初余额增长 307.47%，主要系报告期公司销售收款增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

2、应收账款期末余额较期初增长 382.96%，主要系销售业务增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

3、预付款项期末余额较期初增长 647.5%，主要系报告期业务增长采购量增多及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

4、其他应收款期末余额较期初增长 310.3%，主要系报告期珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

5、存货期末余额较期初余额增长 149.27%,主要系订单业务增加，在产品和发出商品的增加导致存货增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

6、在建工程期末余额较期初余额增长 448.43%，主要系公司扩大规模，投资建设新洲路 18 号新厂房所致；

7、无形资产期末余额较期初余额增长 54.17%，主要系报告期珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

8、商誉期末余额较期初余额增长 100%，主要系报告期公司以发行股份及支付现金的方式购买珠海泰坦新动力 100%股权产生的；

9、长期待摊费用期末余额较期初余额增长 73.36%，主要系报告期珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

10、递延所得税资产期末余额较期初余额增长 173.46%，主要系报告期内根据坏账准备及预计负债增加所致。

（二）报告期末负债构成及变动情况

单位：元

项 目	2017-12-31	2016-12-31	本年比上期增 减
短期借款	50,000,000.00		100.00%
应付票据	1,192,770,692.72	348,820,599.18	241.94%
应付账款	644,251,357.60	285,679,964.61	125.52%
预收款项	1,673,579,070.51	772,392,875.15	116.67%
应付职工薪酬	61,687,631.06	32,641,106.21	88.99%
应交税费	69,422,316.81	22,860,938.05	203.67%
其他应付款	16,676,991.55	4,099,169.96	306.84%
长期借款	70,000,000.00		100.00%
预计负债	8,241,007.83		100.00%
递延收益	64,059,166.73	5,179,166.69	1136.86%
递延所得税负债	18,008,033.49		100.00%
负 债 合 计	3,868,696,268.30	1,471,673,819.85	162.88%

1、短期借款期末余额较期初余额增长 100%,主要系报告期公司新增短期流动资金贷款；

2、应付票据期末余额较期初余额增长 241.94%，主要系报告期公司采购量增加且采用银行承兑支付货款及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

3、应付账款期末余额较期初余额增长 125.52%，主要系报告期公司采购量增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

4、预收款项期末余额较期初余额增长 116.67%，主要系报告期珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

5、应付职工薪酬期末余额较期初余额增长 88.99%，主要系员工人数较上年增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

6、应交税费期末余额较期初余额增长 203.67%，主要系应交所得税增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

7、其他应付款期末余额较期初余额增长 306.84%，主要系报告期末未能及时支付的差旅费增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

8、长期借款期末余额较期初余额增长 100%，主要系报告期公司新增长期项目贷款；

9、预计负债期末余额较期初余额增长 100%，主要因为在收购泰坦新动力事项中，承诺对其超额利润贡献部分的奖励；

10、递延收益期末余额较期初余额增长 1136.86%，主要系报告期收到与资产相关的政府补助；

11、递延所得税负债期末余额较期初余额增长 100%，主要系报告期收购泰坦新动力对资产评估增值部分确认的递延所得税负债；

（三）报告期经营成果及变动情况

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动幅度
营业收入	2,176,895,329.22	1,078,980,824.28	101.75%
营业成本	1,281,265,898.70	619,816,227.21	106.72%
税金及附加	20,216,664.18	11,384,683.43	77.58%
销售费用	84,102,302.57	30,636,423.92	174.52%
管理费用	251,176,554.19	142,281,841.78	76.53%
财务费用	-5,810,229.22	-3,559,671.12	63.22%
资产减值损失	45,958,060.46	14,098,565.37	225.98%
投资收益（损失以“—”号填列）	9,050,498.54	5,180,368.84	74.71%
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-247,266.61	-67,621.28	265.66%
其他收益	95,428,707.35		100.00%
营业利润（亏损以“—”号填列）	604,218,017.62	269,435,501.25	124.25%

营业外收入	29,581,641.27	101,428,585.70	-70.84%
营业外支出	11,114,684.49	36,750,052.16	-69.76%
利润总额（亏损总额以“—”号填列）	622,684,974.40	334,114,034.79	86.37%
所得税费用	85,184,981.51	43,461,951.29	96.00%
净利润（净亏损以“—”号填列）	537,499,992.89	290,652,083.50	84.93%

- 1、营业收入本期较上期增长 101.75%，主要系公司销售业务规模增长所致；
- 2、营业成本本期较上期增长 106.72%，主要系营业收入增长而随之增加；
- 3、税金及附加本期较上期增长 77.58%，主要系营业收入增长而随之增加；
- 4、销售费用本期较上期增长 174.52%，主要系公司业务量增长以及后期的市场开拓，相应销售费用比较大幅度增加；
- 5、管理费用本期较上期增长 76.53%，主要系公司业务量增长，相应管理费用增加；
- 6、财务费用本期较上期增长 63.22%，主要系公司利用闲置资金取得银行利息收入增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；
- 7、资产减值损失本期较上期增长 225.98%，主要系报告期计提坏账、存货跌价准备及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；
- 8、投资收益本期较上期增长 74.71%，主要系公司闲置资金理财收益增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；
- 9、资产处置收益本期较上期增长 265.66%，主要系报告期资产处置收益新增；
- 10、其他收益本期较上期增长 100%，主要系自 2017 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理所致；
- 11、营业外收入本期较上期减少 70.84%，主要系执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，本期部分政府补助计入其

他收益所致；

12、营业外支出本期较上期减少 69.76%，主要系上期收购 JOT 失败支付违约金；

13、所得税费用本期较上期增长 96%，主要系报告期实现净利润增长及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致。

（四）报告期现金流量及变化情况

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	增减幅度
经营活动现金流入小计	2,143,437,836.02	1,289,805,682.24	66.18%
经营活动现金流出小计	2,112,499,470.87	1,184,601,856.98	78.33%
经营活动产生的现金流量净额	30,938,365.15	105,203,825.26	-70.59%
投资活动现金流入小计	2,112,333,475.19	1,217,082,819.34	73.56%
投资活动现金流出小计	2,457,191,748.33	1,351,187,917.34	81.85%
投资活动产生的现金流量净额	-344,858,273.14	-134,105,098.00	157.16%
筹资活动现金流入小计	731,377,298.52		100.00%
筹资活动现金流出小计	86,128,667.44	75,111,202.00	14.67%
筹资活动产生的现金流量净额	645,248,631.08	-75,111,202.00	959.06%

1、经营活动现金流入小计本期较上期增加 66.18%，主要系报告期实现销售的收款增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

2、经营活动现金流出小计本期较上期增加 78.33%，主要系报告期业务量增加，日常经营的付款增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

3、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少 70.59%，主要系报告期客户收款以承兑汇票方式结算的较多，且本期期末增加较多存货对资金占用及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

4、投资活动现金流入小计本期较上期增加 73.56%，主要系报告期收回投资活动的现金增加及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

5、投资活动现金流出小计本期较上期增加 81.85%，主要系报告期增加投资理财支出及收购珠海泰坦新动力的对价支出；

6、投资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 157.16%，主要系报告期收购珠海泰坦新动力支付对价及珠海泰坦新动力纳入合并范围所致；

7、筹资活动现金流入小计本期较上期增加 100%，主要系报告期发行股份取得募集资金及增加银行借款所致；

8、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 959.06%，主要系报告期发行股份取得募集资金及新增银行借款所致。

无锡先导智能装备股份有限公司

董事会

2018 年 3 月 7 日