

格林美股份有限公司

2017年度财务决算报告

根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的标准无保留意见的《审计报告》，根据审计结果编制 2017 年度财务决算报告如下，请审议：

一、财务报告的范围和执行的会计制度

1、报告范围：母公司及 16 个全资子公司及控股公司均纳入合并报表范围

(1) 母公司：格林美股份有限公司

(2) 全资子公司及控股公司：荆门市格林美新材料有限公司、武汉汉能通新能源汽车服务有限公司、深圳市格林美检验有限公司、江西格林美资源循环有限公司、湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心、格林美香港国际物流有限公司、格林美高新技术北美子公司、格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司、格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司、格林美（深圳）前海国际供应链管理有限公司、浙江德威硬质合金制造有限公司、扬州宁达贵金属有限公司、淮安繁洋企业管理有限公司、武汉三永格林美汽车零部件再制造有限公司、格林美（郴州）固体废物处理有限公司、格林美（深圳）环保科技有限公司。

2、财务报告编制：以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以人民币为记账本位币。

二、经审计后各项财务数据（所有财务数据均为合并报表数据，以万元为金额单位）

1、财务状况

序号	项目	2017-12-31	2016-12-31	增减幅度
一、	资产			
1	资产合计	2,225,051.49	1,907,227.55	16.66%

2	流动资产	1,137,104.03	942,234.93	20.68%
其中：1)	存货	457,385.40	349,805.06	30.75%
2)	应收账款	233,506.26	165,894.00	40.76%
3)	货币资金	218,251.76	164,205.40	32.91%
4)	应收票据	57,755.03	72,907.13	-20.78%
5)	预付账款	81,068.69	65,921.63	22.98%
6)	其他应收款	49,873.72	49,028.49	1.72%
3	非流动资产	1,087,947.46	964,992.62	12.74%
其中：1)	长期应收款	-	-	
2)	无形资产及开发支出	143,457.66	131,088.37	9.44%
3)	固定资产	689,929.77	499,949.30	38.00%
4)	在建工程	93,266.68	163,238.59	-42.86%
二、	负债			
1	负债合计	1,435,398.44	1,187,004.04	20.93%
2	流动负债	988,856.16	782,058.08	26.44%
其中：1)	短期借款	559,336.70	432,147.96	29.43%
2)	应付账款	64,941.82	44,136.55	47.14%
3)	预收款项	33,187.13	19,810.42	67.52%
4)	应付职工薪酬	6,939.36	4,833.67	43.56%
5)	应交税费	14,294.13	7,748.22	84.48%
6)	应付利息	6,090.12	3,549.77	71.56%
7)	其他应付款	66,294.78	64,575.40	2.66%
8)	一年内到期的非流动负债	91,796.33	94,298.40	-2.65%
三、	所有者权益			
1	所有者权益合计	789,653.05	720,223.51	9.64%
其中：1)	股本	381,591.03	291,086.96	31.09%
2)	资本公积	203,729.23	283,673.48	-28.18%
3)	盈余公积	3,504.91	3,127.48	12.07%
4)	未分配利润	157,583.17	99,856.81	57.81%

5)	少数股东权益	37,424.14	31,991.89	16.98%
----	--------	-----------	-----------	--------

2017年公司的在建工程转固金额较大,主要项目有动力电池用原料二期(镍钴铝(NCA)三元材料、镍钴锰酸锂三元材料、镍钴锰(NCM)三元材料)及废水废气扩容工程、武汉城市矿产循环产业园项目、仙桃城市矿产大市场建设、天津报废汽车综合利用项目一期、荆门循环再造动力电池材料项目、荆门钨资源回收利用项目。另外公司产能继续释放,使公司实现经营规模大发展,销售业绩大幅增长,相应负债表项目期末数大幅增加。

2、经营成果

序号	项目	2017		2016		增减
		金额	占营业收入%	金额	占营业收入%	幅度
1	营业收入	1,075,214.30	100.00%	783,589.85	100.00%	37.22%
2	营业成本	861,287.91	80.10%	660,501.51	84.29%	30.40%
3	销售费用	8,067.15	0.75%	5,768.68	0.74%	39.84%
4	管理费用	67,859.91	6.31%	45,953.52	5.86%	47.67%
5	财务费用	46,422.44	4.32%	39,157.92	5.00%	18.55%
6	资产减值损失	5,852.37	0.54%	3,059.19	0.39%	91.30%
7	营业外收入	1,127.08	0.10%	6,982.26	0.89%	-83.86%
8	营业外支出	935.63	0.09%	1,526.14	0.19%	-38.69%
9	资产处置收益	-5233.31	-0.49%	-2480.65	-0.32%	-110.96%
10	利润总额	79,545.94	7.40%	35,596.29	4.54%	123.47%
11	所得税费用	14,297.97	1.33%	5,632.98	0.72%	153.83%
12	净利润	65,247.97	6.07%	29,963.31	3.82%	117.76%
13	归属于母公司所有者的净利润	61,033.93	5.68%	26,373.19	3.37%	131.42%
14	基本每股收益	0.16		0.07		128.57%

整体而言，公司的利润水平较上年上升。销售收入获得稳步增长，相应的成本同步增长，期间费用的增长幅度相对较小。由于处置非流动资产损失增加较多，资产处置收益大幅增加。

3、现金流状况

项目	本期 2017	上期 2016	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	23,332.17	11,593.33	101.26%
投资活动产生的现金流量净额	-120,656.65	-185,836.98	35.07%
筹资活动产生的现金流量净额	165,794.04	189,397.40	-12.46%
现金及现金等价物净增加额	67,098.00	15,326.29	337.80%

公司加快销售资金回笼，同时投资收回了上一年度理财产品本金以及投资收益，并通过发行公司债、绿色债及短融中票等筹资方式，满足了公司投资及日常经营资金的需求。

4、所有者权益变动情况

项目	2017 年末	2016	增减变动	增减幅度
所有者权益合计	789,653.05	720,223.51	69,429.54	9.64%
其中：1) 股本	381,591.03	291,086.96	90,504.07	31.09%
2) 资本公积	203,729.23	283,673.48	-79,944.25	-28.18%
3) 盈余公积	3,504.91	3,127.48	377.43	12.07%
4) 未分配利润	157,583.17	99,856.81	57,726.36	57.81%

2017 年末，公司所有者权益 78.96 亿元，比年初增加 6.94 亿元，增长比例为 9.64%，主要为本期销售增长导致的未分配利润增加。

5、主要财务指标

序号	指标类别	主要指标	2017	2016
1	偿债能力	资产负债率	64.51%	62.24%
2		流动比率	114.99%	120.48%
3		速动比率	68.74%	75.75%

4		利息保障倍数	2.47	1.71
5	发展能力	总资产增长率	16.66%	19.66%
6		销售增长率	37.22%	53.13%
7		净利润增长率	117.76%	37.04%
8	盈利能力	销售净利润率	6.07%	3.82%
9		加权平均净资产收益率	8.43%	3.95%
10		加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	8.35%	2.68%
11		加权平均每股收益	0.16	0.07
12		加权平均每股收益(扣除非经常性损益)	0.16	0.07
13	经营效率	应收账款周转率(次)	5.3841	5.4059
14		存货周转率(次)	2.1340	2.1047
15	现金能力	每股经营活动产生的现金净流量	0.0611	0.0398
16		每股净现金流量	0.1758	0.0527
17	其他	归属上市公司股东每股净资产(摊薄)	1.97	2.36

为满足快速发展的需要，公司通过银行借款、发行债券等融资规模扩大，因此偿债能力有所下降。随着公司的销售增长，公司的发展能力、盈利能力、经营效率及现金能力等财务指标均有所增长。

格林美股份有限公司董事会
二零一八年四月二十五日