

2016 年度财务决算报告

2016 年,国轩高科股份有限公司(以下简称“公司”)实现营业收入 475,793.19 万元,同比上升 73.30%;实现营业利润 110,616.20 万元,同比上升 73.25%;实现利润总额 119,741.34 万元,同比上升 76.03%;实现净利润 103,285.29 万元,同比上升 75.86%,其中,实现归属于母公司所有者的净利润 103,093.97 万元,同比上升 76.35%。现将 2016 年度财务决算情况报告如下:

一、合并报表范围和财务报表审计情况

(一) 2016 年度公司合并报表范围

2016 年度公司合并报表范围包括:合肥国轩高科动力能源有限公司、江苏东源电器集团股份有限公司、南通泰富电器制造有限公司、苏州东源天利电器有限公司、南通阿斯通电器制造有限公司、南通东源电力智能设备有限公司、南通东源新能源科技发展有限公司、安徽国轩新能源汽车科技有限公司、合肥国瑞新能源汽车科技股份有限公司、国轩新能源(苏州)有限公司、上海轩邑新能源发展有限公司、国轩高科(美国)有限公司、南京国轩电池有限公司、合肥国轩电池材料有限公司、上海国轩新能源有限公司、青岛国轩电池有限公司、航天国轩(唐山)锂电池有限公司、国轩康盛(泸州)电池有限公司。

(二) 2016 年度公司财务报表审计情况

公司 2016 年财务报表已经华普天健会计师事务所审计,并出具了标准无保留意见的《审计报告》(会审字[2017]1235 号),会计师的审计意见:国轩高科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国轩高科 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、公司主要财务指标情况分析

(一) 总体财务情况

2016 年主要财务指标情况表

单位:万元

项目	期末金额	期初金额	变动比例(%)
资产总额	1,021,471.04	671,327.25	52.16

所有者权益总额	396,000.90	304,205.01	30.18
项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业收入	475,793.19	274,549.62	73.30
利润总额	119,741.34	68,022.38	76.03
归属于母公司所有者的净利润	103,093.97	58,461.21	76.35
加权平均净资产收益率 (%)	29.86	27.00	2.86
基本每股收益	1.19	0.80	48.75
经营活动产生的现金流量净额	127,465.86	52,039.60	144.94

1、2016 年年末资产总额较期初增加 350,143.79 万元，增幅 52.16%，主要是本期公司为扩大产能新建和购置的各项长期资产所致。

2、2016 年年末所有者权益总额较期初增加 91,795.90 万元，增幅 30.18%，主要是本期留存收益增加。

3、2016 年公司营业收入较上年同期增加 201,243.58 万元，增幅 73.30%，主要是因为子公司合肥国轩产能逐步释放、产销两旺，销售额大幅增长所致。

4、2016 年公司归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加 44,632.76 万元，增幅 76.35%，主要是 2016 年我国新能源汽车产业保持持续增长，合肥国轩高科动力能源有限公司锂电池业务产能逐步释放、产销两旺，同时公司不断推进技术创新，优化制程工艺，有效控制成本，净利润实现快速增长。

5、2016 年公司经营现金流量净额较上年同期增加 75,426.26 万元，增幅 144.94%，主要原因是公司销售规模增加，回款情况较好。

(二) 主要资产负债项目变动

主要资产负债变动情况表

单位：万元

项 目	期末金额	期初金额	变动比例 (%)
货币资金	230,630.41	201,065.54	14.7
应收票据	30,507.57	43,369.53	-29.66
应收账款	241,071.73	140,228.98	71.91
存货	63,034.86	48,862.99	29.00

固定资产	260,417.01	122,008.14	113.44
无形资产	44,812.69	22,617.22	98.14
应付票据	75,446.59	53,989.70	39.74
应付账款	171,007.29	92,281.36	85.31
预收款项	3,872.86	29,012.04	-86.65
其他应付款	65,938.31	34,295.01	92.27
长期应付款	67,910.00	50,000.00	35.82
股本	87,609.21	87,635.00	-0.03

1、2016 年年末货币资金较年初增加 29,564.88 万元，增幅 14.70%，主要是因为公司销售规模扩大，盈利水平提高，经营性现金流增加。

2、2016 年年末应收票据较年初减少 12,861.96 万元，降幅 29.66%，主要是因为公司本期应收票据背书增加及到期收款所致。

3、2016 年年末应收账款较年初增加 100,842.75 万元，增幅 71.91%，主要是因为公司本期业务规模扩大，销售收入大幅增长，应收账款相应增加所致。

4、2016 年年末存货较年初增加 14,171.87 万元，增幅 29%，主要是因为公司本期业务规模扩大，相应备货量增加所致。

5、2016 年年末固定资产较年初增加 138,408.87 万元，增幅 113.44%，主要是因为公司本期为扩充产能而新建的厂房、研发楼、生产线转固所致。

6、2016 年年末无形资产较年初增加 22,195.47 万元，增幅 98.14%，主要是因为公司本期购入土地使用权金额较大所致。

7、2016 年年末应付票据较年初增加 21,456.89 万元，增幅 39.74%，主要是因为公司经营规模扩大，通过开具银行承兑汇票支付材料款、设备款增加所致。

8、2016 年年末应付账款较期初增加 78,725.93 万元，增幅 85.31%，主要因为公司合肥国轩产能规模扩大销售增加后经营应付增加所致。

9、2016 年年末预收款项较期初减少 25,139.18 万元，降幅 86.65%，主要因为子公司合肥国轩预收新能源汽车客户款项减少所致。

10、2016 年年末其他应付款较期初增加 31,643.30 万元，增幅 92.27%，主要是本期子公司向非金融机构借款增加以及公司收到定增保证金所致。

11、2016年年末长期应付款较期初增加 17,910.00 万元，增幅 35.82%，主要是本期回购金额增加所致。

12、2016年年末股本较期初减少 25.79 万元，主要是因为本期回购限制性股票所致。

（三）主要经营指标变动

主要经营指标情况表

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例（%）
营业收入	475,793.19	274,549.62	73.30
营业成本	252,526.51	149,938.58	68.42
营业税金及附加	3,089.10	2,565.77	20.40
销售费用	38,272.18	21,038.20	81.92
管理费用	57,758.10	27,203.82	112.32
财务费用	4,199.34	2,178.97	92.72
资产减值损失	9,270.88	7,987.57	16.07

1、2016 年公司营业收入较上年同期增加 201,243.58 万元，增幅 73.30%，主要是因为子公司合肥国轩产能逐步释放、产销两旺，销售额大幅增长所致。

2、2016 年公司营业成本较上年同期增加 102,587.92 万元，增幅 68.42%，主要是因为随着公司产能增加，人员、材料等各项成本费用支出增加。

3、2016 年公司营业税金及附加较上年同期增加 523.33 万元，增幅 20.42%，主要是因为公司业务规模扩大计提相关税费增加。

4、2016 年公司销售费用较上年增加 17,233.98 万元，增幅 81.92%，主要系子公司合肥国轩销售额大幅增加导致同比相关费用相应增加所致。

5、2016 年公司管理费用较上年同期增加 30,554.28 万元，增幅 112.32%，主要系公司加大研发投入，业务规模扩大带来工资福利费用增加所致。

6、2016 年公司财务费用较上年同期增加 2,020.38 万元，增幅 92.72%，主要系公司为扩大产能增加银行贷款产生利息支出增加所致。

（四）现金流量指标变动

现金流量指标变动情况表

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	127,465.86	52,039.60	144.94
投资活动产生的现金流量净额	-183,957.82	-49,960.15	-168.21
筹资活动产生的现金流量净额	90,324.40	111,046.90	-18.66

1、2016 年公司经营现金流量净额较上年同期增加 75,426.26 万元，增幅 144.94%，主要原因是公司销售规模增加，回款情况较好。

2、2016 年公司投资现金流量净额较上年同期减少 133,997.68 万元，降幅 168.21%，主要是公司为扩大产能本期新建厂房、购置设备较上年同期增加

3、2016 年公司筹资现金流量净额较上年同期减少 20,722.50 万元，降幅 18.66%，主要是本期现金分红及利息费用增加所致。

国轩高科股份有限公司董事会

二〇一七年三月十七日