

陕西坚瑞沃能股份有限公司

2016 年度公司财务决算报告

公司2016年度财务报表按照《企业会计准则》的规定编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计后出具了标准无保留意见的审计报告。现将2016年度财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2016 年	2015 年	变动幅度
营业收入（元）	4,467,302,355.12	581,343,054.45	668.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	424,551,497.84	35,367,000.61	1100.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,153,775,695.14	-4,002,138.25	53715.62%
基本每股收益（元/股）	0.57	0.07	714.29%
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.07	714.29%
加权平均净资产收益率	12.79%	3.75%	9.04%
项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动幅度
资产总额（元）	21,116,310,049.53	1,454,135,992.08	1352.11%
负债总额	13,261,473,285.09	492,666,232.96	2591.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,834,411,702.69	956,935,681.64	718.62%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产项目变动情况

单位：人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	1,400,120,080.72	209,391,356.38	568.66%
应收票据	1,618,622,588.46	1,969,567.88	82081.61%
应收账款	5,382,203,695.33	342,051,578.22	1473.51%
预付款项	292,951,406.67	57,025,120.28	413.72%
应收利息	358,778.13	401,092.23	-10.55%
其他应收款	215,733,275.60	65,113,951.84	231.32%
存货	3,160,683,733.59	242,970,220.19	1200.85%
一年内到期的非流动资产	176,507,135.82		
其他流动资产	140,682,402.13	1,120,275.76	12457.84%
流动资产合计	12,387,863,096.45	920,043,162.78	1246.44%
可供出售金融资产	42,996,745.34	15,128,555.78	184.21%

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动幅度
长期应收款	768,399,921.85		
长期股权投资	12,477,383.91	3,542,537.65	252.22%
投资性房地产	4,136,973.40	4,331,249.31	-4.49%
固定资产	1,964,327,945.19	136,476,178.57	1339.32%
在建工程	101,425,352.29	13,917,250.15	628.77%
无形资产	459,379,246.26	98,680,737.31	365.52%
开发支出		2,573,729.72	-100.00%
商誉	4,838,877,278.37	246,919,449.66	1859.70%
长期待摊费用	91,944,014.24	8,333.36	1103224.64%
递延所得税资产	346,366,477.74	11,099,636.69	3020.52%
其他非流动资产	98,115,614.49	1,415,171.10	6833.13%
非流动资产合计	8,728,446,953.08	534,092,829.30	1534.26%
资产总计	21,116,310,049.53	1,454,135,992.08	1352.16%

1、货币资金期末余额1,400,120,080.72元，较上年末增加1,190,728,724.34元，增幅568.66%，主要系本期深圳市沃特玛电池有限公司纳入合并范围，致使期末货币资金增长所致。

2、应收票据期末余额1,618,622,588.46元，较上年末增加1,616,653,020.58元，增幅82081.61%，主要系本期并购的深圳市沃特玛电池有限公司以银行承兑汇票和商业承兑汇票结算贷款的业务较多，截至2016年12月31日票据尚未到期所致。

3、应收账款期末余额5,382,203,695.33元，较上年末增加5,040,152,117.11元，增幅1473.51%，主要系本期并购的深圳市沃特玛电池有限公司新能源业务拓展速度和生产销售规模急速上升，致使应收账款大幅增长。

4、预付账款期末余额292,951,406.67元，较上年末增长235,926,286.39元，增幅413.72%，主要系本期并购的深圳市沃特玛电池有限公司因业务需求采购材料预付货款所致。

5、其他应收款期末余额215,733,275.60元，较上年末增长150,619,323.76元，增幅231.32%，主要系本期并购的深圳市沃特玛电池有限公司往来款项、保证金、员工备用金等增加所致。

6、存货期末余额3,160,683,733.59元，较上年末增长2,917,713,513.40元，增幅1200.85%，主要系本期并购的深圳市沃特玛电池有限公司期末结存的原材料、库存商品、自制半成品等增加所致。

7、一年内到期的非流动资产期末余额176,507,135.82元，主要为将于一年内到期的长期应收款。

8、其他流动资产期末余额140,682,402.13元，较上年末增长139,562,126.37元，增幅12457.84%，主要系本期并购深圳市沃特玛电池有限公司完成后，待抵扣进项税和车辆保险费增长所致。

9、可供出售金融资产期末余额42,996,745.34元，较上年末增加27,868,189.56元，增幅184.21%，主要系本期新增陕西瑞合消防设备有限公司、湖南纽思曼导航定位科技有限公司、陕西捷泰信消防安全设备有限公司股权投资所致。

10、长期应收款期末余额768,399,921.85元，主要系深圳市沃特玛电池有限公司以分期收款方式销售产品形成长期应收款，以及支付的抵押借款保证金。

11、长期股权投资期末余额12,477,383.91元，较上年末增加8,934,846.26元，增幅252.22%，主要系本期因并购深圳市沃特玛电池有限公司而增加深圳市国华融资租赁有限公司股权投资所致。

12、固定资产期末余额1,964,327,945.19元，较上年末增加1,827,851,766.62元，增幅1339.32%，主要系本期将深圳市沃特玛电池有限公司固定资产纳入合并财务报表所致。

13、在建工程期末余额101,425,352.29元，较上年末增加87,508,102.14元，增幅628.77%，主要系本期因并购深圳市沃特玛电池有限公司增加待安装化成柜项目、圆柱制片卷绕一体机项目、圆柱形锂电池生产线项目、充电桩建设项目等所致。

14、无形资产期末余额459,379,246.26元，较上年末增加360,698,508.95元，增幅365.52%，主要系本期并购深圳市沃特玛电池有限公司增加专有技术和软件原值共计405,915,446.02元所致，其中无形资产评估增值402,533,507.75元。

15、商誉期末余额4,838,877,278.37元，较上年末增加4,591,957,828.71元，增幅1859.70%，主要系本期并购深圳市沃特玛电池有限公司增加商誉4,617,149,040.14元，处置武汉华盛电子有限责任公司和北京福赛尔安全消防设备有限公司减少商誉25,191,211.43元所致。

16、长期待摊费用期末余额91,944,014.24元，较上年末增加91,935,680.88元，增幅1103224.64%，主要系本期并购深圳市沃特玛电池有限公司增加装修费所致。

17、递延所得税资产期末余额346,366,477.74元，较上年末增加335,266,841.05元，增幅3020.52%，主要系并购深圳市沃特玛电池有限公司后，增加分期收款、

预计负债、未实现毛利、递延收益以及资产减值准备所致。

18、其他非流动资产期末余额98,115,614.49元，较上年末增加96,700,443.39元，增幅6833.13%，主要系深圳市沃特玛电池有限公司预付设备款增加，以及公司预付Altura Mining Limited股权认购款所致。

（二）负债项目变动情况

单位：人民币元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	变动幅度
短期借款	2,164,000,000.00	96,650,000.00	2139.01%
应付票据	1,353,688,764.97	29,165,903.55	4541.34%
应付账款	5,235,684,542.94	217,376,106.70	2308.58%
预收款项	104,330,547.35	40,804,401.06	155.68%
应付职工薪酬	97,210,379.37	7,342,863.86	1223.88%
应交税费	279,717,263.22	26,028,897.81	974.64%
应付利息	4,461,075.97	592,525.64	652.89%
其他应付款	385,485,091.86	71,204,257.68	441.38%
一年内到期的非流动负债	434,404,464.10		
流动负债合计	10,058,982,129.78	489,164,956.30	1956.36%
长期借款	627,927,799.99		
长期应付款	1,167,141,271.39		
专项应付款	1,000,000.00		
预计负债	1,108,825,946.97	72,693.80	1525237.71%
递延收益	60,586,490.74	3,428,582.86	1667.10%
递延所得税负债	237,006,714.15		
其他非流动负债	2,932.07		
非流动负债合计	3,202,491,155.31	3,501,276.66	91366.38%
负债合计	13,261,473,285.09	492,666,232.96	2591.78%

1、短期借款期末余额2,164,000,000.00元，较上年末增加2,067,350,000.00元，增幅2139.01%，主要系本期并购深圳市沃特玛电池有限公司后，将其短期借款并入合并财务报表所致。

2、应付票据期末余额1,353,688,764.97元，较上年末增加1,324,522,861.42元，增幅4541.34%，主要系深圳市沃特玛电池有限公司以银行承兑汇票和商业承兑汇票支付材料款的业务较多所致。

3、应付账款期末余额5,235,684,542.94元，较上年末增加5,018,308,436.24元，增幅2308.58%，主要系深圳市沃特玛电池有限公司为满足生产需要采购原材料增长所致。

4、预收账款期末余额104,330,547.35元，较上年末增长63,526,146.29元，增幅155.68%，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司新能源业务预收货款增加所致。

5、应付职工薪酬期末余额97,210,379.37元，较上年末增长89,867,515.51元，增幅1223.88%，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司新能源业务后应付职工工资增加所致。

6、应交税费期末余额279,717,263.22元，较上年末增长253,688,365.41元，增幅974.64%，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司财务报表后应交企业所得税及应交增值税增加所致。

7、应付利息期末余额4,461,075.97元，较上年末增长3,868,550.33元，增幅652.89%，主要系本期并购深圳市沃特玛电池有限公司后短期借款和长期借款增加致使应付利息相应增加。

8、其他应付款期末余额385,485,091.86元，较上年末增长314,280,834.18元，增幅441.38%，主要系并购深圳市沃特玛电池有限公司后往来款项增加所致。

9、一年内到期的非流动负债期末余额434,404,464.10元，主要系将于一年内到期的长期借款和长期应付款。

10、长期借款期末余额627,927,799.99元，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司财务报表后长期借款增加所致。

11、长期应付款期末余额1,167,141,271.39元，主要系深圳市沃特玛电池有限公司通过融资租赁和售后回租方式购入固定资产形成长期应付款所致。

12、预计负债期末余额1,108,825,946.97元，较上年末增长1,108,753,253.17元，增幅1525237.71%，主要系根据深圳市沃特玛电池有限公司业绩承诺期内预计业绩完成情况与盈利承诺补偿协议规定，计提未来可能予以支付的股权转让对价1,040,000,000.00元及深圳市沃特玛电池有限公司计提售后维护费用所致。

13、递延收益期末余额60,586,490.74元，较上年末增加57,157,907.88元，增幅1667.10%，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司后，收到的政府补助增加所致。

14、递延所得税负债期末余额237,006,714.15元，主要系本期并购的深圳市沃特玛电池有限公司资产评估增值及分期收款产生的应纳税暂时性差异相应计

提递延所得税负债所致。

（三）股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动幅度
股本	1,216,262,282.00	500,237,610.00	143.14%
资本公积	6,103,659,351.65	366,759,500.55	1564.21%
其他综合收益	0.11		
盈余公积	7,164,524.60	7,164,524.60	
未分配利润	507,325,544.33	82,774,046.49	512.90%
归属于母公司股东权益合计	7,834,411,702.69	956,935,681.64	718.70%
少数股东权益	20,425,061.75	4,534,077.48	350.48%
股东权益合计	7,854,836,764.44	961,469,759.12	716.96%

1、股本期末余额为1,216,262,282.00元，较期初增加716,024,672.00元，增幅143.14%，主要系本期以发行股份及支付现金方式购买深圳市沃特玛电池有限公司100.00%股权形成，其中：（1）向深圳市沃特玛电池有限公司原股东李瑶等发行463,499,420股股份，计入股本463,499,420.00元，形成资本公积3,536,500,580.00元；（2）向宁波坚瑞新能源投资合伙企业（有限合伙）、君彤基金、兴业财富资产管理有限公司、上海郁泰登硕投资中心（有限合伙）、南昌市水投投资有限责任公司等特定投资者非公开发行股份募集配套资金，共计发行252,525,252股，计入股本252,525,252.00元，形成资本共计2,200,399,271.10元。

2、资本公积期末余额为6,103,659,351.65元，较期初增加5,736,899,851.10元，增幅1564.21%，主要系发行股份购买深圳市沃特玛电池有限公司100.00%股权形成，详见股本变动情况说明。

3、未分配利润期末余额为507,325,544.33元，较期初增加424,551,497.84元，增幅512.90%，主要系本期购入的深圳市沃特玛电池有限公司盈利所致。

（四）经营成果变动情况

单位：人民币元

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
营业收入	4,467,302,355.12	581,343,054.45	668.45%
营业成本	3,124,048,964.73	410,985,166.30	660.14%
税金及附加	33,381,825.88	14,775,395.88	125.93%
销售费用	259,465,143.88	30,872,799.39	740.43%
管理费用	414,678,112.64	62,843,889.15	559.85%
财务费用	51,428,709.54	3,148,820.10	1533.27%
资产减值损失	79,420,962.84	23,564,779.19	237.03%
投资收益	13,219,638.42	9,777,612.08	35.20%
营业利润	518,098,274.03	44,929,816.52	1053.13%

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
营业外收入	42,549,854.80	2,892,841.11	1370.87%
营业外支出	4,146,936.79	920,728.16	350.40%
利润总额	556,501,192.04	46,901,929.47	1086.52%
净利润	428,471,979.09	37,038,038.71	1056.84%
归属于母公司股东的净利润	424,551,497.84	35,367,000.61	1100.42%

1、2016年度营业收入4,467,302,355.12元，较上年增长3,885,959,300.67元，增幅668.45%，主要系本期新增锂离子电池（组）生产销售、新能源汽车销售及服务业务收入增加所致。

2、2016年度营业成本3,124,048,964.73元，较上年增长2,713,063,798.43元，增幅660.14%，主要系本期新增锂离子电池（组）生产销售、新能源汽车销售及服务业务收入增长的同时营业成本相应增长。

3、2016年度税金及附加33,381,825.88元，较上年增长18,606,430.00元，增幅125.93%，主要系本年度将原计入管理费用的印花税、房产税、土地使用税等税金并入税金及附加科目核算，同时随着业务量增长，附加税等相应增长所致。

4、2016年度销售费用259,465,143.88元，较上年增长228,592,344.49元，增幅740.43%，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司9-12月利润表，人工费用、运费、售后费用等相应增加所致。

5、2016年度管理费用414,678,112.64元，较上年增长351,834,223.49元，增幅559.85%，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司9-12月利润表，人工费用、研发费用、固定资产折旧、无形资产摊销等费用相应增加所致。

6、2016年度财务费用51,428,709.54元，较上年增长48,279,889.44元，增幅1533.27%，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司9-12月财务报表后，短期借款和长期借款大幅增长，相应的利息支出及手续费相应增长所致。

7、2016年度资产减值损失79,420,962.84元，较上年增长55,856,183.65元，增幅237.03%，主要系计提坏账准备及存货跌价准备所致。

8、2016年度投资收益13,219,638.42元，较上年增加3,442,026.34元，增幅35.20%，主要系本期处置北京福赛尔安全消防设备有限公司和武汉华盛电子有限责任公司股权形成。

9、2016年度营业外收入42,549,854.80元，较上年增长39,657,013.69元，增幅1370.87%，主要系本期处置清华园房产形成收入8,882,155.14元，处置武汉华盛股权时不需支付的股权对价款4,907,640.63元，以及收到的政府补助增加所致。

10、2016年度营业外支出4,146,936.79元，较上年增长3,226,208.63元，增幅350.40%，主要系本期捐赠支出和处置固定资产损失增加所致。

（五）现金流量变动情况

单位：人民币元

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	1,402,237,469.66	737,016,633.45	90.26%
经营活动现金流出小计	3,556,013,164.80	741,018,771.70	379.88%
经营活动产生的现金流量净额	-2,153,775,695.14	-4,002,138.25	53715.62%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	13,412,757.31	229,219,045.32	-94.15%
投资活动现金流出小计	1,276,417,869.31	342,384,721.29	272.80%
投资活动产生的现金流量净额	-1,263,005,112.00	-113,165,675.97	1016.07%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	5,514,501,051.78	137,650,000.00	3906.18%
筹资活动现金流出小计	1,358,870,189.19	127,545,978.06	965.40%
筹资活动产生的现金流量净额	4,155,630,862.59	10,104,021.94	41028.48%
四、现金及现金等价物净增加额	738,746,744.67	-107,048,149.44	-790.11%

1、经营活动产生的现金流量

本期经营活动现金流入和流出较上年度呈现大幅增长，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司9-12月财务报表所致。经营活动产生的现金流量净额-2,153,775,695.14元，较上年度大幅下降主要系深圳市沃特玛电池有限公司通过票据结算货款以及赊销方式销售产品的业务量增加及支付原材料采购款项较多，致使经营活动现金净流入相对较低。

2、投资活动产生的现金流量

投资活动产生的现金流量净额-1,263,005,112.00元，较上年度下降-1,149,839,436.03元，降幅1016.07%，主要系本期为并购深圳市沃特玛电池有限公司支付现金对价1,200,000,000.00元以及为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量

筹资活动产生的现金流量净额4,155,630,862.59元，较上年度增长4,145,526,840.65元，增幅41028.48%，主要系本期为并购深圳市沃特玛电池有限公司发行股份募集配套资金取得资本投入2,449,999,994.80元以及银行借款增加所致。

三、主要财务指标变动分析

1、偿债能力指标

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
资产负债率	62.80%	33.88%	85.37%
流动比率	1.23	1.88	-34.49%
速动比率	0.92	1.38	-33.53%

报告期内资产负债率较上年度有所增长，流动比率及速动比率与上年相比略有下降，主要系子公司深圳市沃特玛电池有限公司负债比率较高所致，其通过向银行进行融资或者向供应商取得一定的付款周期，致使借款及应付款项占资产总额比例较高，虽然负债率较高，但其资产中占比较高的应收款项变现能力较强，为公司偿债能力提供一定保障。

2、营运能力指标

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
应收账款周转率	1.56	1.88	-16.98%
存货周转率	1.84	1.86	-1.31%

应收账款周转率较上年同期减少了0.32次，存货周转率较上年减少了0.02次，主要系本期并入深圳市沃特玛电池有限公司财务报表，新能源业务与原消防业务不同，新能源业务占比较多所致。

3、盈利能力指标

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
每股收益 (元)	0.57	0.0707	714.29%
净资产收益率 (%)	12.79%	3.75%	9.02%

本年度公司通过收购深圳市沃特玛电池有限公司100%股权完成向新能源领域的跨进，实现“消防安全+新能源”的战略布局，公司主营业务多元化发展的同时，提高了公司的盈利能力，实现了每股收益与净资产收益率的同步增长。

陕西坚瑞沃能股份有限公司

2016 年 3 月 4 日