

格林美股份有限公司

2018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 2018 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 15 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、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	2018-12-31	2017-12-31	增减幅度
一、	资产			
1	资产合计	2,495,982.64	2,225,051.49	12.18%
2	流动资产	1,311,982.08	1,137,104.03	15.38%
其中：1)	存货	503,041.64	457,385.40	9.98%
2)	应收账款	180,003.82	233,506.26	-22.91%
3)	货币资金	349,370.96	218,251.76	60.08%
4)	应收票据	59,917.39	57,755.03	3.74%
5)	预付账款	129,055.08	81,068.69	59.19%
6)	其他应收款	53,846.58	49,873.72	7.97%

3	非流动资产	1,184,000.56	1,087,947.46	8.83%
其中:1)	长期应收款	-	-	
2)	无形资产及开发支出	152,345.45	143,457.66	6.20%
3)	固定资产	651,618.00	689,929.77	-5.55%
4)	在建工程	188,816.55	93,266.68	102.45%
二、	负债			
1	负债合计	1,473,616.47	1,435,398.44	2.66%
2	流动负债	1,080,845.71	988,856.16	9.30%
其中:1)	短期借款	714,805.98	559,336.70	27.80%
2)	应付票据及应付账款	171,053.93	96,911.58	76.51%
3)	预收款项	13,762.35	33,187.13	-58.53%
4)	应付职工薪酬	9,147.05	6,939.36	31.81%
5)	应交税费	9,780.63	14,294.13	-31.58%
6)	应付利息	5,461.32	6,090.12	-10.32%
7)	其他应付款	67,303.24	66,294.78	1.52%
8)	一年内到期的非流动负债	85,838.15	91,796.33	-6.49%
三、	所有者权益			
1	所有者权益合计	1,022,366.17	789,653.05	29.47%
其中:1)	股本	415,092.61	381,591.03	8.78%
2)	资本公积	350,854.64	203,729.23	72.22%
3)	盈余公积	4,841.17	3,504.91	38.13%
4)	未分配利润	219,357.02	157,583.17	39.20%
5)	少数股东权益	34,603.63	37,424.14	-7.54%

2018 年公司的在建工程增加较大，主要投入项目有循环再造动力三元材料用前驱体原料项目（6 万吨/年）、循环再造动力电池用三元材料项目（3 万吨/年）、荆门园区工业污水工程项目。预付账款增加主要系公司电池材料板块及钴镍钨粉末与硬质合金板块销售规模扩大，预付原料款增加。

2、经营成果

序号	项目	2018		2017		增减幅度
		金额	占营业收入%	金额	占营业收入%	
1	营业收入	1,387,822.91	100.00%	1,075,214.30	100.00%	29.07%
2	营业成本	1,121,974.73	80.84%	861,287.91	80.10%	30.27%
3	销售费用	7,869.31	0.57%	8,067.15	0.75%	-2.45%
4	管理费用	44,475.16	3.20%	38,190.31	3.55%	16.46%
5	研发费用	42,095.78	3.03%	29,669.60	2.76%	41.88%

6	财务费用	61,904.07	4.46%	46,422.44	4.32%	33.35%
7	资产减值损失	23,721.23	1.71%	5,852.37	0.54%	305.33%
8	其他收益	13,368.86	0.96%	6,514.67	0.61%	105.21%
9	营业外收入	1,004.15	0.07%	1,127.08	0.10%	-10.91%
10	营业外支出	1,051.70	0.08%	935.63	0.09%	12.41%
11	资产处置收益	-1,146.62	-0.08%	-5,233.31	-0.49%	78.09%
12	利润总额	90,686.14	6.53%	79,545.94	7.40%	14.00%
13	所得税费用	12,815.74	0.92%	14,297.97	1.33%	-10.37%
14	净利润	77,870.40	5.61%	65,247.97	6.07%	19.35%
15	归属于母公司所有者的净利润	73,031.49	5.26%	61,033.93	5.68%	19.66%
14	基本每股收益	0.19		0.16		18.75%

整体而言，公司的利润水平较上年有所上升。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。本期公司计提资产减值损失大幅增加，在一定程度上影响了公司的盈利水平，但同时也使得公司后续的发展能够更稳健。

3、现金流状况

项目	本期 2018	上期 2017	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	98,509.73	23,332.17	322.21%
投资活动产生的现金流量净额	-175,311.33	-120,656.65	-45.30%
筹资活动产生的现金流量净额	201,441.21	165,794.04	21.50%
现金及现金等价物净增加额	126,504.39	67,098.00	88.54%

本报告期公司积极调整产品结构，加大对现金流较好产品的生产和销售，同时扩大对国内外优质战略客户的销售规模，缩短应收账款账期，应收款项管控成效显著，使得经营活动产生的现金流量净额较上年大幅增加。同时通过非公开发行股票筹集资金，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	2018 年末	2017 年末	增减变动	增减幅度
所有者权益合计	1,022,366.17	789,653.05	232,713.12	29.47%
其中：1) 股本	415,092.61	381,591.03	33,501.57	8.78%
2) 资本公积	350,854.64	203,729.23	147,125.41	72.22%
3) 盈余公积	4,841.17	3,504.91	1,336.27	38.13%
4) 未分配利润	219,357.02	157,583.17	61,773.85	39.20%

2018 年末，公司所有者权益 102.24 亿元，比年初增加 23.27 亿元，增长比例为 29.47%，主要为本期非公开发行股票 33,626.3734 万股使得股本和资本公

积增加，同时本期净利润增长相应增加未分配利润。

5、主要财务指标

序号	指标类别	主要指标	2018	2017
1	偿债能力	资产负债率	59.04%	64.51%
2		流动比率	121.38%	114.99%
3		速动比率	74.84%	68.74%
4		利息保障倍数	2.29	2.47
5	发展能力	总资产增长率	12.18%	16.66%
6		销售增长率	29.07%	37.22%
7		净利润增长率	19.35%	117.76%
8	盈利能力	销售净利润率	5.61%	6.07%
9		加权平均净资产收益率	8.75%	8.43%
10		加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	7.87%	8.35%
11		加权平均每股收益	0.19	0.16
12		加权平均每股收益(扣除非经常性损益)	0.17	0.16
13	经营效率	应收账款周转率(次)	6.7124	5.3841
14		存货周转率(次)	2.3364	2.134
15	现金能力	每股经营活动产生的现金净流量	0.2373	0.0611
16		每股净现金流量	0.3048	0.1758
17	其他	归属上市公司股东每股净资产(摊薄)	2.38	1.97

本报告期公司调整了融资结构，通过非公开发行股票扩大融资规模，降低了资产负债率，同时也使得公司偿债能力有所增加。随着公司销售规模稳定增长，公司的发展能力、盈利能力趋于稳定，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

2019年3月28日