

审 计 报 告

天健审（2013）1308 号

浙江南都电源动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江南都电源动力股份有限公司（以下简称南都电源公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，南都电源公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南都电源公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：黄元喜

中国·杭州 中国注册会计师：赵丽

二〇一三年三月二十二日

财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江南都电源动力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,009,907,311.25	983,202,175.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	62,268,678.66	13,258,131.21
应收账款	862,357,697.60	792,717,558.00
预付款项	40,496,209.17	69,312,301.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,524,847.39	37,967,754.70
买入返售金融资产		
存货	512,711,614.28	375,005,795.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,513,981.75	3,686,783.90
流动资产合计	2,556,780,340.10	2,275,150,500.07
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,850,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	713,863,201.72	499,928,932.07
在建工程	193,823,567.72	69,685,622.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	157,410,119.11	157,842,510.78
开发支出	33,071,867.77	24,503,797.45
商誉	191,533,550.65	191,533,550.65
长期待摊费用	6,767,849.64	8,919,621.49
递延所得税资产	10,815,731.89	8,960,116.34
其他非流动资产	31,320,442.50	
非流动资产合计	1,349,456,331.00	966,374,151.33
资产总计	3,906,236,671.10	3,241,524,651.40
流动负债：		
短期借款	345,000,000.00	217,196,238.32
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	217,173,978.53	14,000,000.00
应付账款	208,714,106.70	161,247,698.86
预收款项	11,365,701.17	13,036,242.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,764,169.27	10,250,578.86
应交税费	27,618,704.45	12,040,135.35
应付利息	945,758.34	4,080,836.39
应付股利		
其他应付款	13,793,749.67	134,177,489.22
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	21,008,811.47	10,177,393.73
流动负债合计	860,384,979.60	576,206,613.25
非流动负债：		
长期借款	112,700,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		49,172.22
其他非流动负债	40,070,000.00	500,000.00
非流动负债合计	152,770,000.00	549,172.22

负债合计	1,013,154,979.60	576,755,785.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	299,600,000.00	297,600,000.00
资本公积	1,915,128,986.44	1,902,816,486.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,624,017.80	38,442,349.94
一般风险准备		
未分配利润	458,984,652.98	368,837,192.28
外币报表折算差额	-1,966,099.01	-2,147,882.16
归属于母公司所有者权益合计	2,716,371,558.21	2,605,548,146.50
少数股东权益	176,710,133.29	59,220,719.43
所有者权益（或股东权益）合计	2,893,081,691.50	2,664,768,865.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,906,236,671.10	3,241,524,651.40

法定代表人：王海光

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王莹娇

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江南都电源动力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	567,196,672.21	641,396,134.04
交易性金融资产		
应收票据	43,908,678.66	12,058,131.21
应收账款	830,150,571.75	690,444,927.97
预付款项	1,978,807.63	5,783,848.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,063,259.44	130,208,050.65
存货	88,644,665.59	97,769,341.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	500,000.02	
流动资产合计	1,572,442,655.30	1,577,660,433.71
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	1,407,127,994.21	1,276,277,994.21
投资性房地产		
固定资产	39,469,571.16	38,535,679.78
在建工程	17,182,867.58	996,409.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,030,110.70	14,759,572.72
开发支出	21,578,299.57	13,365,857.91
商誉		
长期待摊费用	3,387,424.13	4,245,368.31
递延所得税资产	10,464,353.65	8,195,105.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,516,240,621.00	1,356,375,988.18
资产总计	3,088,683,276.30	2,934,036,421.89
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	10,000,000.00	
应付账款	376,904,983.94	205,192,368.01
预收款项	9,226,446.54	4,470,010.96
应付职工薪酬	2,339,373.00	1,443,500.00
应交税费	8,507,684.75	7,802,350.00
应付利息	308,977.79	254,059.15
应付股利		
其他应付款	3,075,820.53	89,980,022.28
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,883,699.69	1,000,000.00
流动负债合计	572,246,986.24	470,142,310.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,250,000.00	500,000.00
非流动负债合计	6,250,000.00	500,000.00
负债合计	578,496,986.24	470,642,310.40
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	299,600,000.00	297,600,000.00
资本公积	1,915,797,752.99	1,903,062,252.99
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,624,017.80	38,442,349.94
一般风险准备		
未分配利润	250,164,519.27	224,289,508.56
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	2,510,186,290.06	2,463,394,111.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,088,683,276.30	2,934,036,421.89

法定代表人：王海光

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王莹娇

3、合并利润表

编制单位：浙江南都电源动力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,104,406,048.18	1,684,258,370.59
其中：营业收入	3,104,406,048.18	1,684,258,370.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,902,745,404.59	1,574,241,160.49
其中：营业成本	2,627,859,467.67	1,372,033,892.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,737,579.59	4,337,840.64
销售费用	134,093,930.08	104,812,508.91
管理费用	120,310,533.22	92,881,814.86
财务费用	4,866,728.38	-14,837,063.02
资产减值损失	7,877,165.65	15,012,166.28
加：公允价值变动收益（损		

失以“—”号填列)		
投资收益(损失以“—”号填列)	1,964,224.46	2,601,669.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失以“—”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	203,624,868.05	112,618,879.68
加:营业外收入	5,835,874.62	7,466,668.97
减:营业外支出	5,995,427.45	3,083,582.79
其中:非流动资产处置损失	275,389.23	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	203,465,315.22	117,001,965.86
减:所得税费用	45,087,490.01	30,419,137.91
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	158,377,825.21	86,582,827.95
其中:被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	126,089,128.56	71,298,394.81
少数股东损益	32,288,696.65	15,284,433.14
六、每股收益:	--	--
(一)基本每股收益	0.42	0.24
(二)稀释每股收益	0.42	0.24
七、其他综合收益	-242,427.44	-567,081.38
八、综合收益总额	158,135,397.77	86,015,746.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,847,911.71	70,731,313.43
归属于少数股东的综合收益总额	32,287,486.06	15,284,433.14

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元。

法定代表人:王海光

主管会计工作负责人:陈博

会计机构负责人:王莹娇

4、母公司利润表

编制单位:浙江南都电源动力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,590,370,305.21	1,223,627,322.40
减：营业成本	1,396,121,287.28	1,092,620,526.51
营业税金及附加	3,502,888.13	2,978,143.23
销售费用	77,970,794.32	73,584,303.61
管理费用	45,829,351.93	39,368,701.10
财务费用	4,245,337.85	-11,236,537.41
资产减值损失	3,297,234.42	13,660,974.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,254,282.32	1,133,333.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,657,693.60	13,784,544.57
加：营业外收入	4,094,735.03	4,721,550.51
减：营业外支出	2,274,040.26	1,432,060.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,478,388.37	17,074,034.58
减：所得税费用	10,661,709.80	4,119,090.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	61,816,678.57	12,954,944.42
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.04
（二）稀释每股收益	0.21	0.04
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	61,816,678.57	12,954,944.42

法定代表人：王海光

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王莹娇

5、合并现金流量表

编制单位：浙江南都电源动力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,454,706,811.94	1,708,184,270.90
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	29,272,609.85	16,564,393.00
收到其他与经营活动有关的现金	47,683,761.26	9,950,415.57
经营活动现金流入小计	3,531,663,183.05	1,734,699,079.47
购买商品、接受劳务支付的现金	2,730,150,679.37	1,635,816,836.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	186,761,450.38	110,690,203.46
支付的各项税费	142,426,670.81	78,203,196.20
支付其他与经营活动有关的现金	257,151,281.73	129,207,919.06
经营活动现金流出小计	3,316,490,082.29	1,953,918,155.56
经营活动产生的现金流量净额	215,173,100.76	-219,219,076.09
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2, 248, 668. 91	2, 601, 669. 58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4, 342, 694. 55	119, 650. 00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	54, 561, 203. 58	32, 652, 918. 14
投资活动现金流入小计	61, 152, 567. 04	35, 374, 237. 72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	392, 327, 316. 05	254, 966, 598. 29
投资支付的现金	5, 850, 000. 00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	103, 065, 583. 08	126, 059, 855. 64
支付其他与投资活动有关的现金		40, 000, 000. 00
投资活动现金流出小计	501, 242, 899. 13	421, 026, 453. 93
投资活动产生的现金流量净额	-440, 090, 332. 09	-385, 652, 216. 21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13, 380, 000. 00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	477, 700, 000. 00	198, 546, 238. 32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		75, 240, 000. 00
筹资活动现金流入小计	491, 080, 000. 00	273, 786, 238. 32
偿还债务支付的现金	237, 196, 238. 32	158, 768, 793. 29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57, 111, 859. 61	34, 361, 162. 03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	34, 158, 763. 00	52, 000, 000. 00
筹资活动现金流出小计	328, 466, 860. 93	245, 129, 955. 32
筹资活动产生的现金流量净额	162, 613, 139. 07	28, 656, 283. 00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	653, 469. 39	-4, 579, 620. 24
五、现金及现金等价物净增加额	-61, 650, 622. 87	-580, 794, 629. 54

加：期初现金及现金等价物余额	980,872,175.59	1,561,666,805.13
六、期末现金及现金等价物余额	919,221,552.72	980,872,175.59

法定代表人：王海光

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王莹娇

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江南都电源动力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,686,474,203.29	1,303,281,193.40
收到的税费返还		1,257,118.49
收到其他与经营活动有关的现金	37,678,803.98	173,855,780.62
经营活动现金流入小计	1,724,153,007.27	1,478,394,092.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,449,976,309.75	1,329,747,633.37
支付给职工以及为职工支付的现金	28,175,375.56	25,747,327.50
支付的各项税费	42,595,231.80	41,672,903.23
支付其他与经营活动有关的现金	98,136,961.22	252,828,556.98
经营活动现金流出小计	1,618,883,878.33	1,649,996,421.08
经营活动产生的现金流量净额	105,269,128.94	-171,602,328.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	11,538,726.77	911,111.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,741.03	119,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	13,188,404.59	44,551,716.14
投资活动现金流入小计	174,853,872.39	45,582,477.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,587,510.65	19,539,448.53

投资支付的现金	90,850,000.00	230,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	207,312,000.00	155,448,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	326,749,510.65	444,987,448.53
投资活动产生的现金流量净额	-151,895,638.26	-399,404,971.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,380,000.00	
取得借款收到的现金	160,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		40,240,000.00
筹资活动现金流入小计	173,380,000.00	230,240,000.00
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	149,768,793.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,005,305.03	31,577,226.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	201,005,305.03	181,346,020.28
筹资活动产生的现金流量净额	-27,625,305.03	48,893,979.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	182,352.52	-2,481,582.81
五、现金及现金等价物净增加额	-74,069,461.83	-524,594,902.94
加：期初现金及现金等价物余额	639,066,134.04	1,163,661,036.98
六、期末现金及现金等价物余额	564,996,672.21	639,066,134.04

法定代表人：王海光

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王莹娇

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江南都电源动力股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

	股本)									
一、上年年末余额	297,600.00	1,902,816.48			38,442,349.94		368,837,192.28	-2,147,882.16	59,220,719.43	2,664,768,865.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,600.00	1,902,816.48			38,442,349.94		368,837,192.28	-2,147,882.16	59,220,719.43	2,664,768,865.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,000,000.00	12,312,500.00			6,181,667.86		90,147,460.70	181,783.15	117,489,413.86	228,312,825.57
(一) 净利润							126,089,128.56		32,288,696.65	158,377,825.21
(二) 其他综合收益		-423,000.00						181,783.15	-1,210.59	-242,427.44
上述(一)和(二)小计		-423,000.00					126,089,128.56	181,783.15	32,287,486.06	158,135,397.77
(三) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00	12,735,500.00							85,201,927.80	99,937,427.80
1. 所有者投入资本	2,000,000.00	11,380,000.00								13,380,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,355,500.00								1,355,500.00
3. 其他									85,201,927.80	85,201,927.80
(四) 利润分配					6,181,667.86		-35,941,667.86			-29,760,000.00
1. 提取盈余公积					6,181,667.86		-6,181,667.86			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,760,000.00			-29,760,000.00
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	299,600,000.00	1,915,128,986.44			44,624,017.80		458,984,652.98	-1,966,099.01	176,710,133.29	2,893,081,691.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	248,000,000.00	1,952,041,611.44			37,146,855.50		323,634,291.91	-1,205,925.78	402,529.97	2,560,019,363.04
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	248,000,000.00	1,952,041,611.44			37,146,855.50		323,634,291.91	-1,205,925.78	402,529.97	2,560,019,363.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	49,600,000.00	-49,225,125.00			1,295,494.44		45,202,900.37	-941,956.38	58,818,189.46	104,749,502.89
(一) 净利润							71,298,394.81		15,284,433.14	86,582,827.95

(二) 其他综合收益		374,875.00						-941,956.38		-567,081.38
上述(一)和(二)小计		374,875.00					71,298,394.81	-941,956.38	15,284,433.14	86,015,746.57
(三) 所有者投入和减少资本									43,533,756.32	43,533,756.32
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									43,533,756.32	43,533,756.32
(四) 利润分配					1,295,494.44		-26,095,494.44			-24,800,000.00
1. 提取盈余公积					1,295,494.44		-1,295,494.44			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,800,000.00			-24,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	49,600,000.00	-49,600,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	49,600,000.00	-49,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	297,600,000.00	1,902,816,486.44			38,442,349.94		368,837,192.28	-2,147,882.16	59,220,719.43	2,664,768,865.93

法定代表人：王海光

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王莹娇

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江南都电源动力股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,600,000.00	1,903,062,252.99			38,442,349.94		224,289,508.56	2,463,394,111.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,600,000.00	1,903,062,252.99			38,442,349.94		224,289,508.56	2,463,394,111.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,000,000.00	12,735,500.00			6,181,667.86		25,875,010.71	46,792,178.57
（一）净利润							61,816,678.57	61,816,678.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							61,816,678.57	61,816,678.57
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	12,735,500.00						14,735,500.00
1．所有者投入资本	2,000,000.00	11,380,000.00						13,380,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		1,355,500.00						1,355,500.00
3．其他								
（四）利润分配					6,181,667.86		-35,941,667.86	-29,760,000.00
1．提取盈余公积					6,181,667.86		-6,181,667.86	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-29,760,000.00	-29,760,000.00
4．其他								

(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	299,600,000.00	1,915,797,752.99			44,624,017.80		250,164,519.27	2,510,186,290.06

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	248,000,000.00	1,952,662,252.99			37,146,855.50		237,430,058.58	2,475,239,167.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	248,000,000.00	1,952,662,252.99			37,146,855.50		237,430,058.58	2,475,239,167.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,600,000.00	-49,600,000.00			1,295,494.44		-13,140,550.02	-11,845,055.58
（一）净利润							12,954,944.42	12,954,944.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,954,944.42	12,954,944.42
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权								

益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,295,494.44		-26,095,494.44	-24,800,000.00
1. 提取盈余公积					1,295,494.44		-1,295,494.44	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,800,000.00	-24,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	49,600,000.00	-49,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	49,600,000.00	-49,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	297,600,000.00	1,903,062,252.99			38,442,349.94		224,289,508.56	2,463,394,111.49

法定代表人：王海光

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王莹娇

浙江南都电源动力股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江南都电源动力股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意变更设立浙江南都电源动力股份有限公司的批复》（浙上市〔2000〕20 号）批准，浙江南都电源工业有限公司以 2000 年 7 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司，并于 2000 年 9 月 30 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001007281 的《企业法人营业执照》。2007 年 8 月 17 日，根据国家工商总局的要求，公司《企业法人营业执照》注册号变更为 3300000000000600。公司现有注册资本 29,960 万元，股份总数 29,960 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 157,619,486 股；无限售条件的流通股份 141,980,514 股。公司股票已于 2010 年 4 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围：高性能全密封蓄电池的研究开发、生产、销售；燃料电池、锂离子电池、镍氢电池、太阳能电池及其他储能环保电池、高性能电极材料的研究开发、生产、销售；电源系统原材料及配件的销售；后备及电力储能电源系统的集成与销售；经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，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。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费

用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动

形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的

账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	15	15

2-3 年	30	30
3-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20	5	9.5-4.75
专用设备	3-12	5	31.67-7.92
运输工具	4-5	5	23.75-19
其他设备	3-10	5	31.67-9.5

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连

续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
土地使用权	50
工业产权	10
软件	10
非专利技术	5、10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该

无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关

成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十九) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能

够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）套期会计

1. 套期包括现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，

公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

4. 本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，部分出口货物免税并退税，退税率 5%、15%或 17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	[注]
-------	--------	-----

[注]：公司按 15% 的税率计缴；子公司南都亚太有限公司按 17% 的税率计缴；子公司南都欧洲(英国)有限公司按 27.5% 的税率计缴；子公司南都亚太有限公司之子公司南都菲律宾有限公司按 30% 的税率计缴；其他子公司按 25% 的税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

根据 2011 年 12 月 30 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高〔2011〕263 号)，本公司通过高新技术企业复审，认定有效期 3 年，2012 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州南都电源销售有限公司	有限公司	杭州	商业	600 万元	销售电池	74703141-1
杭州南都电池有限公司	有限公司	杭州	制造业	8,000 万元	研发生产销售电池	66520067-2
杭州南都能源科技有限公司	有限公司	杭州	制造业	15,000 万元	研发生产销售电池	79093595-0
南都欧洲(英国)有限公司	有限公司	英国	商业	50 万英镑	销售电池	06354408
杭州南都动力科技有限公司	有限公司	杭州	制造业	33,000 万元	研发、销售电池	56304820-0
南都菲律宾有限公司	有限公司	菲律宾	商业	940 万菲律宾比索	销售电池	CS201014527
杭州南都贸易有限公司	有限公司	杭州	商业	500 万元	销售电池	59661854-8
杭州南都餐饮有限公司	有限公司	杭州	服务业	50 万元	餐饮服务	05672694-3

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州南都电源销售有限公司	600 万元	60,865,260.00	100	100	是
杭州南都电池有限公司	8,618 万元		100	100	是
杭州南都能源科技有限公司	60,837.60 万元		100	100	是
南都欧洲(英国)有限公司	55,162 英镑		100	100	是

杭州南都动力科技有限公司	33,000 万元		100	100	是
南都菲律宾有限公司	16 万美元		80	80	是
杭州南都贸易有限公司	500 万元		100	100	是
杭州南都餐饮有限公司	50 万元		100	100	是

（续上表）

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州南都电源销售有限公司			
杭州南都电池有限公司			
杭州南都能源科技有限公司			
南都欧洲（英国）有限公司			
杭州南都动力科技有限公司			
南都菲律宾有限公司	209,854.40		
杭州南都贸易有限公司			
杭州南都餐饮有限公司			

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
南都亚太有限公司	有限公司	新加坡	商业	30 万新币	销售电池	200503285k
南都马来西亚有限公司	有限公司	马来西亚	商业	30 万林吉特	销售电池	903401-X
界首市南都华宇电源有限公司	有限公司	界首	制造业	10,000 万元	生产销售极板、电池	68205599-9
浙江长兴南都电源有限公司	有限公司	长兴	商业	500 万元	销售极板、电池	78644812-1
四川南都国舰新能源股份有限公司	有限公司	成都	制造业	15,030 万元	研发生产销售电池	55897043-6

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
南都亚太有限公司	333.37 万元		100	100	是
南都马来西亚有限公司	8 万美元		80	80	是
界首市南都华宇电源有限公司	19,380 万元		51	51	是

浙江长兴南都电源有限公司	4,896 万元		80	80	是
四川南都国舰新能源股份有限公司	12,000 万元		51	51	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南都亚太有限公司			
南都马来西亚有限公司	34,324.36		
界首市南都华宇电源有限公司	91,234,867.21		
浙江长兴南都电源有限公司	6,339,700.15		
四川南都国舰新能源股份有限公司	78,891,387.17		

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 本期公司出资设立杭州南都贸易有限公司，于 2012 年 5 月 28 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330194000011931 的《企业法人营业执照》。公司出资 500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 本期子公司杭州南都贸易有限公司出资设立杭州南都餐饮有限公司，于 2012 年 11 月 29 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330194000013507 的《企业法人营业执照》。杭州南都贸易有限公司出资 50 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司与成都国舰新能源股份有限公司（现更名为四川南都国舰新能源股份有限公司，以下简称国舰公司）股东成都国晶能源有限公司、自然人陈恩保于 2011 年 12 月 13 日签订的《股权收购协议书》，公司对国舰公司单方增资 10,130 万元，增资后公司持有国舰公司 46.773% 股权；增资完成后，本公司以 1,870 万元受让成都国晶能源有限公司持有的国舰公司 4.227% 的股权，增资及股权转让后公司共计持有国舰公司 51% 股权。公司于 2012 年

1月5日缴付增资款10,130万元并支付股权转让款1,870万元，同时办理了相应的工商变更登记和财产权交接手续，拥有该公司的实质控制权，故自2012年1月起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
杭州南都贸易有限公司	5,532,621.57	532,621.57
杭州南都餐饮有限公司	500,000.00	
四川南都国舰新能源股份有限公司	161,002,830.96	-12,878,654.34

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			147,819.37			162,546.80
美元	771.85	6.2855	4,851.46	4,471.85	6.3009	28,176.68
欧元	3,123.15	8.3176	25,977.11	2,500.00	8.1625	20,406.25
瑞士法郎	45.00	6.8219	306.99			
小 计			178,954.93			211,129.73
银行存款：						
人民币			895,723,314.47			909,455,291.59
美元	3,077,787.99	6.2855	19,345,436.41	6,174,460.45	6.3009	38,904,657.84
欧元	33.75	8.3176	280.72	8,116.17	8.1625	66,248.24
英镑	285,033.00	10.1611	2,896,248.82	750,394.04	9.7116	7,287,526.75
新元				654,557.25	4.8569	3,179,119.10
菲律宾比索	6,502,378.00	0.1515	985,110.27	7,559,091.00	0.1440	1,088,509.10
林吉特	45,056.00	2.0465	92,207.10	139,003.00	1.9889	276,463.07

小 计			919,042,597.79			960,257,815.69
其他货币资金:						
人民币			90,685,758.53			22,550,000.00
美元				29,080.00	6.3009	183,230.17
小 计			90,685,758.53			22,733,230.17
合 计			1,009,907,311.25			983,202,175.59

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金包括：保函保证金 156,780.00 元，远期结汇保证金 1,200,000.00 元，信用证保证金 1,150,000.00 元，承兑汇票保证金 88,178,978.53 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	41,956,737.80		41,956,737.80	13,258,131.21		13,258,131.21
商业承兑汇票	20,311,940.86		20,311,940.86			
合 计	62,268,678.66		62,268,678.66	13,258,131.21		13,258,131.21

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
宁波市亚燃气仪表管件有限公司	2012-09-14	2013-03-14	2,000,000.00	
澳柯玛股份有限公司	2012-10-10	2013-04-10	2,000,000.00	
浙江丰业集团温州高中压阀门有限公司	2012-09-25	2013-03-25	2,000,000.00	
青岛澳柯玛商用电器有限公司	2012-11-06	2013-05-06	2,000,000.00	
山东时风（集团）有限责任公司	2012-11-28	2013-05-28	2,000,000.00	
小 计			10,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	917,360,762.74	100.00	55,003,065.14	6.00	842,038,537.27	100.00	49,320,979.27	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	917,360,762.74	100.00	55,003,065.14	6.00	842,038,537.27	100.00	49,320,979.27	5.86

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	862,860,689.31	94.06	43,143,034.46	793,373,481.30	94.22	39,668,674.07
1-2 年	42,179,335.71	4.60	6,326,900.36	44,931,485.28	5.34	6,739,722.79
2-3 年	9,543,822.38	1.04	2,863,146.71	1,026,504.32	0.12	307,951.30
3-5 年	534,658.67	0.06	427,726.94	512,176.29	0.06	409,741.03
5 年以上	2,242,256.67	0.24	2,242,256.67	2,194,890.08	0.26	2,194,890.08
小 计	917,360,762.74	100.00	55,003,065.14	842,038,537.27	100.00	49,320,979.27

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

1) 明细情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
中国移动通信集团公司	非关联方	336,320,641.89	36.66
中国联合网络通信有限公司	非关联方	140,384,007.40	15.30
中国电信股份有限公司	非关联方	94,861,741.68	10.34
天能电池集团有限公司	非关联方	29,439,926.85	3.21
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联方	18,619,936.95	2.03
小 计		619,626,254.77	67.54

2) 账龄情况

账 龄	期末数
1 年以内	574,846,309.79
1-2 年	37,073,212.25
2-3 年	7,155,149.40
3-5 年	228,940.13
5 年以上	322,643.20
小 计	619,626,254.77

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	39,093,986.72	96.54		39,093,986.72	69,183,301.54	99.81		69,183,301.54
1-2 年	1,132,734.45	2.80		1,132,734.45	129,000.00	0.19		129,000.00
2-3 年	269,488.00	0.66		269,488.00				
合 计	40,496,209.17	100.00		40,496,209.17	69,312,301.54	100.00		69,312,301.54

[注]：期末账龄 2-3 年款项中包括本期非同一控制下企业合并取得的子公司四川南都国舰新能源股份有限公司期末 2-3 年款项 170,000.00 元。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
安徽华鑫铅业集团有限公司	非关联方	15,122,728.17	1 年以内	预付货款
安徽铜冠有色金属有限公司	非关联方	6,616,673.51	1 年以内	预付货款
江阴市玖久电源有限公司	非关联方	5,007,900.00	1 年以内	预付货款
杭州快乐实业有限公司	非关联方	2,302,700.21	1 年以内	预付货款
上海问鼎环保科技有限公司	非关联方	1,619,150.00	1 年以内	预付货款
小 计		30,669,151.89		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	32,209,401.30	100.00	3,684,553.91	11.44	40,063,361.38	100.00	2,095,606.68	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	32,209,401.30	100.00	3,684,553.91	11.44	40,063,361.38	100.00	2,095,606.68	5.23

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	17,151,315.90	53.25	857,565.80	39,138,975.38	97.69	1,956,948.78
1-2 年	11,269,583.40	34.99	1,690,437.51	924,386.00	2.31	138,657.90
2-3 年	3,788,502.00	11.76	1,136,550.60			
小 计	32,209,401.30	100.00	3,684,553.91	40,063,361.38	100.00	2,095,606.68

[注]：期末账龄 2-3 年款项中包括本期非同一控制下企业合并取得的子公司四川南都国舰新能源股份有限公司期末 2-3 年款项 3,003,500.00 元。

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
成都国立塑胶制品有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	31.05	往来款[注]
成都西航港建设投资有限公司	非关联方	3,000,000.00	2-3 年	9.31	履约保证金
成都电业局双流供电局	非关联方	1,320,000.00	1-2 年	4.10	临时接电费
李海鹰	非关联方	662,000.00	1 年以内	2.06	采购保证金
中国移动通信集团江苏有限公司	非关联方	600,000.00	2-3 年	1.86	投标保证金
小 计		15,582,000.00		48.38	

[注]：详见本财务报表附注十一(四)其他重要事项说明。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	143,446,267.54		143,446,267.54	104,995,635.36		104,995,635.36
自制半成品				63,433,674.41		63,433,674.41
在产品	234,458,745.51	2,174,970.49	232,283,775.02	87,295,171.89		87,295,171.89
库存商品	136,101,739.37	318,827.76	135,782,911.61	117,940,311.25		117,940,311.25
委托加工物资	1,198,660.11		1,198,660.11	1,198,660.11		1,198,660.11
包装物				142,342.11		142,342.11
合 计	515,205,412.53	2,493,798.25	512,711,614.28	375,005,795.13		375,005,795.13

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
在产品		2,174,970.49			2,174,970.49
库存商品		318,827.76			318,827.76
小 计		2,493,798.25			2,493,798.25

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
在产品	以单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
库存商品			
小 计			

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	36,665,898.36	
套期工具	2,737,590.25	3,686,783.90

预付房租	702,923.71	
预缴税金	233,819.43	
预付广告费	173,750.00	
合 计	40,513,981.75	3,686,783.90

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
新源动力股份有限公司	成本法	10,850,000.00	5,000,000.00	5,850,000.00	10,850,000.00
合 计		10,850,000.00	5,000,000.00	5,850,000.00	10,850,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新源动力股份有限公司	8.11	8.11				
合 计	8.11	8.11				

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	642,708,075.31	277,420,223.17		7,615,365.40	912,512,933.08
房屋及建筑物	248,144,778.12	107,504,978.01			355,649,756.13
专用设备	353,286,907.23	157,050,818.96		6,996,805.02	503,340,921.17
运输工具	16,915,623.72	3,033,959.49		55,272.00	19,894,311.21
其他设备	24,360,766.24	9,830,466.71		563,288.38	33,627,944.57
	——	本期转入	本期计提	——	
2) 累计折旧小计	142,779,143.24	12,180.58	58,869,895.28	3,011,487.74	198,649,731.36
房屋及建筑物	37,749,752.73		12,895,632.71		50,645,385.44
专用设备	85,750,776.89	856.88	37,743,725.72	2,652,934.09	120,842,425.40
运输工具	6,991,185.02		3,729,883.83	37,623.97	10,683,444.88
其他设备	12,287,428.60	11,323.70	4,500,653.02	320,929.68	16,478,475.64

3) 账面价值合计	499,928,932.07	——	——	713,863,201.72
房屋及建筑物	210,395,025.39	——	——	305,004,370.69
专用设备	267,536,130.34	——	——	382,498,495.77
运输工具	9,924,438.70	——	——	9,210,866.33
其他设备	12,073,337.64	——	——	17,149,468.93

本期计提折旧 58,869,895.28 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 213,420,004.62 元,本期非同一控制下企业合并取得的子公司四川南都国舰新能源股份有限公司合并日的固定资产原值和累计折旧分别为 91,470.00 元和 12,180.58 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	13,008,055.50	11,616,634.47		1,391,421.03	
小 计	13,008,055.50	11,616,634.47		1,391,421.03	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末,原值 108,226,465.62 元(净值 106,196,858.30 元)的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

(4) 其他说明

期末,已有账面原值 42,269,528.96 元(净值 37,705,888.04 元)的房屋及建筑物用于借款抵押。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建南都阀控密封电池生产线项目	27,730,671.45		27,730,671.45	39,412,862.92		39,412,862.92
磷酸锂电项目	1,996,412.70		1,996,412.70	6,935,208.61		6,935,208.61
新型动力及储能电池生产线	40,053,118.48		40,053,118.48			
待安装设备	16,938,832.03		16,938,832.03	4,574,252.21		4,574,252.21
界首工业园区项目	13,347,665.52		13,347,665.52	18,763,298.81		18,763,298.81
国舰厂区建设工程	93,756,867.54		93,756,867.54			

合 计	193,823,567.72		193,823,567.72	69,685,622.55		69,685,622.55
-----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
新建南都阀控密封电池生产线项目	37,000 万元	39,412,862.92	11,221,392.17	22,903,583.64		89.29
磷酸锂电项目	5,618 万元	6,935,208.61	3,537,833.22	8,014,197.13	462,432.00	85.46
界首工业园区项目	14,000 万元	18,763,298.81	35,803,257.02	41,218,890.31		91.95
国舰厂区建设工程	36,000 万元		233,804,786.47	140,047,918.93		64.95
新型动力及储能电池生产线	33,825 万元		40,053,118.48			26.42
待安装设备		4,574,252.21	13,599,994.43	1,235,414.61		
合 计		69,685,622.55	338,020,381.79	213,420,004.62	462,432.00	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
新建南都阀控密封电池生产线项目	98	1,696,400.00			募集资金	27,730,671.45
磷酸锂电项目	97				募集资金	1,996,412.70
界首工业园区项目	85				自有资金	13,347,665.52
国舰厂区建设工程	80	3,534,106.27	3,534,106.27	7.2229%	金融机构贷款	93,756,867.54
新型动力及储能电池生产线	27				募集资金	40,053,118.48
待安装设备						16,938,832.03
合 计		5,230,506.27	3,534,106.27			193,823,567.72

(3) 其他说明

- 1) 在建工程本期增加中包括新纳入合并财务报表范围的子公司四川南都国舰新能源股份有限公司购买日公允价值 25,975,720.00 元。
- 2) 磷酸锂电项目本期其他减少 462,432.00 系转入长期待摊费用。

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	174,683,077.90	4,467,641.27		179,150,719.17
土地使用权	158,951,621.91	638,753.00		159,590,374.91
工业产权	6,867,167.88			6,867,167.88
软件	3,064,515.86	489,863.24		3,554,379.10
非专利技术	5,799,772.25	3,339,025.03		9,138,797.28
2) 累计摊销小计	16,840,567.12	4,900,032.94		21,740,600.06
土地使用权	7,053,562.15	3,203,165.49		10,256,727.64
工业产权	6,867,167.88			6,867,167.88
软件	1,602,243.30	314,658.24		1,916,901.54
非专利技术	1,317,593.79	1,382,209.21		2,699,803.00
3) 账面价值合计	157,842,510.78			157,410,119.11
土地使用权	151,898,059.76			149,333,647.27
工业产权				
软件	1,462,272.56			1,637,477.56
非专利技术	4,482,178.46			6,438,994.28

本期摊销额 4,892,032.94 元。无形资产本期增加中包括新纳入合并财务报表范围的子公司四川南都国舰新能源股份有限公司购买日账面价值 30,000 元和累计摊销 8,000 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新型板栅成型工艺	4,576,072.12	1,834,350.85			6,410,422.97
通信用后备式锂电池技术	6,592,825.22	387,897.89			6,980,723.11
储能系统技术	4,274,939.32	2,888,172.42			7,163,111.74
动力电池及系统技术	4,130,342.47	3,993,351.83			8,123,694.30
磷酸铁锂材料	3,394,292.12	999,623.53			4,393,915.65
高温电池技术	1,535,326.20	1,803,698.83		3,339,025.03	
小 计	24,503,797.45	11,907,095.35		3,339,025.03	33,071,867.77

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 33.01%。

(3) 其他说明

期末，已有账面原值 12,655,632.00 元（净值 12,147,628.93 元）的土地使用权用于借款抵押担保。

12. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
界首市南都华宇电源有限公司	150,570,087.07			150,570,087.07	
浙江长兴南都电源有限公司	40,963,463.58			40,963,463.58	
合 计	191,533,550.65			191,533,550.65	

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

经测试，上述商誉未发生减值，故未计提减值准备。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
模具	5,039,240.94	89,743.59	1,887,169.62		3,241,814.91	
预付信息服务费	400,000.00		100,000.00		300,000.00	
固定资产改良支出	239,650.35	462,432.00	127,585.80		574,496.55	
装修费	3,240,730.20	234,314.00	823,506.02		2,651,538.18	
合 计	8,919,621.49	786,489.59	2,938,261.44		6,767,849.64	

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	8,191,715.35	7,249,408.48
内部交易未实现利润	366,162.05	549,679.98
股权激励等待期费用	203,325.00	

其他	2,054,529.49	1,161,027.88
合 计	10,815,731.89	8,960,116.34
递延所得税负债		
累计折旧		49,172.22
合 计		49,172.22

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,855,249.55	4,811,251.38
可抵扣亏损	11,436,011.57	15,129,997.61
小 计	17,291,261.12	19,941,248.99

(3) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	51,641,613.84
内部交易未实现利润	2,095,097.18
股权激励等待期费用	1,355,500.00
其他	13,696,863.30
小 计	68,789,074.32

15. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他非流动资产	31,320,442.50	
合 计	31,320,442.50	

(2) 其他说明

2012年1月,公司通过增资与股权转让取得国舰公司51%股权,在确定股权收购价格时考虑了以下因素:根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达2011年战略性新兴产业发展促进资金的通知》(成财建〔2011〕182号)、《关于下达2011年第二批战略性新兴产业发展促进资金的通知》(成财建〔2012〕108号),国舰公司预计将收到项目补助资金3,390万元;根据西南航空港工业集中区优惠政策《关于加快推进西南航空港工

业集中区发展若干政策》，西南航空港工业集中区工业项目用地，按投资额度和强度由县财政安排相应资金予以补贴，国舰公司符合该用地补贴政策。据此，公司收购国舰公司的合并成本大于合并中取得的国舰公司可辨认净资产公允价值份额的差额确认为非流动资产，待国舰公司收到上述补助款时，再根据补助款的摊销期间相应摊销其他非流动资产。

16. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	51,416,585.95	7,271,033.10			58,687,619.05
存货跌价准备		2,493,798.25			2,493,798.25
合 计	51,416,585.95	9,764,831.35			61,181,417.30

(2) 其他说明

本期计提数中包含本期新增非同一控制下企业合并子公司四川南都国舰新能源股份有限公司于购买日坏账准备余额 1,887,665.70 元。

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	45,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	140,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	160,000,000.00	151,546,238.32
抵押及保证借款		15,650,000.00
合 计	345,000,000.00	217,196,238.32

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	217,173,978.53	14,000,000.00
合 计	217,173,978.53	14,000,000.00

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	193, 179, 556. 15	139, 483, 035. 00
设备款	15, 534, 550. 55	21, 764, 663. 86
合 计	208, 714, 106. 70	161, 247, 698. 86

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	11, 365, 701. 17	13, 036, 242. 52
合 计	11, 365, 701. 17	13, 036, 242. 52

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

21. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9, 766, 257. 26	167, 201, 896. 81	162, 793, 966. 42	14, 174, 187. 65
职工福利费		8, 111, 914. 67	8, 111, 914. 67	
社会保险费	117, 345. 26	12, 162, 450. 52	12, 273, 918. 66	5, 877. 12
其中：医疗保险费		3, 842, 934. 44	3, 839, 257. 34	3, 677. 10
基本养老保险费	117, 345. 26	4, 019, 665. 41	4, 137, 010. 67	
失业保险费		2, 426, 412. 18	2, 424, 212. 16	2, 200. 02
工伤保险费		928, 001. 75	928, 001. 75	
生育保险费		292, 988. 58	292, 988. 58	
其他		652, 448. 16	652, 448. 16	
住房公积金		1, 955, 202. 20	1, 955, 202. 20	
工会经费	225, 768. 60	1, 559, 719. 22	1, 301, 997. 06	483, 490. 76

职工教育经费	141,207.74	281,370.05	321,964.05	100,613.74
合 计	10,250,578.86	191,272,553.47	186,758,963.06	14,764,169.27

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的金额。

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,411,489.40	-18,561,090.93
营业税		18,815.00
企业所得税	17,612,506.14	25,488,677.35
代扣代缴个人所得税	62,606.97	65,094.29
城市维护建设税	275,677.25	1,272,473.33
房产税	1,232,512.84	845,118.29
土地使用税	1,800,626.61	697,584.52
教育费附加	511,265.09	712,660.02
地方教育附加	340,868.42	470,812.60
水利建设专项资金	1,046,029.48	758,110.53
印花税	323,049.38	190,780.03
其他	2,072.87	81,100.32
合 计	27,618,704.45	12,040,135.35

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	720,634.18	979,386.39
长期借款应付利息	225,124.16	
非金融机构借款利息		3,101,450.00
合 计	945,758.34	4,080,836.39

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	7,249,008.70	1,640,122.00
应付暂收款	1,659,341.07	1,373,000.00
应付股权转让款		87,312,000.00
拆借款		37,508,763.00
其他	4,885,399.90	6,343,604.22
合 计	13,793,749.67	134,177,489.22

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

公司以前年度收到政府扶持资金 1,373,000.00 元，根据相关规定，以前年度已转销的专项应付款和部分尚未转销的专项应付款，暂留存公司使用。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江华临建设有限公司	5,734,508.70	工程保证金
小 计	5,734,508.70	

25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应计未付运费	11,708,498.46	8,000,141.21
计提售后服务费	8,027,854.93	
应计未付水电汽费用	1,125,304.08	1,867,317.36
其他	147,154.00	309,935.16
合 计	21,008,811.47	10,177,393.73

26. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	112,700,000.00	
合 计	112,700,000.00	

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币
四川南都 国舰新能 源股份有 限公司	2012/6/26	2015/12/21	RMB	7.315	62,000,000.00	62,000,000.00		
	2012/9/20	2016/12/21	RMB	7.040	25,700,000.00	25,700,000.00		
	2012/8/23	2016/12/21	RMB	7.040	25,000,000.00	25,000,000.00		
小 计						112,700,000.00		

27. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	40,070,000.00	500,000.00
合 计	40,070,000.00	500,000.00

根据国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达战略性新兴产业(能源)2011 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资〔2011〕2487 号),本期子公司南都动力科技有限公司收到杭州市余杭区财政局专项资金拨付的项目资金 3,382 万元。因该项目补助款对应的工程项目尚未完工,故暂列递延收益项目。

根据杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达 2011 年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计〔2011〕312 号),公司本期收到高安全性超长寿命电动汽车用动力锂离子电池规模产业化及系统集成技术项目补助款 425 万元。因该项目补助款对应的项目尚未验收,故暂列递延收益项目。

根据杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达 2011 年杭州国省配套项目补助经费的通知》(杭科计〔2011〕304 号),公司本期收到高能超级电池研发补助款 150 万元。因该项目补助款对应的项目尚未验收,故暂列递延收益项目。

根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达 2011 年第四批重大科技专项补助经费的通知》(浙财教〔2011〕210 号),公司上期收到高能超级电池研究开发补助款 50 万元。因该项目补助款对应的项目尚未验收,故暂列递延收益项目。

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	297,600,000	2,000,000		299,600,000

(2) 股本变动情况说明

根据公司 2012 年第二次临时股东大会和五届六次董事会决议，公司以定向增发的方式向王岳能等 12 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）2,000,000 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 6.69 元，公司共计收到出资款合计 13,380,000.00 元，其中计入股本 2,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）11,380,000.00 元。以上股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2013）2 号）。

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,901,848,074.40	11,380,000.00		1,913,228,074.40
其他资本公积	968,412.04	1,355,500.00	423,000.00	1,900,912.04
合 计	1,902,816,486.44	12,735,500.00	423,000.00	1,915,128,986.44

(2) 其他说明

本期股本溢价增加系定向增发限制性股票产生的股本溢价；其他资本公积本期增加系股权激励产生的等待期费用；其他资本公积本期减少 374,875.00 元系期初套期工具公允价值平仓转出，48,125.00 元系套期工具期货合约期末持仓公允价值变动。

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	38,442,349.94	6,181,667.86		44,624,017.80
合 计	38,442,349.94	6,181,667.86		44,624,017.80

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程规定，按 2012 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	368,837,192.28	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,089,128.56	——
减：提取法定盈余公积	6,181,667.86	10%
应付普通股股利	29,760,000.00	
期末未分配利润	458,984,652.98	——

(2) 其他说明

根据 2012 年 4 月 20 日公司 2011 年股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，以公司 2011 年年末总股本 29,760 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.0 元(含税)，共计派发现金股利 2,976 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,098,521,908.28	1,677,889,079.86
其他业务收入	5,884,139.90	6,369,290.73
营业成本	2,627,859,467.67	1,372,033,892.82

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信产品	1,572,193,593.87	1,301,003,895.84	1,253,642,580.00	1,025,675,739.12
动力产品	1,418,843,890.39	1,238,913,859.92	343,199,623.26	274,698,220.54
储能产品	84,021,149.77	64,698,568.62	55,972,259.57	44,563,314.30
其他	23,463,274.25	18,400,253.40	25,074,617.03	21,868,649.03
小 计	3,098,521,908.28	2,623,016,577.78	1,677,889,079.86	1,366,805,922.99

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地 区 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

国内	2,505,393,903.27	2,118,541,673.93	1,270,083,454.95	1,015,997,049.28
国外	593,128,005.01	504,474,903.85	407,805,624.91	350,808,873.71
小 计	3,098,521,908.28	2,623,016,577.78	1,677,889,079.86	1,366,805,922.99

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	435,007,408.68	14.04
第二名	372,774,315.45	12.03
第三名	353,506,779.11	11.41
第四名	205,986,499.10	6.65
第五名	185,987,289.15	6.00
小 计	1,553,262,291.49	50.13

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	468,124.39	93,365.56	详见本财务报表附注 三(一)
城市维护建设税	4,026,595.57	2,337,836.60	
教育费附加	1,943,139.32	1,086,555.07	
地方教育附加	1,299,720.31	820,083.41	
合 计	7,737,579.59	4,337,840.64	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费及装卸费	61,000,967.15	42,856,734.02
销售服务及咨询代理费	20,153,035.00	9,115,295.43
差旅办公及会务费	13,754,716.31	11,858,453.96
业务费	11,683,793.91	14,049,631.80
职工薪酬	14,368,561.31	14,135,268.47
电池工程安装费	4,677,160.85	6,487,509.70
广告展览费	2,580,985.68	

其他	5,874,709.87	6,309,615.53
合 计	134,093,930.08	104,812,508.91

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	43,310,650.60	32,347,681.07
研发经费	24,160,450.48	23,152,705.62
折旧及资产摊销	18,876,628.47	11,664,088.99
差旅及办公费	10,448,165.74	8,823,124.84
税金	7,365,190.88	3,601,912.31
咨询费	5,532,739.42	4,348,449.78
汽车费用及通讯费	4,391,119.76	2,946,232.01
业务招待费	2,375,510.86	2,294,291.00
劳保费	191,940.37	657,380.29
保险费	735,790.51	621,795.57
其他	2,922,346.13	2,424,153.38
合 计	120,310,533.22	92,881,814.86

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	20,977,579.84	10,470,964.12
利息收入	-17,611,287.03	-29,496,662.98
汇兑损益	-472,896.83	3,637,663.86
手续费	1,973,332.40	550,971.98
合 计	4,866,728.38	-14,837,063.02

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	5,383,367.40	15,012,166.28

存货跌价损失	2,493,798.25	
合 计	7,877,165.65	15,012,166.28

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
委托贷款利息收入	1,901,111.11	
其他[注]	63,113.35	2,601,669.58
合 计	1,964,224.46	2,601,669.58

[注]：系公司现金流量套期保值中属于无效套期的利得。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,206.12	88,105.00	14,206.12
其中：固定资产处置利得	14,206.12	88,105.00	14,206.12
政府补助	5,599,178.38	7,015,492.17	5,599,178.38
罚没收入	120,927.13	19,100.00	120,927.13
其他	101,562.99	343,971.80	101,562.99
合 计	5,835,874.62	7,466,668.97	5,835,874.62

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
高新技术企业奖励资金	300,000.00	1,100,000.00	余科〔2011〕11号，余政办〔2010〕66号，余经发〔2011〕18号
新产品、新技术奖励资金	150,000.00	300,000.00	杭财企〔2011〕983号
出口信用保险保费资助资金	717,668.00	143,500.00	杭财企〔2011〕543号，浙财企〔2011〕306号
水利建设专项资金退回	417,979.07	1,789,081.99	临地税规费〔2012〕52号，浙地税政〔2011〕3231号，临地税规费〔2011〕66号文，浙地税政〔2011〕1288号
土地使用税退回	356,375.31		界首市人民政府，政秘〔2011〕13号
2010年度杭州市百强民营企业奖励	100,000.00		市委发〔2012〕43号

专利实施产业化项目补助经费	100,000.00		杭州市财政局杭科计〔2012〕218号
科技创新十佳单位奖励	100,000.00		杭政办函〔2012〕207号
2011年区重点纳税单位表彰款	100,000.00		杭政办函〔2012〕40号
2011科技经费资助款	200,000.00		西科〔2011〕34号
2011年市重点产业发展资金	510,000.00		杭财企〔2012〕346号
创新资助款	200,000.00		浙江省财政厅拨付创新资助款
省级企业研究院经费补助	700,000.00		浙江省财政厅浙财教〔2012〕186号
创新型示范试点补助经费	100,000.00		浙科发改〔2012〕122号
科研资助	100,000.00		浙江省财政厅科研资助
2012省优秀工业新产品新技术财政奖励	500,000.00		杭财企12年1210号
2011省出口品牌发展资金	20,000.00		杭财企〔2012〕867号
2012年科技经费资助计划（第三批）	110,000.00		西科〔2012〕35号
限制治理环保补助	150,000.00		临环保〔2012〕2号
2011年度临安经济开发区安全工作先进集体	5,000.00		临开管委〔2012〕14号
阜阳市财政国库2011年度工业发展专项资金	250,000.00		中国共产党界首市委员会界〔2013〕6号
企业上市奖励		1,000,000.00	杭财企〔2010〕995号
循环经济专项资金		977,000.00	杭财企〔2011〕589号，杭财企〔2010〕1129号
适度发展新型重化工专项资金		440,000.00	杭财企〔2010〕1186号
重大科技创新项目补助		300,000.00	杭科计〔2011〕58号
技术创新资助和奖励		150,000.00	杭财企〔2010〕714号
“走出去”战略专项资金拨款		216,300.00	浙财企〔2011〕305号，杭财企〔2010〕866号
用工补助		120,110.18	用人单位吸纳持《杭州市就业援助证》人员的补贴
设立博士后科研工作站资助		100,000.00	杭州市人事局杭人专〔2010〕457号
补助经费		150,000.00	市产学研合作项目补助经费
其他	412,156.00	229,500.00	
小计	5,599,178.38	7,015,492.17	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	275,389.23		275,389.23
其中：固定资产处置损失	275,389.23		275,389.23
对外捐赠	803,000.00	232,397.33	803,000.00
水利建设专项资金	4,482,057.82	2,698,355.30	
其他	434,980.40	152,830.16	434,980.40
合 计	5,995,427.45	3,083,582.79	1,513,369.63

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,992,277.78	34,304,717.94
递延所得税调整	-1,904,787.77	-3,885,580.03
合 计	45,087,490.01	30,419,137.91

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	126,089,128.56
非经常性损益	B	5,008,585.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	121,080,542.96
期初股份总数	D	297,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	2,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	297,600,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.42
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.41

(1) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-423,000.00	374,875.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计	-423,000.00	374,875.00
外币财务报表折算差额	180,572.56	-941,956.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	180,572.56	-941,956.38
合 计	-242,427.44	-567,081.38

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到成都国晶能源有限公司往来款	18,700,000.00
收到政府补助	10,574,824.00
收到活期存款利息	7,660,703.02

收到工程保证金	4,264,612.94
收到质量保证金	2,330,000.00
其他	4,153,621.30
合 计	47,683,761.26

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付承兑汇票及信用证等保证金	90,685,758.53
运费及装卸费	57,292,609.90
差旅、办公及会务费	24,202,882.05
销售服务及咨询费	20,153,035.00
业务费及业务招待费	14,059,304.77
汽车费用及通讯费	6,870,514.35
咨询费	5,532,739.42
研发费	7,931,196.85
电池工程安装费	4,677,160.85
保险费及商检费用	2,985,171.83
广告展览费	2,580,985.68
其他	20,179,922.50
合 计	257,151,281.73

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	33,820,000.00
定期存款和通知存款利息收入	20,741,203.58
合 计	54,561,203.58

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

偿还长兴凯悦电子电器有限公司借款	11,993,613.00
华宇公司归还个人借款	11,339,050.00
偿还浙江海悦自动化机械设备有限公司借款	10,826,100.00
合 计	34,158,763.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	158,377,825.21	86,582,827.95
加: 资产减值准备	7,877,165.65	15,012,166.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,468,284.58	33,091,532.86
无形资产摊销	4,892,032.94	2,248,106.88
长期待摊费用摊销	2,938,261.44	2,507,860.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	261,183.11	-88,105.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	7,959,850.78	-15,388,035.00
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,964,224.46	-2,601,669.58
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,855,615.55	-3,874,101.56
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-49,172.22	-11,478.47
存货的减少(增加以“—”号填列)	-140,199,617.40	-24,393,503.99
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-198,731,901.64	-173,237,820.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	317,199,028.32	-139,066,856.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	215,173,100.76	-219,219,076.09
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	919,221,552.72	980,872,175.59
减: 现金的期初余额	980,872,175.59	1,561,666,805.13
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-61,650,622.87	-580,794,629.54

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	106,012,000.00	155,448,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物[注]	106,012,000.00	155,448,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,946,416.92	29,388,144.36
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	103,065,583.08	126,059,855.64
④ 取得子公司的净资产	173,881,485.30	94,760,205.67
流动资产	169,525,999.62	239,362,998.30
非流动资产	26,077,009.42	133,945,720.33
流动负债	21,721,523.74	278,548,512.96
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
② 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④		

处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

[注]：其中支付 2011 年收购的子公司界首市南都华宇电源有限公司和浙江长兴南都电源有限公司剩余股权转让款 87,312,000.00 元。公司增资 101,300,000.00 元取得四川南都国舰新能源股份有限公司 46.773%的股权，增资完成后，以 18,700,000.00 元受让四川南都国舰新能源股份有限公司 4.227%的股权。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	919,221,552.72	980,872,175.59
其中：库存现金	178,954.93	211,129.73
可随时用于支付的银行存款	919,042,597.79	960,257,815.69
可随时用于支付的其他货币资金		20,403,230.17
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	919,221,552.72	980,872,175.59

(2) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金余额中包括保函保证金 156,780.00 元、远期结汇保证金 1,200,000.00 元、信用证保证金 1,150,000.00 元、承兑汇票保证金 88,178,978.53 元，共计 90,685,758.53 元，不属于现金及现金等价物。

期初货币资金余额中含 3 个月以上质量保证金 2,330,000.00 元，不属于现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杭州南都电源有限公司	母公司	有限	杭州	王海光	工业
周庆治	最终控制方				

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
杭州南都电源有限公司	7,082 万元	20.75	20.75	周庆治	60913077-X
周庆治		39.15	39.15		

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注四之说明。

(二) 无关联交易情况。

(三) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 179.91 元和 156.18 万元。

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

2012 年 11 月 2 日, 公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了经中国证券监督管理委员会审核无异议的《关于〈浙江南都电源动力股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划(草案修订稿)〉的议案》, 并授权董事会办理股权激励相关事宜。根据该计划, 公司拟授予激励对象共 200 万股限制性股票及 800 万份股票期权, 激励对象包括公司董事、高级管理人员以及董事会认为需要激励的其他人员等共计 122 人; 标的股票来源为公司向激励对象定向发行的股票 1,000 万股公司人民币普通股, 占本激励计划草案公告时公司股本总额 29,760 万股的 3.36%, 本计划授予的限制性股票和股票期权的有效期限为授权日起 36 个月, 每一股限制性股票的价格为 6.69 元; 每一份股票期权的行权价格为 14.00 元; 激励对象对已获授权的限制性股票和股票期权分两期行权, 分别为自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日止, 和自授权日起 24 个月后的首个交易日起至授权日起 36 个月内的最后一个交易日止, 若达到该计划规定的限制性股票(股票期权)的解锁条件(行权条件), 各个锁定期(行权期)满后激励对象可分别解锁(或由公司回购注销)或行权(或由公司回购注销)占其获授总数 50%、50%的限制性股票。

2012 年 11 月 22 日公司五届六次董事会审议通过了《关于公司股权激励计划所涉限制

性股票和股票期权授予事项的议案》，确定股权授予日为 2012 年 11 月 22 日。

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	200 万股限制性股票及 800 万股票期权	
公司本期行权的各项权益工具总额		
公司本期失效的各项权益工具总额	因离职无法行权 4 万份股票期权	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票	6.69 元/35 个月
	股票期权	14.00 元/35 个月

2. 其他说明

权益工具	行权价格的范围	合同剩余年限
A 股限制性股票激励	6.69 元	35 个月
A 股股票期权激励	14.00 元	35 个月

激励对象对已获授权的限制性股票和股票期权分两期行权，具体情况如下：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一批限制性股票/股票期权解锁期/行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日止	50%
第二批限制性股票/股票期权解锁期/行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日止	50%

限制性股票和股票期权行权的条件如下：

行权期	行权时间
第一个解锁期/行权期	2012年净利润较2011年增长不低于60%，且2012年净利润不低于1.2亿元。
第二个解锁期/行权期	2013年净利润较2012年增长不低于30%，且2013年净利润不低于1.6亿元。

以上净利润指归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润。

除此之外，限制性股票锁定期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度（2009—2011 年）的平均水平。

限制性股票实际授予日为 2012 年 11 月 22 日，授予日的股票公允价值为 11.76 元/股，且可解锁的限制性股票数量不发生变化，公司限制性股票公允价值按照各期限限制性股票的解锁比例在各年度进行分摊的成本估算如下：

单位：万元

2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	合计摊销
46.95	422.50	394.33	150.22	1,014.00

股票期权实际授予日为 2012 年 11 月 22 日，授予日的股票期权公允价值为 2.0096 元/股和 2.9660 元/股，由于激励对象的准确行权时间和数量无法预估，且股票期权对应的股票占公司总股本的比例不大，故估算时未考虑激励对象行权产生的业绩摊薄效应。经测算，公司股票期权公允价值按照各期股票期权的行权比例在各年度进行分摊的成本估算如下：

单位：万元

2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	合计摊销
88.60	797.39	752.73	351.53	1,990.25

（二）以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见其他说明
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,355,500.00 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,355,500.00 元

2. 其他说明

（1）限制性股票

本公司根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格—授予价格。授予价格系根据本计划草案摘要公告日前 20 个交易日公司股票均价的 50%确定，为 6.69 元。董事会已确定本股权激励计划的授予日为 2012 年 11 月 22 日。经测算，每股限制性股票的公允价值为 5.07 元，公司本次股权激励计划中第一、二批限制性股票成本均为 507 万元，合计 1,014 万元。

（2）股票期权

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，由于公司授予的股票期权没有现行市价，也没有相同交易条件的期权的市场价格，故本公司采用布莱克—斯科尔斯期权定价模型进行估值。期权定价模型估计确定的授予日股票价格、行权价格、各期的剩余期限、无风险利率及预期波动率等参数如下：

授予日股票价格：11.76 元。

行权价格：14.00元。

各期的剩余期限：自授权日起满12个月后的下一交易日起至授予日起满24个月的交易日止可行使第一批占其全部授予数量50%的期权；自授权日后起满24个月后的下一交易日起至授予日起满36个月的交易日当日止可行使第二批占其全部授予数量50%的期权。

无风险利率： 3.00%。

预期波动率： 44.55%。

根据上述参数假设和B-S模型，计算公司本次授予期权的公允价值结果列下

行权期	期权份数（万份）	单位公允价值	公允价值（万元）
第一批（50%）	400	2.0096	803.85
第二批（50%）	400	2.9660	1,186.40
合 计	800		1,990.25

八、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

（一）根据 2013 年 2 月 25 日公司第五届董事会第八次会议通过的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，为满足公司对营运资金的需求，提高超募资金使用效率，降低财务费用，公司拟使用部分超募资金 9,588.97 万元用于永久补充公司流动资金。

（二）根据 2013 年 3 月 22 日公司第五届董事会第九次会议通过的 2012 年度利润分配预案，按 2012 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，以 2012 年年末总股本 29,960 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，同时每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发现金股利 2,996 万元。

（三）根据 2013 年 3 月 22 日公司第五届董事会第九次会议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，在保证募集资金项目建设资金需求的前提下，结合公司自身的实际经营情况，公司计划使用部分闲置募集资金 18,000 万元用于暂时补充公司流动资金，使用期限不超过六个月。

(四) 根据 2013 年 3 月 22 日公司第五届董事会第九次会议通过的《关于转让浙江长兴南都电源有限公司 29%股权的议案》，董事会拟同意公司以 1,960 万元的价格将所持浙江长兴南都电源有限公司 29%股权转让给黄建平。

十一、其他重要事项

(一) 企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
外币应收账款	134,916,343.10			9,580,150.41	190,906,643.85
金融资产小计	134,916,343.10			9,580,150.41	190,906,643.85
金融负债					105,817.70

(三) 根据 2011 年 11 月浙江省发展和改革委员会转发的国家发展和改革委员会下发的《国家发展改革委关于下达战略性新兴产业（能源）2011 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2011〕2487 号），子公司杭州南都动力科技有限公司于 2012 年 4 月收到年产 1000MWh 储能电池能源装备项目中央预算内投资补贴 3,382 万元。该公司开设资金专户，实行专款专用，将全部用于项目固定资产投入。

(四) 2011 年 11 月，子公司国舰公司借款给成都国立塑胶制品有限公司（国舰公司第二大股东成都国晶能源有限公司之关联企业）1,000 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，该笔款项仍未收回，国舰公司以其他应收款项目反映。根据国舰公司与成都国晶能源有限公司、陈恩保（国舰公司第三大股东）及成都国立塑胶制品有限公司商议后确定及国舰公司 2013 年 1 月 16 日董事会决议，该 1,000 万元往来款，拟由成都国晶能源有限公司和陈恩保承继偿付，其将以实物资产抵偿，不足部分再由其以现金方式补足。

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	823,995,306.17	93.12	50,177,045.63	6.09	691,601,585.82	93.80	41,690,786.09	6.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	60,865,260.00	6.88	4,532,948.79	7.45	45,737,196.03	6.20	5,203,067.79	11.38
合 计	884,860,566.17	100.00	54,709,994.42	6.18	737,338,781.85	100.00	46,893,853.88	6.36

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	770,103,291.56	93.46	38,505,164.58	643,050,577.85	92.98	32,152,528.89
1-2 年	41,685,324.89	5.06	6,252,798.73	44,931,485.28	6.50	6,739,722.79
2-3 年	9,543,822.38	1.16	2,863,146.71	1,026,504.32	0.15	307,951.30
3-5 年	534,658.67	0.06	427,726.94	512,176.29	0.07	409,741.03
5 年以上	2,128,208.67	0.26	2,128,208.67	2,080,842.08	0.30	2,080,842.08
合 计	823,995,306.17	100.00	50,177,045.63	691,601,585.82	100.00	41,690,786.09

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州南都电源销售有限公司	60,865,260.00	4,532,948.79	7.45%	[注]
小 计	60,865,260.00	4,532,948.79	7.45%	

[注]：由于子公司杭州南都电源销售有限公司超额亏损，公司对该债权按预计可收回情况计提 4,532,948.79 元的坏账准备。

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

1) 明细情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额
------	--------	------	---------

			的比例 (%)
中国移动通信集团公司	非关联方	336,320,641.89	38.01
中国联合网络通信有限公司	非关联方	140,269,959.40	15.85
中国电信股份有限公司	非关联方	94,861,741.68	10.72
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联方	18,619,936.95	2.10
深圳市南都电源系统有限公司	非关联方	16,790,443.26	1.90
小 计		606,862,723.18	68.58

2) 账龄情况

账 龄	期末数
1 年以内	562,196,826.20
1-2 年	37,073,212.25
2-3 年	7,155,149.40
3-5 年	228,940.13
5 年以上	208,595.20
小 计	606,862,723.18

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州南都电源销售有限公司	子公司	60,865,260.00	6.88
南都亚太有限公司	子公司	36,203,683.00	4.09
南都欧洲(英国)有限公司	子公司	23,599,608.19	2.67
小 计		120,668,551.19	13.64

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								

按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	42,491,882.30	100.00	2,428,622.86	5.72	137,155,579.63	100.00	6,947,528.98	5.07
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合 计	42,491,882.30	100.00	2,428,622.86	5.72	137,155,579.63	100.00	6,947,528.98	5.07

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	40,616,422.90	95.59	2,030,821.15	136,258,079.63	99.35	6,812,903.98
1-2 年	1,098,907.40	2.58	164,836.11	897,500.00	0.65	134,625.00
2-3 年	776,552.00	1.83	232,965.60			
小 计	42,491,882.30	100.00	2,428,622.86	137,155,579.63	100.00	6,947,528.98

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面 余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	款项性质 或内容
四川南都国舰新能源股份有限公司	子公司	30,124,444.44	1 年以内	70.89	委托贷款及利息
李海鹰	非关联方	662,000.00	1 年以内	1.56	采购保证金
中国移动通信集团江苏有限公司	非关联方	600,000.00	2-3 年	1.41	投标保证金
中国出口信用保险公司	非关联方	473,844.86	1 年以内	1.12	待结算的出口信用保险费
郑耀	非关联方	372,478.36	1 年以内	0.88	装修预付款
小 计		32,232,767.66		75.86	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额 的比例(%)
四川南都国舰新能源股份有限公司	子公司	30,124,444.44	70.89
小 计		30,124,444.44	70.89

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州南都电源销售有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
杭州南都电池有限公司	成本法	86,180,000.00	86,180,000.00		86,180,000.00
杭州南都能源科技有限公司	成本法	608,376,000.00	608,376,000.00		608,376,000.00
南都亚太有限公司	成本法	3,333,661.81	3,333,661.81		3,333,661.81
南都欧洲（英国）有限公司	成本法	628,332.40	628,332.40		628,332.40
杭州南都动力科技有限公司	成本法	330,000,000.00	330,000,000.00		330,000,000.00
新源动力股份有限公司	成本法	10,850,000.00	5,000,000.00	5,850,000.00	10,850,000.00
界首市南都华宇电源有限公司	成本法	193,800,000.00	193,800,000.00		193,800,000.00
浙江长兴南都电源有限公司	成本法	48,960,000.00	48,960,000.00		48,960,000.00
四川南都国舰新能源股份有限公司	成本法	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00
杭州南都贸易有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
合 计		1,413,127,994.21	1,282,277,994.21	130,850,000.00	1,413,127,994.21

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州南都电源销售有限公司	100	100		6,000,000.00		
杭州南都电池有限公司	100	100				
杭州南都能源科技有限公司	100	100				
南都亚太有限公司	100	100				
南都欧洲（英国）有限公司	100	100				
杭州南都动力科技有限公司	100	100				
新源动力股份有限公司	8.11	8.11				
界首市南都华宇电源有限公司	51	51				
浙江长兴南都电源有限公司	80	80				
四川南都国舰新能源股份有限公司	51	51				
杭州南都贸易有限公司	100	100				
合 计				6,000,000.00		

(2) 其他说明

由于杭州南都电源销售有限公司自 2005 年起已发生超额亏损，并且经营业绩一直未完全好转，故全额计提长期投资减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1, 588, 107, 449. 85	1, 218, 651, 619. 03
其他业务收入	2, 262, 855. 36	4, 975, 703. 37
营业成本	1, 396, 121, 287. 28	1, 092, 620, 526. 51

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分品种）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信产品	1, 496, 896, 144. 52	1, 324, 612, 423. 88	1, 146, 457, 453. 83	1, 030, 473, 550. 53
储能产品	68, 079, 195. 28	52, 893, 332. 37	52, 531, 526. 16	40, 529, 773. 10
其他	23, 132, 110. 05	16, 405, 010. 00	19, 662, 639. 04	17, 223, 290. 55
小 计	1, 588, 107, 449. 85	1, 393, 910, 766. 25	1, 218, 651, 619. 03	1, 088, 226, 614. 18

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1, 247, 052, 123. 53	1, 077, 916, 662. 59	1, 044, 676, 379. 91	921, 967, 138. 45
国外	341, 055, 326. 32	315, 994, 103. 66	173, 975, 239. 12	166, 259, 475. 73
小 计	1, 588, 107, 449. 85	1, 393, 910, 766. 25	1, 218, 651, 619. 03	1, 088, 226, 614. 18

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	435, 007, 408. 68	27. 39%
第二名	185, 987, 289. 15	11. 71%
第三名	153, 374, 662. 98	9. 66%
第四名	127, 711, 584. 09	8. 04%

第五名	73,627,080.70	4.64%
小 计	975,708,025.60	61.44%

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
委托贷款利息收入	11,254,282.32	1,133,333.33
合 计	11,254,282.32	1,133,333.33

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,816,678.57	12,954,944.42
加：资产减值准备	3,297,234.42	13,660,974.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,843,177.79	5,729,516.82
无形资产摊销	1,504,794.73	782,956.77
长期待摊费用摊销	1,092,258.18	923,030.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-14,082.34	-88,105.00
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	7,048,136.52	-11,514,006.45
投资损失(收益以“－”号填列)	-11,254,282.32	-1,133,333.33
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-2,269,247.69	-2,102,939.60
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	9,124,675.57	-7,012,548.47
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-163,998,308.94	-133,146,474.60
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	193,078,094.45	-50,656,343.36
其他		

经营活动产生的现金流量净额	105,269,128.94	-171,602,328.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	564,996,672.21	639,066,134.04
减：现金的期初余额	639,066,134.04	1,163,661,036.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-74,069,461.83	-524,594,902.94

期末货币资金余额中含远期结汇保证金 1,200,000.00 元，银行承兑汇票保证金 1,000,000.00 元，不属于现金及现金等价物。

期初货币资金余额中含 3 个月以上质量保证金 2,330,000.00 元，不属于现金及现金等价物。

十三、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-261,183.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	774,354.38	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,824,824.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,901,111.11	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	63,113.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,015,490.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,286,729.45	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,056,922.86	
少数股东权益影响额(税后)	221,220.99	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,008,585.60	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.76	0.42	0.42

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57	0.41	0.41
-------------------------	------	------	------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	126,089,128.56
非经常性损益		B	5,008,585.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	121,080,542.96
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	2,605,548,146.50
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	13,380,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	0
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	29,760,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	8
其他	外币报表折算差额	I1	181,783.15
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	被套期工具自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额	I2	-423,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,648,843,602.36
加权平均净资产收益率		M=A/L	4.76%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	4.57%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
存货	51,271.16	37,500.58	36.72%	本期新增子公司南都国舰期末存货 7,017 万元；子公司南都华宇新车间投产，产能增加导致期末存货增加 6,238 万元。
固定资产	71,386.32	49,992.89	42.79%	系子公司南都国舰部分厂房完工投产和子公司南都华宇新厂房生

				产线投产所致。
在建工程	19,382.36	6,968.56	178.14%	系本期新增子公司南都国舰部分厂区尚在建设中。
短期借款	34,500.00	21,719.62	58.84%	主要系子公司南都华宇产能扩大，对流动资金需求增加。
应付票据	21,717.40	1,400.00	1451.24%	主要系子公司南都华宇产能扩大，对流动资金需求增加。
其他应付款	1,379.37	13,417.75	-89.72%	系本期支付上期收购子公司剩余股权转让款。
长期借款	11,270.00			均系子公司南都国舰基建项目贷款。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	310,440.60	168,425.84	84.32%	主要系：(1)子公司南都华宇产能增加，以及上期铅酸行业整顿导致产销量下降，本期逐步恢复； (2)2011年9月收购南都华宇，上年仅合并其10-12月报表。
营业成本	262,785.95	137,203.39	91.53%	
营业税金及附加	773.76	433.78	78.38%	
管理费用	12,031.05	9,288.18	29.53%	本期公司及子公司规模扩大导致的公司综合管理费用增加。
所得税费用	4,508.75	3,041.91	48.22%	系本期利润总额上升所致。

浙江南都电源动力股份有限公司

二〇一三年三月二十二日