

# 目 录

一、审计报告 .....	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表.....	第 3 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 4 页
(三) 合并利润表.....	第 5 页
(四) 母公司利润表.....	第 6 页
(五) 合并现金流量表.....	第 7 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 10 页
三、财务报表附注.....	第 11—85 页

# 审 计 报 告

天健审〔2017〕875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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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南都电源公司管理层的责任，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 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。

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

二〇一七年三月九日

## 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

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,587,439,869.68	971,231,327.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	75,098,097.53	138,682,233.81
应收账款	2,267,466,985.15	1,783,189,725.17
预付款项	109,994,289.70	48,944,618.75
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	87,855,674.18	57,685,157.07
买入返售金融资产		
存货	2,101,573,054.57	1,199,430,147.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	129,553,556.56	182,151,779.43
流动资产合计	6,358,981,527.37	4,381,314,989.15
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,850,000.00	20,040,350.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,681,089.13	
投资性房地产		
固定资产	1,628,255,966.21	1,523,813,593.94
在建工程	358,101,080.03	276,993,450.84
工程物资	56,379,958.55	

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	222,770,428.68	235,574,572.80
开发支出		
商誉	387,873,847.57	387,873,847.57
长期待摊费用	25,092,089.03	12,915,718.99
递延所得税资产	34,785,757.63	32,618,023.09
其他非流动资产	68,588,622.98	61,040,581.17
非流动资产合计	2,830,378,839.81	2,550,870,138.40
资产总计	9,189,360,367.18	6,932,185,127.55
流动负债：		
短期借款	650,000,000.00	1,876,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	529,606,979.78	270,344,668.34
应付账款	885,832,990.66	634,211,115.40
预收款项	60,296,985.34	32,177,382.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	46,455,917.65	36,965,925.59
应交税费	100,772,938.70	88,720,561.49
应付利息	10,690,103.21	3,975,832.10
应付股利		
其他应付款	30,421,486.23	276,404,001.40
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	147,700,000.00
其他流动负债	40,192,033.21	29,166,695.63
流动负债合计	2,454,269,434.78	3,396,466,182.44
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	100,000,000.00
应付债券	297,960,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	72,624,000.00	76,006,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	385,584,000.00	176,006,000.00
负债合计	2,839,853,434.78	3,572,472,182.44
所有者权益：		
股本	786,669,250.00	604,980,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,047,090,744.40	1,707,095,260.51
减：库存股		
其他综合收益	108,348.77	-1,323,285.84
专项储备		
盈余公积	103,655,026.39	91,336,382.03
一般风险准备		
未分配利润	958,075,413.15	641,050,680.51
归属于母公司所有者权益合计	5,895,598,782.71	3,043,139,037.21
少数股东权益	453,908,149.69	316,573,907.90
所有者权益合计	6,349,506,932.40	3,359,712,945.11
负债和所有者权益总计	9,189,360,367.18	6,932,185,127.55

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,488,995,705.69	635,915,769.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,037,261.91	96,174,312.34
应收账款	1,714,345,443.03	1,542,777,764.17
预付款项	559,373,461.45	216,658,045.83
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,305,142,718.18	592,592,706.89
存货	406,546,515.81	165,400,831.37

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	709,523.80	780,236.41
流动资产合计	5,494,150,629.87	3,250,299,666.04
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,850,000.00	20,040,350.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,486,695,013.34	1,320,000,604.21
投资性房地产		
固定资产	303,768,431.74	318,198,599.56
在建工程	110,299,131.96	66,161,407.09
工程物资	56,379,958.55	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,689,901.46	59,949,880.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,280,815.47	10,587,599.35
递延所得税资产	30,106,152.87	30,360,242.75
其他非流动资产	7,587,034.91	
非流动资产合计	2,079,656,440.30	1,825,298,683.19
资产总计	7,573,807,070.17	5,075,598,349.23
流动负债：		
短期借款	540,000,000.00	1,351,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	492,568,269.71	201,744,668.34
应付账款	246,821,950.76	212,164,004.21
预收款项	61,757,705.17	90,283,160.05
应付职工薪酬	14,344,784.59	11,165,230.02
应交税费	68,215,029.63	72,864,231.99
应付利息	10,621,497.34	2,173,693.05
应付股利		
其他应付款	189,870,306.32	40,729,474.76
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债	7,470,004.03	9,167,541.71
流动负债合计	1,731,669,547.55	2,091,292,004.13
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	100,000,000.00

应付债券	297,960,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,830,000.00	21,830,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	334,790,000.00	121,830,000.00
负债合计	2,066,459,547.55	2,213,122,004.13
所有者权益：		
股本	786,669,250.00	604,980,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,045,838,744.40	1,705,843,260.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	103,655,026.39	91,336,382.03
未分配利润	571,184,501.83	460,316,702.56
所有者权益合计	5,507,347,522.62	2,862,476,345.10
负债和所有者权益总计	7,573,807,070.17	5,075,598,349.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,141,421,743.25	5,153,126,944.32
其中：营业收入	7,141,421,743.25	5,153,126,944.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,850,441,331.93	5,039,014,909.84
其中：营业成本	5,882,354,075.57	4,375,333,711.90
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		
税金及附加	208,282,414.45	39,114,222.56
销售费用	369,052,781.29	286,653,324.50
管理费用	286,772,180.56	230,862,093.36
财务费用	78,020,968.40	72,485,007.97
资产减值损失	25,958,911.66	34,566,549.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,745,700.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,582,460.54	-4,212,391.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,585,335.87	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	284,397,950.78	112,645,343.16
加：营业外收入	235,891,003.61	206,533,012.05
其中：非流动资产处置利得	545,082.93	34,813.41
减：营业外支出	10,416,957.83	10,933,276.02
其中：非流动资产处置损失	3,703,848.07	3,618,683.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	509,871,996.56	308,245,079.19
减：所得税费用	32,622,941.68	28,945,989.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	477,249,054.88	279,299,089.82
归属于母公司所有者的净利润	329,343,377.00	203,302,908.29
少数股东损益	147,905,677.88	75,996,181.53
六、其他综合收益的税后净额	1,424,365.94	713,669.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,431,634.61	685,266.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,431,634.61	685,266.38
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效		173,825.00

部分		
5.外币财务报表折算差额	1,431,634.61	511,441.38
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-7,268.67	28,403.22
七、综合收益总额	478,673,420.82	280,012,759.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	330,775,011.61	203,988,174.67
归属于少数股东的综合收益总额	147,898,409.21	76,024,584.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.34
（二）稀释每股收益	0.48	0.34

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,669,519,505.81	2,586,237,788.29
减：营业成本	2,177,915,891.45	2,172,277,077.58
税金及附加	58,630,247.81	14,851,204.98
销售费用	192,284,204.11	166,312,998.04
管理费用	124,090,936.10	129,624,397.83
财务费用	31,152,427.15	36,638,613.13
资产减值损失	23,549,577.63	18,126,658.47
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）	56,523,240.30	32,401,852.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,585,335.87	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	118,419,461.86	80,808,690.64
加：营业外收入	28,414,778.17	31,383,624.02
其中：非流动资产处置利得	512,916.24	33,000.84
减：营业外支出	2,057,278.19	3,649,429.59
其中：非流动资产处置损失	216,333.32	35,644.74
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	144,776,961.84	108,542,885.07
减：所得税费用	21,590,518.21	15,209,113.67
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	123,186,443.63	93,333,771.40
五、其他综合收益的税后净额		173,825.00
（一）以后不能重分类进损益的		

其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		173,825.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		173,825.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	123,186,443.63	93,507,596.40
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.17	0.15
(二)稀释每股收益	0.17	0.15

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	7,131,209,938.13	4,481,314,796.77
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	249,521,358.63	166,883,907.25
收到其他与经营活动有关的现金	213,236,302.29	186,662,008.53
经营活动现金流入小计	7,593,967,599.05	4,834,860,712.55
购买商品、接受劳务支付的现金	5,890,004,075.40	3,539,836,381.17
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	440,248,480.49	358,490,730.19
支付的各项税费	748,509,842.09	470,154,643.72
支付其他与经营活动有关的现金	510,020,496.69	424,550,166.95
经营活动现金流出小计	7,588,782,894.67	4,793,031,922.03
经营活动产生的现金流量净额	5,184,704.38	41,828,790.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,812,528.49
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,250,086.53	179,243.80
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	15,949,960.35	
投资活动现金流入小计	17,200,046.88	14,991,772.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	419,154,780.17	561,544,749.25
投资支付的现金	35,076,075.00	14,540,350.00
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		312,076,480.86
支付其他与投资活动有关的现金	29,000,090.00	
投资活动现金流出小计	483,230,945.17	888,161,580.11
投资活动产生的现金流量净额	-466,030,898.29	-873,169,807.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,498,616,325.09	
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	843,000,000.00	1,919,500,000.00
发行债券收到的现金	297,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	43,983,657.60	112,768,000.00
筹资活动现金流入小计	3,683,199,982.69	2,032,268,000.00
偿还债务支付的现金	2,202,500,000.00	923,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,445,037.25	99,490,328.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	293,166,374.35	66,300,000.00
筹资活动现金流出小计	2,600,111,411.60	1,088,790,328.06
筹资活动产生的现金流量净额	1,083,088,571.09	943,477,671.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,893,951.31	8,592,268.35
五、现金及现金等价物净增加额	641,136,328.49	120,728,922.99
加：期初现金及现金等价物余额	843,058,640.41	722,329,717.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,484,194,968.90	843,058,640.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,816,671,881.05	2,726,126,070.03
收到的税费返还	3,443,488.55	1,844,570.88
收到其他与经营活动有关的现金	291,425,428.24	92,413,838.22
经营活动现金流入小计	3,111,540,797.84	2,820,384,479.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,647,348,753.90	2,326,586,030.13
支付给职工以及为职工支付的现金	122,334,938.54	112,844,971.92
支付的各项税费	123,631,196.81	103,106,766.25
支付其他与经营活动有关的现金	545,642,548.05	214,272,137.50
经营活动现金流出小计	3,438,957,437.30	2,756,809,905.80
经营活动产生的现金流量净额	-327,416,639.46	63,574,573.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		906,000.00
取得投资收益收到的现金	63,271,718.44	42,687,184.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	929,953.71	54,058.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	936,857.73	
收到其他与投资活动有关的现金	195,949,960.35	320,000,000.00
投资活动现金流入小计	261,088,490.23	363,647,243.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,380,389.95	102,165,765.10
投资支付的现金	795,189,395.00	789,540,350.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		315,746,610.00

支付其他与投资活动有关的现金	29,000,090.00	
投资活动现金流出小计	949,569,874.95	1,207,452,725.10
投资活动产生的现金流量净额	-688,481,384.72	-843,805,481.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,498,616,325.09	
取得借款收到的现金	695,000,000.00	1,501,000,000.00
发行债券收到的现金	297,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		36,288,000.00
筹资活动现金流入小计	3,491,216,325.09	1,537,288,000.00
偿还债务支付的现金	1,591,000,000.00	660,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,223,149.86	62,539,689.77
支付其他与筹资活动有关的现金	36,288,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,683,511,149.86	722,539,689.77
筹资活动产生的现金流量净额	1,807,705,175.23	814,748,310.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,762,175.69	7,516,482.80
五、现金及现金等价物净增加额	806,569,326.74	42,033,884.38
加：期初现金及现金等价物余额	588,866,925.20	546,833,040.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,395,436,251.94	588,866,925.20

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	604,980,000.00				1,707,095,260.51		-1,323,285.84		91,336,382.03		641,050,680.51	316,573,907.90	3,359,712,945.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	604,980,000.00				1,707,095,260.51		-1,323,285.84		91,336,382.03		641,050,680.51	316,573,907.90	3,359,712,945.11

三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）	181,68 9,250. 00			2,339,9 95,483. 89		1,431,6 34.61		12,318, 644.36		317,024 ,732.64	137,334 ,241.79	2,989,7 93,987. 29
（一）综合收益总 额						1,431,6 34.61				329,343 ,377.00	147,898 ,409.21	478,673 ,420.82
（二）所有者投入 和减少资本	181,68 9,250. 00			2,339,9 95,483. 89							-764,16 7.42	2,520,9 20,566. 47
1. 股东投入的普 通股	181,68 9,250. 00			2,339,9 95,483. 89								2,521,6 84,733. 89
2. 其他权益工具 持有者投入资本												
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额												
4. 其他											-764,16 7.42	-764,16 7.42
（三）利润分配								12,318, 644.36		-12,318, 644.36	-9,800,0 00.00	-9,800,0 00.00
1. 提取盈余公积								12,318, 644.36		-12,318, 644.36		
2. 提取一般风险 准备												
3. 对所有者（或 股东）的分配											-9,800,0 00.00	-9,800,0 00.00
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	786,66 9,250. 00			4,047,0 90,744. 40		108,348 .77		103,655 ,026.39		958,075 ,413.15	453,908 ,149.69	6,349,5 06,932. 40

上期金额







(一)综合收益总额						173,825.00			93,333,771.40	93,507,596.40
(二)所有者投入和减少资本				34,070,325.00						34,070,325.00
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				34,070,325.00						34,070,325.00
4. 其他										
(三)利润分配								9,333,377.14	-9,333,377.14	
1. 提取盈余公积								9,333,377.14	-9,333,377.14	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四)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										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	604,980,000.00			1,705,843,260.51				91,336,382.03	460,316,702.56	2,862,476,345.10

# 浙江南都电源动力股份有限公司

## 财务报表附注

2016 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，由浙江南都电源工业有限公司整体变更设立，于2000年9月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000725238534Q的营业执照，注册资本786,669,250.00元，股份总数786,669,250.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份203,870,389.00股；无限售条件的流通股份582,798,861.00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。

本公司属电气机械和器械制造业。主要经营活动为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）。

本财务报表业经公司2017年3月9日六届董事会十四次会议审议批准对外报出。

本公司将杭州南都电源销售有限公司、杭州南都动力科技有限公司、界首市南都华宇电源有限公司、安徽华铂再生资源科技有限公司、浙江长兴南都电源有限公司、四川南都国舰新能源股份有限公司、杭州南都贸易有限公司、杭州南庐餐饮有限公司、南都国科（杭州）能源科技有限公司、武汉南都新能源科技有限公司、镇江南都能源互联网运营有限公司、南都亚太有限公司、南都菲律宾有限公司、南都马来西亚有限公司、南都欧洲（英国）有限公司和南都中东有限公司等16家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）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。

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

子公司南都亚太有限公司采用美元为记账本位币，子公司南都欧洲（英国）有限公司采用英镑为记账本位币，子公司南都菲律宾有限公司采用菲律宾比索为记账本位币，子公司南都马来西亚有限公司采用林吉特为记账本位币，子公司南都中东有限公司采用阿联酋迪拉姆为记账本位币，公司及其他子公司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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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，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其他综合收益。

### 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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## （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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

##### （3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	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 (%)
6 个月以内 (含, 下同)	2	2
6-12 个月	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3-4 年	80	80
4 年以上	100	100

3. 单项金额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、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

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. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

##### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被

购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

###### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

###### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

### (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。

### (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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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(年)
土地使用权	50
软件	10
非专利技术	5、10

3. 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）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，

无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

#### （十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### （二十）股份支付

#### 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. 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。

## （二十一）收入

### 1. 收入确认原则

#### （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。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售“南都”牌高性能全密封蓄电池、锂离子电池、太阳能电池、动力电池、电源系统原材料及配件、储能电源系统等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司产品已根据合同约定发货，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司产品已根据合同约定报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (二十二) 政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

### (二十三) 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。

### (二十四) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损

益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (二十六) 其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

###### (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) 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。

## 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 四、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 17%
消费税	应纳税销售额	4%
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：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
界首市南都华宇电源有限公司	15%
南都亚太有限公司	17%
南都欧洲(英国)有限公司	27.5%
南都菲律宾有限公司	30%
南都马来西亚有限公司	20%
南都中东有限公司	免税

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

## (二) 税收优惠

1. 根据 2015 年 1 月 19 日科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕29 号), 本公司通过高新技术企业复审, 认定有效期 3 年, 2014-2016 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局颁发的高新技术企业证书, 子公司界首市南都华宇电源有限公司被认定为高新技术企业, 资格有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日, 按 15% 的税率计缴。

3. 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税〔2015〕78 号), 自 2015 年 7 月 1 日起, 子公司安徽华铂再生资源科技有限公司以废旧电池及其拆解物为原料生产的铅及合金铅享受增值税即征即退 30% 的政策。

4. 根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕47 号), 子公司安徽华铂再生资源科技有限公司生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入, 在计算应纳税所得额时, 减按 90% 计入当年收入总额。

## 五、合并财务报表项目注释

说明: 本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数, 期末数指 2016 年 12 月 31 日财务报表数, 本期指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日, 上年同期指 2015 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日。母公司同。

### (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
库存现金	674,759.40	483,124.97
银行存款	1,483,520,209.50	842,575,515.44
其他货币资金	103,244,900.78	128,172,686.89
合 计	1,587,439,869.68	971,231,327.30
其中: 存放在境外的款项总额	16,310,743.86	16,184,265.45

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金包括：客户质量保证金 5,185,000.00 元，保函保证金 4,313,466.97 元，信用证保证金 1,296,443.49 元和承兑汇票保证金 92,449,990.32 元。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

项 目	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	57,034,095.62		57,034,095.62	73,278,736.77		73,278,736.77
商业承兑汇票	18,064,001.91		18,064,001.91	65,403,497.04		65,403,497.04
合 计	75,098,097.53		75,098,097.53	138,682,233.81		138,682,233.81

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	629,713,559.85	
小 计	629,713,559.85	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,377,357,800.30	100.00	109,890,815.15	4.62	2,267,466,985.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,377,357,800.30	100.00	109,890,815.15	4.62	2,267,466,985.15

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,869,845,015.67	100.00	86,655,290.50	4.63	1,783,189,725.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,869,845,015.67	100.00	86,655,290.50	4.63	1,783,189,725.17

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	1,847,944,150.60	36,958,883.01	2.00
6-12个月	319,947,569.39	15,997,378.47	5.00
1-2年	139,737,280.88	20,960,592.13	15.00
2-3年	43,713,590.93	13,114,077.28	30.00
3-4年	15,776,621.19	12,621,296.95	80.00
4年以上	10,238,587.31	10,238,587.31	100.00
小计	2,377,357,800.30	109,890,815.15	

(2) 本期计提坏账准备 23,236,474.65 元, 无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销应收账款 950.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	458,171,634.63	19.27	16,317,969.22
第二名	399,724,079.38	16.81	9,128,353.43
第三名	183,366,488.19	7.71	13,235,681.71
第四名	128,957,625.60	5.42	9,477,603.49
第五名	91,557,436.07	3.85	3,329,316.07
小计	1,261,777,263.87	53.06	51,488,923.92

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	109,415,949.98	99.47		109,415,949.98	47,111,649.07	96.26		47,111,649.07
1-2 年	276,720.04	0.25		276,720.04	1,497,935.68	3.06		1,497,935.68
2-3 年	60,185.68	0.06		60,185.68	231,732.70	0.47		231,732.70
3 年以上	241,434.00	0.22		241,434.00	103,301.30	0.21		103,301.30
合 计	109,994,289.70	100.00		109,994,289.70	48,944,618.75	100.00		48,944,618.75

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	21,291,476.00	19.36
第二名	14,544,000.00	13.22
第三名	8,399,501.26	7.64
第四名	7,360,929.11	6.69
第五名	6,012,132.15	5.47
小 计	57,608,038.52	52.38

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	102,940,070.18	100.00	15,084,396.00	14.65	87,855,674.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	102,940,070.18	100.00	15,084,396.00	14.65	87,855,674.18

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	70,229,879.01	100.00	12,544,721.94	17.86	57,685,157.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	70,229,879.01	100.00	12,544,721.94	17.86	57,685,157.07

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	72,749,481.78	1,454,989.64	2.00
6-12个月	9,201,501.05	460,075.05	5.00
1-2年	4,661,443.29	699,216.49	15.00
2-3年	5,085,059.61	1,525,517.88	30.00
3-4年	1,489,937.55	1,191,950.04	80.00
5年以上	9,752,646.90	9,752,646.90	100.00
小计	102,940,070.18	15,084,396.00	

(2) 本期计提坏账准备 2,539,674.06 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	33,270,625.24	12,907,048.86
往来款	17,859,120.33	8,219,801.25
应收出口退税	26,070,470.67	29,983,932.46
应收暂付款	20,484,844.44	14,161,015.27
其他	5,255,009.50	4,958,081.17
合计	102,940,070.18	70,229,879.01

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
出口退税	出口退税款	26,070,470.67	1-2年	25.33	3,910,570.60	否

北京智行鸿远汽车有限公司	押金保证金	20,000,000.00	0-6个月	19.43	400,000.00	[注1]
成都国晶能源有限公司	往来款	6,411,867.36	5年以上	6.23	6,411,867.36	[注2]
长兴凯悦电子电器有限公司	往来款	991,250.00	0-6个月	0.96	19,825.00	否
		200,000.00	7-12个月	0.19	10,000.00	
		1,212,361.11	1-2年	1.18	181,854.17	
		1,519,178.08	2-3年	1.48	455,753.42	
成都西航港建设投资有限公司	押金保证金	2,000,000.00	5年以上	1.94	2,000,000.00	否
小计		58,405,127.22		56.74	13,389,870.55	

注1：公司已于2017年2月份收购北京智行鸿远汽车有限公司35%股权。

注2：系子公司四川成都国舰新能源股份有限公司的少数股东。

## 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
材料采购	1,076,117.78		1,076,117.78			-
原材料	549,639,933.39		549,639,933.39	333,974,589.13		333,974,589.13
库存商品	626,535,604.64	182,762.95	626,352,841.69	313,537,199.47	933,014.67	312,604,184.80
在产品	924,304,881.44		924,304,881.44	552,652,093.42		552,652,093.42
委托加工物资	199,280.27		199,280.27	199,280.27		199,280.27
合计	2,101,755,817.52	182,762.95	2,101,573,054.57	1,200,363,162.29	933,014.67	1,199,430,147.62

### (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
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	933,014.67	182,762.95		933,014.67		182,762.95
小计	933,014.67	182,762.95		933,014.67		182,762.95

#### 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

在产品的可变现净值系根据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；库存商品的可变现净值系根据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。

本期转销存货跌价准备 933,014.67 元，系上期计提存货跌价准备的存货本期已全部实现对外销售，故相应予以转销。

#### 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	127,289,337.92	173,821,746.14
预付广告费	752,420.11	617,407.79
预付房租	709,523.80	
预缴企业所得税	251,867.21	704,211.45
待摊票据贴现利息		1,442,666.96
套期工具		162,828.62
预缴城市维护建设税		2,056,153.06
预缴教育费附加		1,236,321.22
预缴地方教育附加		824,214.14
预缴水利基金		98,549.65
其他	550,407.52	1,187,680.40
合 计	129,553,556.56	182,151,779.43

#### 8. 可供出售金融资产

##### (1) 明细情况

项 目	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
可供出售权益工具	10,850,000.00		10,850,000.00	20,040,350.00		20,040,350.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	10,850,000.00		10,850,000.00	20,040,350.00		20,040,350.00
合 计	10,850,000.00		10,850,000.00	20,040,350.00		20,040,350.00

##### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新源动力股份有限公司	10,850,000.00			10,850,000.00
STORAGE POWER SOLUTIONS INC.	9,190,350.00		9,190,350.00	
小 计	20,040,350.00		9,190,350.00	10,850,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
新源动力股份有限公司					8.11	
STORAGE POWER SOLUTIONS INC.						
小 计						

(3) 其他说明

本期减少系将期初对 STORAGE POWER SOLUTIONS INC. 的投资款 9,190,350.00 元转出至长期股权投资核算, 详见本财务报表附注长期股权投资之说明。

## 9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	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
对联营企业投资	37,681,089.13		37,681,089.13			
合 计	37,681,089.13		37,681,089.13			

(2) 明细情况

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
长春孔辉汽车科 技股份有限公司		30,000,300.00		1,383,181.41	
STORAGE POWER SOLUTIONS INC.		5,075,775.00		-7,968,517.28	
合 计		35,076,075.00		-6,585,335.87	

(续上表)

被投资 单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权	宣告发放现金	计提减	其他		

	益变动	股利或利润	值准备			
联营企业						
长春孔辉汽车科技股份有限公司					31,383,481.41	
STORAGE POWER SOLUTIONS INC.				9,190,350.00	6,297,607.72	
合 计				9,190,350.00	37,681,089.13	

(3) 其他说明

公司期初对 STORAGE POWER SOLUTIONS INC. 投资账面余额为 9,190,350.00 元，报表列示为可供出售金融资产。本期公司对该公司追加投资 5,075,775.00 元，截至资产负债表日，公司累计对该公司投资 14,266,125.00 元，持有其 27.78% 股权，本期调整至长期股权投资核算。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	913,322,577.90	1,018,128,748.44	30,627,630.58	52,133,633.83	2,014,212,590.75
本期增加金额	28,183,252.74	226,145,243.10	9,140,193.90	6,189,912.29	269,658,602.03
1) 购置	7,518,259.38	30,162,544.23	7,045,475.73	3,913,273.40	48,639,552.74
2) 在建工程转入	20,664,993.36	195,982,698.87	2,094,718.17	2,276,638.89	221,019,049.29
本期减少金额	239,558.00	5,791,694.26	3,445,474.72	415,079.37	9,891,806.35
1) 处置或报废	239,558.00	5,791,694.26	3,445,474.72	415,079.37	9,891,806.35
期末数	941,266,272.64	1,238,482,297.28	36,322,349.76	57,908,466.75	2,273,979,386.43
累计折旧					
期初数	147,045,567.58	291,580,236.93	19,706,570.33	32,066,621.97	490,398,996.81
本期增加金额	45,404,783.05	104,865,918.19	3,794,574.06	6,781,772.34	160,847,047.64
1) 计提	45,404,783.05	104,865,918.19	3,794,574.06	6,781,772.34	160,847,047.64
本期减少金额	51,679.88	2,111,042.10	3,155,357.58	204,544.67	5,522,624.23
1) 处置或报废	51,679.88	2,111,042.10	3,155,357.58	204,544.67	5,522,624.23
期末数	192,398,670.75	394,335,113.02	20,345,786.81	38,643,849.64	645,723,420.22

账面价值					
期末账面价值	748,867,601.89	844,147,184.26	15,976,562.95	19,264,617.11	1,628,255,966.21
期初账面价值	766,277,010.32	726,548,511.51	10,921,060.25	20,067,011.86	1,523,813,593.94

(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	12,189,951.46	7,473,603.04		4,716,348.42	
小 计	12,189,951.46	7,473,603.04		4,716,348.42	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	155,373,960.63	部分系 2015 年竣工结算转固定资产，正在办理中；部分系补规划图等原因，正在办理中。
小 计	155,373,960.63	

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	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	11,212,386.20		11,212,386.20	1,893,032.47		1,893,032.47
新型动力及储能电池生产线	124,854,482.72		124,854,482.72	191,071,821.07		191,071,821.07
年产 2300MWh 动力锂离子电池技术改造项目	16,208,619.00		16,208,619.00			
华铂厂区建设工程				3,705,242.96		3,705,242.96
国舰厂区建设工程	11,054,797.78		11,054,797.78	8,211,060.65		8,211,060.65
年产 1000 万 kWh 新能源电池项目	95,684,048.57		95,684,048.57	7,843,919.07		7,843,919.07
铅炭电池启停项目	58,045,124.93		58,045,124.93	34,955,721.33		34,955,721.33
分布式能源网络建设项目	25,901,724.77		25,901,724.77	10,680,082.93		10,680,082.93
在安装设备	15,139,896.06		15,139,896.06	18,632,570.36		18,632,570.36
合 计	358,101,080.03		358,101,080.03	276,993,450.84		276,993,450.84

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
------	---------	-----	------	--------	------	-----

新建南都阀控密封电池生产线项目	37,000.00	1,893,032.47	18,826,326.21	9,506,972.48		11,212,386.20
新型动力及储能电池生产线	70,000.00	191,071,821.07	82,128,310.19	148,345,648.54		124,854,482.72
年产 2300MWh 动力锂离子电池技术改造项目	143,700.00		16,208,619.00			16,208,619.00
华铂厂区建设工程	6,500.00	3,705,242.96	40,092,418.56	43,797,661.52		
国舰厂区建设工程	36,000.00	8,211,060.65	8,359,851.13	5,516,114.00		11,054,797.78
年产 1000 万 kWh 新能源电池项目	100,000.00	7,843,919.07	87,840,129.50			95,684,048.57
铅炭电池启停项目	8,120.00	34,955,721.33	32,470,455.96	9,381,052.36		58,045,124.93
分布式能源网络建设项目	50,000.00	10,680,082.93	15,221,641.84			25,901,724.77
在安装设备		18,632,570.36	978,926.09	4,471,600.39		15,139,896.06
小 计		276,993,450.84	302,126,678.48	221,019,049.29		358,101,080.03

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新建南都阀控密封电池生产线项目	98.68	99.00	1,696,400.00			募集资金
新型动力及储能电池生产线	94.00	95.00				募集资金
年产 2300MWh 动力锂离子电池技术改造项目	1.13	3.00				自有资金
华铂厂区建设工程	100.00	100.00				自有资金
国舰厂区建设工程	92.26	92.00	6,937,841.50			金融机构贷款
年产 1000 万 kWh 新能源电池项目	9.00	30.00	496,125.11	496,125.11	4.92	募集资金及金融机构贷款
铅炭电池启停项目	92.90	93.00				自有资金
分布式能源网络建设项目	5.18	5.00				募集资金
在安装设备						自有资金
小 计			9,130,366.61	496,125.11		

## 12. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	56,379,958.55	

合 计	56,379,958.55	
-----	---------------	--

### 13. 无形资产

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
账面原值				
期初数	228,712,274.38	48,457,325.55	12,031,737.98	289,201,337.91
本期增加金额			2,186,285.64	2,186,285.64
1) 购置			2,186,285.64	2,186,285.64
本期减少金额				
期末数	228,712,274.38	48,457,325.55	14,218,023.62	291,387,623.55
累计摊销				
期初数	21,743,904.85	27,849,360.52	4,033,499.74	53,626,765.11
本期增加金额	4,574,245.54	9,120,468.58	1,295,715.64	14,990,429.76
1) 计提	4,574,245.54	9,120,468.58	1,295,715.64	14,990,429.76
本期减少金额				
期末数	26,318,150.39	36,969,829.10	5,329,215.38	68,617,194.87
账面价值				
期末账面价值	202,394,123.99	11,487,496.45	8,888,808.24	222,770,428.68
期初账面价值	206,968,369.53	20,607,965.03	7,998,238.24	235,574,572.80

### 14. 商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
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	26,114,208.03			26,114,208.03
安徽华铂再生资 源科技有限公司	231,616,534.72			231,616,534.72
合 计	408,300,829.82			408,300,829.82

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
浙江长兴南都电源有限公司	20,426,982.25					20,426,982.25
小计	20,426,982.25					20,426,982.25

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

每年末重新估算未来现金流量现值，作为确定可收回金额的依据，并按账面价值高于可收回金额的差额计提减值准备。

1) 2016 年末，根据坤元资产评估有限公司出具的《浙江南都电源动力股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的界首市南都华宇电源有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》(坤元评报(2017)93 号)，界首市南都华宇电源有限公司全部权益采用收益法的评估结果为 560,200,000.00 元，作为确定可收回金额的依据，按 51%的持股比例确认可收回金额为 285,702,000.00 元，大于账面价值 285,468,136.85 元，故不存在减值迹象。

2) 2016 年末，根据坤元资产评估有限公司出具的《浙江南都电源动力股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的浙江长兴南都电源有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》(坤元评报(2017)92 号)，浙江长兴南都电源有限公司全部权益采用收益法的评估结果为 -91,800,000.00 元，作为确定可收回金额的依据，按 51%的持股比例确认可收回金额为 -46,818,000.00 元，大于账面价值 -49,815,735.81 元，故不存在减值迹象。

3) 公司 2015 年收购安徽华铂再生资源科技有限公司，该公司 2016 年度实现的净利润远高于公司收购该公司时坤元资产评估有限公司出具的《浙江南都电源动力股份有限公司拟收购股权涉及的安徽华铂再生资源科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》(坤元评报(2015)282 号)中预测的 2016 年度利润，公司测算该项目的可收回金额大于账面价值，故未计提减值准备。

15. 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
装修费	7,458,690.64	4,269,147.10	1,134,804.06		10,593,033.68
模具	2,939,669.42	2,721,833.15	1,129,933.66		4,531,568.91
借款保函管理费	1,366,666.67		1,200,000.00		166,666.67

固定资产改良支出	1,150,692.26	3,645,117.16	1,334,550.56		3,461,258.86
污水池及厂房改造		6,165,270.72	102,754.51		6,062,516.21
其他		302,498.48	25,453.78		277,044.70
合 计	12,915,718.99	17,103,866.61	4,927,496.57		25,092,089.03

## 16. 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	93,077,949.69	14,698,957.19	79,410,498.01	12,380,390.34
内部交易未实现利润	6,701,257.29	1,122,744.23	3,374,865.00	828,345.56
股权激励费用	64,351,875.01	9,652,781.25	79,686,000.00	11,952,900.00
存货跌价准备			762,034.58	114,305.19
预提的费用	20,344,784.59	3,051,717.69	17,660,013.40	2,649,002.01
递延收益	21,830,000.00	3,274,500.00	21,830,000.00	3,274,500.00
无形资产摊销时间性差异	16,907,783.89	2,985,057.27	9,457,199.92	1,418,579.99
合 计	223,213,650.47	34,785,757.63	212,180,610.91	32,618,023.09

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
应收款项坏账准备	31,897,261.47	19,789,514.43
可抵扣亏损	262,223,861.34	138,968,138.92
存货跌价准备	182,762.95	170,980.09
小 计	294,303,885.76	158,928,633.44

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2017 年		4,987,797.08	
2018 年	3,460,429.89	36,206,916.09	
2019 年	48,410,130.15	49,028,361.62	

2020 年	137,178,766.27	48,745,064.13	
2021 年	73,174,535.03		2021 年期末数仅列示能确认部分金额
小 计	262,223,861.34	138,968,138.92	

## 17. 其他非流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付工程设备款	34,118,180.48	22,543,058.67
预付购地款	3,150,000.00	7,177,080.00
其他	31,320,442.50	31,320,442.50
合 计	68,588,622.98	61,040,581.17

### (2) 其他说明

2012 年 1 月，公司通过增资与股权转让取得四川南都国舰新能源股份有限公司（以下简称国舰公司）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 31,320,442.50 元确认为其他非流动资产，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。截至 2016 年 12 月 31 日，国舰公司已收到相应的补助款 2,712 万元，由于该补助款对应的工程项目尚未完工验收，暂挂递延收益。

## 18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	340,000,000.00	1,067,000,000.00
保证借款	210,000,000.00	671,800,000.00
抵押借款	100,000,000.00	128,000,000.00

质押借款		10,000,000.00
合 计	650,000,000.00	1,876,800,000.00

## 19. 应付票据

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	529,606,979.78	270,344,668.34
合 计	529,606,979.78	270,344,668.34

### (2) 其他说明

期末无已到期未支付的应付票据。

## 20. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	827,005,155.95	582,577,646.63
设备款	58,827,834.71	51,633,468.77
合 计	885,832,990.66	634,211,115.40

### (2) 期末无账龄超过 1 年的大额应付款项。

## 21. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	60,296,985.34	32,177,382.49
合 计	60,296,985.34	32,177,382.49

### (2) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 22. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

短期薪酬	36,965,925.59	433,125,538.57	423,635,546.51	46,455,917.65
离职后福利—设定提存计划		16,675,535.63	16,675,535.63	
合计	36,965,925.59	449,801,074.20	440,311,082.14	46,455,917.65

(2) 短期薪酬明细情况

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	36,761,158.47	394,101,353.26	384,550,866.38	46,311,645.35
职工福利费		16,668,447.94	16,668,447.94	
社会保险费	5,216.62	12,893,670.25	12,898,886.87	
其中：医疗保险费		10,338,142.62	10,338,142.62	
工伤保险费		1,734,742.46	1,734,742.46	
生育保险费	5,216.62	820,785.17	826,001.79	
住房公积金		4,752,593.00	4,752,593.00	
工会经费和职工教育经费	199,550.50	4,709,474.12	4,764,752.32	144,272.30
小计	36,965,925.59	433,125,538.57	423,635,546.51	46,455,917.65

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		15,330,120.58	15,330,120.58	
失业保险费		1,345,415.05	1,345,415.05	
小计		16,675,535.63	16,675,535.63	

23. 应交税费

项目	期末数	期初数
消费税	31,806,324.12	
企业所得税	23,892,089.09	21,889,727.92
代扣代缴个人所得税	18,436,835.66	190,375.40
增值税	14,439,901.93	52,406,602.82
土地使用税	3,499,064.28	2,661,942.08
房产税	3,110,884.16	3,384,921.45

城市维护建设税	2,891,940.79	3,597,629.37
教育费附加	1,347,496.20	1,585,486.12
地方教育附加	898,360.80	1,056,987.78
印花税	278,792.11	140,161.99
水利建设专项基金	157,835.49	1,352,254.08
残疾人保障金	13,414.07	
营业税		442,934.31
其他		11,538.17
合 计	100,772,938.70	88,720,561.49

#### 24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	9,922,191.78	
分期付息到期还本的长期借款利息	121,805.56	397,615.04
短期借款应付利息	646,105.87	3,578,217.06
合 计	10,690,103.21	3,975,832.10

#### 25. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	2,530,619.64	212,142,424.66
押金保证金	22,987,837.95	58,928,847.01
应付暂收款	3,811,641.30	3,011,025.31
其他	1,091,387.34	2,321,704.42
合 计	30,421,486.23	276,404,001.40

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

#### 26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

一年内到期的长期借款	100,000,000.00	147,700,000.00
合 计	100,000,000.00	147,700,000.00

#### 27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应计未付运费	26,132,845.42	16,147,138.83
计提售后服务费	4,971,575.73	5,999,666.76
应计未付水电汽费用	5,564,521.14	4,862,616.68
应计未付销售业务费	3,423,117.87	
代理费		1,835,309.88
其他	99,973.05	321,963.48
合 计	40,192,033.21	29,166,695.63

#### 28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		100,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	
合 计	15,000,000.00	100,000,000.00

#### 29. 应付债券

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
浙江南都电源动力股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(以下简称 16 南都 01)	297,960,000.00	
合 计	297,960,000.00	

##### (2) 应付债券增减变动

债券名称	面值(元)	发行日期	债券期限	发行金额(万元)	期初数	本期发行(万元)	按面值计提利息(万元)	溢折价摊销(万元)	本期偿还	期末数(万元)
16 南都 01	100.00	2016/4/20	2016/4/20-2021/4/19	29,760.00		30,000.00	992.22	36.00		29,796.00
小 计				29,760.00		30,000.00	992.22	36.00		29,796.00

### 30. 递延收益

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	76,006,000.00		3,382,000.00	72,624,000.00	与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助项目尚未验收
合 计	76,006,000.00		3,382,000.00	72,624,000.00	

#### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
家用自给式光伏储能电池研发及产业化	6,250,000.00				6,250,000.00	与资产相关
年产 1000MWh 储能装备项目	27,056,000.00		3,382,000.00		23,674,000.00	与资产相关
年产 252 万 KVAH 储能及动力电池、光伏组件安装项目	27,120,000.00				27,120,000.00	与资产相关
高性能铅炭启停电池实施方案	12,580,000.00				12,580,000.00	与资产相关
基于云数据的新能源能量管理平台开发项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
小 计	76,006,000.00		3,382,000.00		72,624,000.00	

#### (3) 其他说明

1) 根据工业和信息化部《关于下达 2013 年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》(工信部财〔2013〕472 号), 公司 2013 年收到家用自给式光伏储能电池研发及产业化项目补助款 500 万元。根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2014 年电子信息产业发展基金项目财政配套资金的通知》(浙财企〔2014〕79 号), 公司 2014 年收到家用自给式光伏储能电池研发及产业化项目补助款 125 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。

2) 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), 子公司南都动力科技有限公司 2012 年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 2014 年已完工, 故根据锂电及其设备使用年限 10 年进行摊销, 本年摊销金额为 3,382,000.00 元, 计入营业外收入。

3) 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), 子公司四川南都国舰新能源股份有限公司 2013

年收到年产 252 万 KVAH 储能及动力电池、光伏组件安装项目补助款 2,712 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。

4) 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2014 年国家工业转型升级资金（用于工业强基工程）》（浙财企〔2014〕153 号），公司 2014 年收到高性能铅炭启停电池实施方案项目补助款 1,258 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。

5) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达 2015 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项（第一批重大科技专项）资金的通知》（浙财企〔2015〕26 号），公司本期收到基于云数据的新能源能量管理平台开发项目补助款 300 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。

### 31. 股本

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	604,980,000	175,000,000			6,689,250	181,689,250	786,669,250

#### (2) 其他说明

1) 根据公司五届董事会三十三次、三十九次会议和 2015 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江南都电源动力股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕3143 号）核准，公司获准向理成南都资产管理计划等 5 名发行对象非公开发行不超过 175,000,000 股人民币普通股（A 股）股票，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 14.00 元，募集资金总额 2,450,000,000.00 元，减除发行费用 22,731,000.00 元后，募集资金净额为 2,427,269,000.00 元，其中计入股本 175,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）2,252,269,000.00 元。本次增资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〔2016〕407 号）。

2) 根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈浙江南都电源动力股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉的议案》，以及公司 2016 年六届董事会三次会议审议决议，已获授股票期权的 142 名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为 749 万份，每股行权价格为 10.52 元。股票期权第一个行权期采用自主行权模式，可行权期限从 2016 年 5 月 3 日起至 2017 年 3 月 24 日止。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已收到 142 名股权激励对象以货币缴纳的 6,689,250 股

普通股股票的行权款合计 70,370,910.00 元，其中计入股本 6,689,250.00 元，计入资本公积(股本溢价)63,681,660.00 元。本次增资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(2017)29号)。

### 32. 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	1,672,431,398.47	2,316,927,075.09		3,989,358,473.56
其他资本公积	34,663,862.04	23,068,408.80		57,732,270.84
合 计	1,707,095,260.51	2,339,995,483.89		4,047,090,744.40

#### (2) 其他说明

1) 资本公积(股本溢价)本期增加 2,316,927,075.09 元系发行新股及股权激励行权所致，其中 976,415.09 元系收到安信证券承销保荐费进项税，另外详见本财务报表附注股本之说明；

2) 其他资本公积本期增加 23,068,408.80 元系以权益结算的股份支付确认，详见本财务报表附注股份支付之说明。

### 33. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得 税前发 生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所 得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
以后将重分类进损益 的其他综合收益	-1,323,285.84				1,431,634.61	-7,268.67	108,348.77
其中：外币财务报表 折算差额	-1,323,285.84				1,431,634.61	-7,268.67	108,348.77
其他综合收益合计	-1,323,285.84				1,431,634.61	-7,268.67	108,348.77

### 34. 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	91,336,382.03	12,318,644.36		103,655,026.39

合 计	91,336,382.03	12,318,644.36		103,655,026.39
-----	---------------	---------------	--	----------------

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程规定，按 2016 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积。

35. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	641,050,680.51	447,081,149.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	329,343,377.00	203,302,908.29
减：提取法定盈余公积	12,318,644.36	9,333,377.14
期末未分配利润	958,075,413.15	641,050,680.51

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	7,107,722,987.12	5,858,224,938.40	5,086,751,797.00	4,321,149,257.38
其他业务收入	33,698,756.13	24,129,137.17	66,375,147.32	54,184,454.52
合 计	7,141,421,743.25	5,882,354,075.57	5,153,126,944.32	4,375,333,711.90

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
消费税	129,849,299.82	
城市维护建设税	35,032,126.17	19,443,432.11
教育费附加	19,477,609.88	10,377,071.13
地方教育附加	12,954,614.72	6,918,899.73
房产税[注]	4,034,901.04	
土地使用税[注]	4,008,370.39	
印花税[注]	2,142,448.38	
营业税	768,286.55	2,374,819.59

车船使用税[注]	14,757.50	
合 计	208,282,414.45	39,114,222.56

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税、车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费及装卸费	126,119,249.90	114,776,536.18
销售服务及咨询代理费	86,016,776.94	51,180,023.66
差旅办公及会务费	24,292,723.72	16,904,659.45
业务费	34,735,784.23	20,030,137.48
职工薪酬	44,358,495.18	32,318,911.59
电池工程安装费	20,122,004.16	19,215,106.59
广告展览费	16,298,672.98	15,272,367.14
汽车及通讯费	7,536,114.38	8,507,207.51
保险费、商检费用	2,005,869.20	2,916,728.86
其他	7,567,090.60	5,531,646.04
合 计	369,052,781.29	286,653,324.50

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发经费	122,935,873.44	59,452,192.24
职工薪酬	73,097,325.42	63,946,263.54
折旧及资产摊销	24,082,271.41	22,592,597.42
差旅及办公费	23,172,765.85	22,345,867.94
股权激励费用	18,024,445.00	26,020,500.00
税金[注]	6,169,213.22	13,168,830.23
咨询费	3,400,243.83	5,811,750.87

汽车费用及通讯费	4,672,063.58	4,258,316.55
业务招待费	5,748,286.48	4,248,544.76
保险费	2,167,296.52	1,789,151.84
其他	3,302,395.81	7,228,077.97
合 计	286,772,180.56	230,862,093.36

注：详见本财务报表附注税金及附加之说明。

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出[注]	114,211,641.47	105,096,525.01
利息收入	-18,304,128.30	-9,140,649.73
汇兑损益	-29,811,296.61	-28,908,646.37
手续费	11,924,751.84	5,437,779.06
合 计	78,020,968.40	72,485,007.97

注：本期利息支出中包含票据贴现利息支出 3,098,849.00 元。

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	25,776,148.71	24,121,703.75
存货跌价损失	182,762.95	462,547.31
商誉减值损失		9,982,298.49
合 计	25,958,911.66	34,566,549.55

#### 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,745,700.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		2,745,700.00
合 计		2,745,700.00

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-6,585,335.87	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,875.33	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-4,127,058.81
其他[注]		-85,332.51
合 计	-6,582,460.54	-4,212,391.32

注：其他系公司现金流量套期保值中属于无效套期的利得。

## 9. 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	545,082.93	34,813.41	545,082.93
其中：固定资产处置利得	545,082.93	34,813.41	545,082.93
政府补助[注]	227,389,696.83	206,032,356.84	96,529,306.37
罚没收入	120,429.80	40,000.00	120,429.80
赔款收入	275,143.36		275,143.36
业绩补偿收入	6,766,600.00		6,766,600.00
其他	794,050.69	425,841.80	794,050.69
合 计	235,891,003.61	206,533,012.05	105,030,613.15

注：本期政府补助中子公司安徽华铂再生资源科技有限公司收到增值税即征即退款130,860,390.46元，由于安徽华铂再生资源有限公司退税属于与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额持续享受的政府补助，故将其分类至经常性损益。

### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	130,860,390.46	105,546,884.73	与收益相关
地方扶持资金	65,029,000.00	51,142,047.87	与收益相关
入驻杭州临安青山湖科技城浙商研发	12,628,200.00	20,020,000.00	与收益相关

总部基地补助			
高风险污染物消减行动计划奖励		6,500,000.00	与收益相关
年产1000MWh储能装备项目补助(递延收益转入)	3,382,000.00	3,383,000.00	与收益相关
2014年度税收贡献奖励		3,500,000.00	与收益相关
2013年省战略性新兴产业现代装备高新区电子(软件)产业技术创新综合试点补助资金		3,000,000.00	与收益相关
重金属污染防治专项补助资金	1,000,000.00	3,000,000.00	与收益相关
房产税、土地使用税退税	871,296.55	2,977,533.36	与收益相关
2015年省级创新型省份建设专项资金		1,689,200.00	与收益相关
水利建设专项资金减免退库	2,826,992.00	1,495,005.00	与收益相关
2014年省节能财政专项资金		515,000.00	与收益相关
2015年科学普及和学术智力活动专项扶持资金		500,000.00	与收益相关
磷酸亚铁锂电池项目补助(递延收益转入)		375,000.00	与收益相关
就业再就业补贴、用工补助和实习补贴	255,624.82	169,066.00	与收益相关
2014年度节能与工业循环经济财政资助奖励		160,000.00	与收益相关
2015年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项(省第一批国际科技合作专项)资金		100,000.00	与收益相关
2014年杭州市网上技术市场成果转化项目补助经费		90,000.00	与收益相关
杭州余杭财政局专项资金	1,663,300.00		与收益相关
省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	1,500,000.00		与收益相关
研发设备补助款	1,114,000.00		与收益相关
界首市会计核算中心管理专项资金款	1,045,000.00		与收益相关
2016年度开发区总部税务奖励	692,309.00		与收益相关
2014年度杭州市“115”高端外国专家年薪资助	600,000.00		与收益相关
浙江省财政厅、商务厅下达2016年度中央外经贸发展专项资金	500,000.00		与收益相关
财政补贴款	435,800.00		与收益相关

2015 年度第二批杭州市“115”引进国外智力计划	291,000.00		与收益相关
杭州市 115 引进国外智力计划高端外国专家	255,000.00		与收益相关
工业发展基金款	214,000.00		与收益相关
杭州市 2016 年度国家引智专项经费奖励	200,000.00		与收益相关
2016 年度开发区总部经济贡献奖	171,160.00		与收益相关
电力需求侧管理专项资金	152,000.00		与收益相关
临安市 2015 年度拓市场等资助奖励项目	150,000.00		与收益相关
界首市会计核算中心设备研发经费补助。	143,000.00		与收益相关
2015 年度外经贸资助奖励项目资金	140,900.00		与收益相关
2016 临安市重点研发项目研发投入补助经费	128,000.00		与收益相关
杭州市财政局下达企业利用资本市场扶持资金	125,000.00		与收益相关
其他补助款	1,015,724.00	1,869,619.88	与收益相关
小 计	227,389,696.83	206,032,356.84	

#### 10. 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	3,703,848.07	3,618,683.73	3,703,848.07
其中：固定资产处置损失	3,703,848.07	3,618,683.73	3,703,848.07
水利建设专项基金	5,915,551.45	6,350,704.00	
对外捐赠	673,906.60	450,000.00	673,906.60
其他	123,651.71	513,888.29	123,651.71
合 计	10,416,957.83	10,933,276.02	4,501,406.38

#### 11. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	36,973,939.45	38,156,606.81
递延所得税费用	-4,350,997.77	-9,210,617.44
合 计	32,622,941.68	28,945,989.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	509,871,996.56	308,245,079.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,480,799.48	46,236,761.88
子公司适用不同税率的影响	36,328,937.35	-21,311,540.87
调整以前期间所得税的影响	2,165,917.78	645,436.95
商誉减值的影响		1,497,344.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,992,450.11	2,123,351.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,459,179.77	-9,374,425.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,978,721.54	14,034,730.77
研发费用加计扣除的影响	-12,830,112.20	-4,905,670.33
非应税收入的影响	-81,034,592.61	
所得税费用	32,622,941.68	28,945,989.37

12. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(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	上年同期数
收到政府补助	24,420,017.82	44,112,885.88
收到承兑汇票及信用证保证金	126,728,844.83	107,844,530.27
收到活期存款利息	18,302,392.16	9,087,001.70
收到施工保证金		23,110,350.75

收到安徽省华鑫铅业集团有限公司往来款	2,521,619.64	
收到投标保证金	18,865,070.81	
其他	22,398,357.03	2,507,239.93
合 计	213,236,302.29	186,662,008.53

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付承兑汇票及信用证等保证金	119,011,182.47	114,228,844.83
运费及装卸费	129,946,569.62	107,036,351.33
差旅、办公及会务费	47,465,489.57	37,837,717.09
销售服务及咨询代理费	75,735,596.05	51,180,023.66
业务费及业务招待费	37,060,952.84	24,278,682.24
电池工程安装费	20,122,004.16	19,215,106.59
广告展览费	16,298,672.98	15,272,367.14
研发费	15,910,035.38	9,406,284.05
汽车费用及通讯费	12,208,177.96	12,755,752.27
保险费及商检费用	4,829,888.72	4,705,880.70
咨询费	3,400,243.83	5,811,750.87
支付手续费	11,924,751.84	
支付安徽省华鑫铅业集团有限责任公司往来款		6,800,000.00
其他	16,106,931.27	16,021,406.18
合 计	510,020,496.69	424,550,166.95

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回长春孔辉汽车科技股份有限公司保证金	9,000,090.00	
收到朱保德业绩补偿款	6,766,600.00	
收到期货账户销户转出现金	183,270.35	
合 计	15,949,960.35	

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付北京智行鸿远汽车有限公司保证金	20,000,000.00	
支付长春孔辉汽车科技股份有限公司保证金	9,000,090.00	
合 计	29,000,090.00	

#### 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到朱保德借款	43,983,657.60	76,480,000.00
收到定向增发保证金		36,288,000.00
合 计	43,983,657.60	112,768,000.00

#### 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还朱保德借款	236,117,082.26	
归还定向增发保证金	36,288,000.00	
南都国科(杭州)能源科技有限公司注销支付少数股东款项	761,292.09	
支付王德成借款		50,000,000.00
支付朱会平借款	20,000,000.00	16,300,000.00
合 计	293,166,374.35	66,300,000.00

#### 7. 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	477,249,054.88	279,299,089.82
加: 资产减值准备	25,958,911.66	34,566,549.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	160,847,047.64	133,693,217.70

旧		
无形资产摊销	14,990,429.76	14,044,235.56
长期待摊费用摊销	4,927,496.57	5,051,764.28
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)	3,703,848.07	3,549,877.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-545,082.93	33,992.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-2,745,700.00
财务费用(收益以“-”号填列)	81,301,495.86	72,677,171.00
投资损失(收益以“-”号填列)	6,582,460.54	4,212,391.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,167,734.54	-17,260,442.44
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)	-902,325,669.90	-136,299,490.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-377,907,883.07	-676,477,292.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	507,526,366.04	327,483,426.64
其他	5,043,963.80	
经营活动产生的现金流量净额	5,184,704.38	41,828,790.52
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	1,484,194,968.90	843,058,640.41
减: 现金的期初余额	843,058,640.41	722,329,717.42
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	641,136,328.49	120,728,922.99
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,484,194,968.90	843,058,640.41

其中：库存现金	674,759.40	483,124.97
可随时用于支付的银行存款	1,483,520,209.50	842,575,515.44
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,484,194,968.90	843,058,640.41

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,120,668,690.16	612,695,651.80
其中：支付货款	1,060,812,501.59	605,237,817.80
支付固定资产等长期资产购置款	59,856,188.57	7,457,834.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金余额中现金包括客户质量保证金 5,185,000.00 元，保函保证金 4,313,466.97 元，信用证保证金 1,296,443.49 元，承兑汇票保证金 92,449,990.32 元，共计 103,244,900.78 元，不属于现金及现金等价物。

期初货币资金余额中现金包括客户质量保证金 3,875,000.00 元，保函保证金 6,505,829.19 元，信用证保证金 16,351,023.03 元，承兑汇票保证金 101,440,834.67 元，共计 128,172,686.89 元，不属于现金及现金等价物。

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	103,244,900.78	详见本财务报表附注五（三）6 之说明
固定资产	67,548,087.99	用于银行借款抵押担保
无形资产	28,696,749.66	用于银行借款抵押担保
合 计	199,489,738.43	

## 2. 外币货币性项目

### (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			304,903,333.62
其中：美元	41,657,711.99	6.9370	288,979,548.07
欧元	1,608,406.20	7.3068	11,752,302.42
英镑	405,639.34	8.5094	3,451,747.40
迪拉姆	381,014.15	1.8890	719,735.73
应收账款			399,988,174.41
其中：美元	54,799,686.10	6.9370	380,145,422.48
欧元	1,042,273.84	7.3068	7,615,686.49
英镑	1,436,643.00	8.5094	12,224,969.94
菲律宾比索	15,000.00	0.1397	2,095.50
其他应收款			396,052.22
其中：美元	51,791.63	6.9370	359,278.54
菲律宾比索	263,233.23	0.1397	36,773.68
应付账款			3,382,564.49
其中：欧元	348,300.27	7.3068	2,544,960.41
林吉特	524,560.00	1.5527	814,484.31
迪拉姆	12,239.16	1.8890	23,119.77
其他应付款			175,439.32
其中：美元	23,411.93	6.9370	162,408.56
英镑	1,245.00	8.5094	10,594.20
菲律宾比索	17,441.38	0.1397	2,436.56

### (2) 境外经营实体说明

子公司全称	子公司类型	主要经营地	记账本位币	注册资本	经营范围	组织机构代码
南都欧洲（英国）有限公司	有限公司	英国	英镑	50 万英镑	销售电池	06354408

南都亚太有限公司	有限公司	新加坡	美元	30 万新币	销售电池	200503285k
南都菲律宾有限公司	有限公司	菲律宾	菲律宾比索	940 万菲律宾比索	销售电池	CS201014527
南都马来西亚有限公司	有限公司	马来西亚	林吉特	30 万林吉特	销售电池	903401-X
南都中东有限公司	有限公司	阿联酋	迪拉姆	73.4 万迪拉姆	销售电池	DMCC-178114

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
镇江南都能源互联网运营有限公司	新设	2016 年 7 月 11 日	100 万元	100%
南都中东有限公司	新设	2016 年 5 月 24 日	20 万美元	100%

### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
南都国科(杭州)能源科技有限公司	注销清算	2016 年 5 月 12 日	-301,850.18	2,180.94

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

### 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州南都电源销售有限公司	杭州市	杭州市	商业	100%		设立
杭州南都动力科技有限公司	杭州市	杭州市	制造业	100%		设立
界首市南都华宇电源有限公司	界首市	界首市	制造业	51%		非同一控制下企业合并
浙江长兴南都电源有限公司	长兴市	长兴市	商业	51%		非同一控制下企业合并
四川南都国舰新能源股份有限公司	成都市	成都市	制造业	51%		非同一控制下企业合并
杭州南都贸易有限公司	杭州市	杭州市	商业	100%		设立
杭州南庐餐饮有限公司	杭州市	杭州市	商业		100%	设立

武汉南都新能源科技有限公司	武汉市	武汉市	制造业	100%		设立
南都亚太有限公司	新加坡	新加坡	商业	100%		非同一控制下 企业合并
安徽华铂再生资源科技有限公司	界首市	界首市	制造业	51%		非同一控制下 企业合并
镇江南都能源互联网运营有限公司	镇江市	镇江市	商业	100%		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
界首市南都华宇电源有限公司	49%	1,350,381.84	9,800,000.00	129,453,239.43
四川南都国舰新能源股份有限公司	49%	1,319,575.98		53,411,087.72
浙江长兴南都电源有限公司	49%	-38,074,559.52		-60,468,497.26
安徽华铂再生资源科技有限公司	49%	183,360,068.25		331,648,734.03

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
界首市南都华宇电源有限公司	590,512,057.04	336,141,606.35	926,653,663.39	662,463,378.83		662,463,378.83
四川南都国舰新能源股份有限公司	196,704,256.00	288,721,652.35	485,425,908.35	349,303,688.52	27,120,000.00	376,423,688.52
浙江长兴南都电源有限公司	146,203,825.04	2,309,901.62	148,513,726.66	257,343,063.11		257,343,063.11
安徽华铂再生资源科技有限公司	1,201,501,597.15	350,469,790.43	1,551,971,387.58	870,533,423.15		870,533,423.15

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
界首市南都华宇电源有限公司	557,143,494.66	337,429,638.22	894,573,132.88	613,138,729.63		613,138,729.63

四川南都国舰新能源股份有限公司	130,637,294.76	301,053,048.48	431,690,343.24	298,261,135.61	27,120,000.00	325,381,135.61
浙江长兴南都电源有限公司	174,666,160.77	2,080,128.51	176,746,289.28	207,872,443.03		207,872,443.03
安徽华铂再生资源科技有限公司	839,220,995.99	335,224,280.08	1,174,445,276.07	871,815,345.92		871,815,345.92

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
界首市南都华宇电源有限公司	1,211,409,297.26	2,755,881.31	2,755,881.31	-203,729,729.17
四川南都国舰新能源股份有限公司	581,562,820.56	2,693,012.20	2,693,012.20	37,445,222.30
浙江长兴南都电源有限公司	1,264,542,359.89	-77,703,182.70	-77,703,182.70	89,069,344.48
安徽华铂再生资源科技有限公司	3,297,773,584.04	378,808,034.28	378,808,034.28	268,315,445.83

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
界首市南都华宇电源有限公司	1,479,668,558.24	52,625,720.19	52,625,720.19	84,378,412.52
四川南都国舰新能源股份有限公司	419,176,697.44	12,523,754.86	12,523,754.86	14,912,201.59
浙江长兴南都电源有限公司	624,563,299.41	-47,601,596.35	-47,601,596.35	-31,677,414.56
安徽华铂再生资源科技有限公司	1,367,012,731.62	137,668,998.22	137,668,998.22	-313,421,780.02

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长春孔辉汽车科技股份有限公司	长春市	长春市	制造业	17.07		权益法核算

(2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

根据公司认购长春孔辉汽车科技股份有限公司(以下简称孔辉汽车)股权有关协议约定,公司于 2016 年 9 月 8 日认购孔辉汽车定向发行股票 272.73 万股,价格为 11 元/股,支付认购总价

款 3,000.03 万元，认购后公司持有孔辉汽车 17.07%股权，有权向孔辉汽车提名两名董事候选人。2017 年 1 月 7 日孔辉汽车第一次临时股东大会审议通过增补由公司委派的陈博、王莹娇为孔辉汽车第一届董事会董事，增补后孔辉汽车共计 7 位董事，公司有 2 名董事的席位，对孔辉汽车决策能实施重大影响，故对孔辉汽车长期股权投资采用权益法核算。

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	孔辉汽车
	期末数/本期数
流动资产	68,141,956.68
非流动资产	55,144,447.24
资产合计	123,286,403.92
流动负债	18,917,133.44
非流动负债	48,783,476.07
负债合计	67,700,609.51
少数股东权益	9,727,990.24
归属于母公司所有者权益	45,857,804.17
按持股比例计算的净资产份额	7,827,927.17
调整事项	23,555,554.24
商誉	23,555,554.24
对联营企业权益投资的账面价值	31,383,481.41
营业收入	35,240,958.38
净利润	-9,705,068.57
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-9,705,068.57
本期收到的来自联营企业的股利	

## 3. 不重要联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数
-----	---------

联营企业	
投资账面价值合计	6,297,607.72
下列各项按持股比例计算的合计数	
净利润	-7,968,517.28
其他综合收益	
综合收益总额	-7,968,517.28

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的53.06%(2015年12月31日：54.63%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	75,098,097.53				75,098,097.53
小 计	75,098,097.53				75,098,097.53

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	138,682,233.81				138,682,233.81
小 计	138,682,233.81				138,682,233.81

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	650,000,000.00	657,171,458.34	657,171,458.34		
应付票据	529,606,979.78	529,606,979.78	529,606,979.78		
应付账款	885,832,990.66	885,832,990.66	885,832,990.66		
应付利息	10,690,103.21	10,690,103.21	10,690,103.21		
其他应付款	30,421,486.23	30,421,486.23	30,421,486.23		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	100,659,027.78	100,659,027.78		

其他流动负债	40,192,033.21	40,192,033.21	40,192,033.21		
长期借款	15,000,000.00	15,969,791.67		15,969,791.67	
应付债券	297,960,000.00	361,912,087.91	14,400,000.00	28,800,000.00	318,712,087.91
小 计	2,559,703,593.09	2,632,455,958.79	2,268,974,079.21	44,769,791.67	318,712,087.91

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	1,876,800,000.00	1,923,581,968.56	1,923,581,968.56		
应付票据	270,344,668.34	270,344,668.34	270,344,668.34		
应付账款	634,211,115.40	634,211,115.40	634,211,115.40		
应付利息	3,975,832.10	3,975,832.10	3,975,832.10		
其他应付款	276,404,001.40	276,404,001.40	276,404,001.40		
一年内到期的非流动负债	147,700,000.00	153,470,768.00	153,470,768.00		
其他流动负债	29,166,695.63	29,166,695.63	29,166,695.63		
长期借款	100,000,000.00	104,369,861.11		104,369,861.11	
应付债券					
小 计	3,338,602,312.87	3,395,524,910.54	3,291,155,049.43	104,369,861.11	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币50,500万元(2015年12月31日：人民币78,000万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本

公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	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(%)
杭州南都电源有限公司	杭州	工业	7,082 万元	15.13	15.13

本公司的母公司情况的说明：

杭州南都电源有限公司主要从事防雷系统，网络通信，计算机通信及其电力电子和通信设备的开发和咨询服务；高频开关电源、通讯终端设备及长途电话、数据电话电报、电话的交换设备的批发业务。

杭州南都电源有限公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
上海南都集团有限公司	2,795.27	2,795.27	39.47%
周庆治	4,286.73	4,286.73	60.53%
合计	7,082.00	7,082.00	100.00%

(2) 周庆治通过杭州南都电源有限公司、上海益都实业投资有限公司、上海南都集团有限公司合计持有本公司 22.96%的股权，故周庆治系本公司最终控制方。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
--------	--------

STORAGE POWER SOLUTIONS INC.	本公司之联营企业
------------------------------	----------

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
STORAGE POWER SOLUTIONS INC.	销售货物	8,902,170.17	425,317.88

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	430.25 万元	480.11 万元

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	STORAGE POWER SOLUTIONS INC.	10,128,371.18	403,949.68	1,160,847.82	23,216.96
小 计		10,128,371.18	403,949.68	1,160,847.82	23,216.96

## 十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

2015年3月19日，公司2015年第一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股票期权激励计划（草案）〉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1,520万份股票期权，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145人；标的股票来源为公司向激励对象定向发行的股票1,520万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60,498万股的2.51%，股票期权的有效期限为授权日起36个月，每一份股票期权的行权价格为10.52元，激励对象对已获授权的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。2015 年 3 月 26 日公司五届董事会三十一次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定股权授予日为 2015 年 3 月 26 日。经公司 2016 年六届董事会三次会议审议决议，同意已获授股票期权的 142 名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为 749 万份，每股行权价格为 10.52 元。股权激励对象可选择自主行权模式，可行权期限从 2016 年 3 月 26 日起至 2017 年 3 月 26 日止。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已收到 142 名股权激励对象缴纳的 6,689,250.00 股人民币普通股股票的行权款合计人民币 70,370,910.00 元，其中计入股本 6,689,250.00 元，计入资本公积（股本溢价）63,681,660.00 元。

#### 1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	668.925 万股票期权
公司本期失效的各项权益工具总额	11 万股票期权

#### 2. 其他说明

权益工具	行权价格的范围	合同剩余年限
A 股股票期权激励	10.52 元	15 个月

激励对象对已获授权的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%

授予期权的主要行权条件如下：

行权期	行权时间
第一个行权期	2015年净利润较2014年增长15%以上
第二个行权期	2016年净利润较2014年增长30%以上

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，股票期权等待期内，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权日前最近三个会计年度（2012 年、2013 年、2014 年）的平均水平且不得为负。

(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
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	57,138,733.80[注]
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,024,445.00

注：1) 以权益结算的股份支付确认股权激励费用并计入资本公积-其他资本公积，截至2016年12月累计金额为44,044,945.00元，其中2015年度确认股权激励费用26,020,500.00元，本期确认股权激励费用18,024,445.00元；2) 依据税法规定，股权激励费用可税前列支金额与计入公司损益的股权激励费用的差额对所得税的影响，应计入资本公积-其他资本公积，其中尚未行权股票期权可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产而计入的资本公积-其他资本公积累计金额为5,866,561.77元（2015年因可抵扣暂时性差异确认资本公积-其他资本公积8,049,825.00元，本期因冲回递延所得税资产而减少资本公积-其他资本公积2,183,263.23元）；本期已行权股票期权可抵扣差异对所得税影响金额为7,227,227.03元，计入资本公积-其他资本公积。

2. 其他说明

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：12.74元。

行权价格：10.52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：3.07%。

预期波动率：28.58%。

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%)	749.00	2.811	2,105.44
第二批 (50%)	749.00	3.508	2,627.49
合 计	1,498.00		4,732.93

股票期权实际授予日为2015年3月26日,授予日的股票期权公允价值为2.811元/股和3.508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

2015年	2016年	2017年	合计摊销
2,602.05	1,802.44	328.44	4,732.93

## 十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 对外投资情况

经2017年1月12日公司六届十一次董事会通过,根据公司与北京智行鸿远汽车有限公司(以下简称智行鸿远)及其原股东方签订的《投资协议书》,公司以现金方式对智行鸿远增资28,106万元,其中计入智行鸿远实收资本3,774.50万元,计入资本公积-资本溢价24,331.50万元。此次增资完成后,公司将持有智行鸿远26%的股权,公司已于2017年1月17日缴纳增资款28,106万元,智行鸿远已于2017年1月16日办妥工商变更登记手续。

经2017年2月15日公司第六届董事会第十二次会议通过,根据公司与智行鸿远股东张君鸿先生签署的《股权转让协议》,公司以自有资金8,888万元受让张君鸿持有的智行鸿远9%的股权计1,306.5621万股。公司已根据协议约定于2017年2月16日内支付80%的股权转让款7,110万元,剩余20%股权转让款1,778万元将于一年内支付。此次股权转让完成后,公司将合计持有智行鸿远35%的股权,成为智行鸿远第一大股东。协议还约定,若张君鸿及其管理团队按约如期完成本协议约定的2017年度的承诺净利润10,000万元或者2017-2019年度承诺的累计净利润43,000万元,则公司同意将其持有的智行鸿远4%的股权即580.69万股股权无偿奖励给张君鸿及其管理团队。

## （二）控股股东股票质押式回购交易

2017年1月20日，杭州南都电源有限公司与海通证券股份有限公司签订了《股票质押式回购交易协议》，杭州南都电源有限公司将其持有的本公司有限售条件流通股1,700,000股质押给海通证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，初始交易日为2017年1月20日，购回交易日为办理解除质押登记手续之日止。

2016年2月22日，杭州南都电源有限公司与海通证券股份有限公司签订了《股票质押式回购交易协议》，杭州南都电源有限公司将其持有的本公司有限售条件流通股48,000,000股质押给海通证券股份有限公司进行为期365天的股票质押式回购交易，初始交易日为2016年2月22日，原购回交易日为2017年2月21日，到期后继续质押，购回交易日为2018年2月21日。

上述业务均已经通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续。

## （三）发行股份及支付现金购买资产

根据公司2017年2月3日公告，公司拟发行股份及支付现金购买公司控股子公司安徽华铂再生资源科技有限公司（以下简称华铂科技）自然人股东朱保义持有的华铂科技49%股权，华铂科技主要从事铅及其他有色金属资源回收及加工业务。截至本财务报告报出日，上述发行股份及支付现金购买资产方案尚未最终确定。

（四）根据2017年3月9日公司六届董事会十四次会议审议通过的2016年度利润分配预案，按2016年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积，2016年度利润分配方案每10股派2元（含税）。

## 十三、其他重要事项

### （一）分部信息

本公司不存在多种经营，主要经营地在国内，故无报告分部。本公司按地区、行业及产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

#### 地区分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
国内	6,118,406,964.40	5,089,081,507.88
国外	989,316,022.72	769,143,430.52
合 计	7,107,722,987.12	5,858,224,938.40

#### 行业分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
通信行业	2,678,020,617.08	2,044,619,787.31
动力行业	1,524,814,403.40	1,213,392,381.76
储能行业	169,690,651.45	127,810,959.17
资源再生行业	2,682,416,680.07	2,438,189,193.61
其他行业	52,780,635.12	34,212,616.55
合 计	7,107,722,987.12	5,858,224,938.40

产品分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
阀控密封电池产品	3,945,598,742.93	3,042,500,821.37
锂电池产品	479,707,564.12	377,534,923.42
再生铅产品	2,682,416,680.07	2,438,189,193.61
合 计	7,107,722,987.12	5,858,224,938.40

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 公开发行公司债券事项

2015年11月19日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江南都电源动力股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可〔2015〕2654号),批复内容如下:核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过12亿元的公司债券;本次公司债券采用分期发行方式,首期发行自中国证监会核准发行之日起12个月内完成;其余各期债券发行,自中国证监会核准发行之日起24个月内完成;本批复自核准发行之日起24个月内有效。截至资产负债表日,公司已发行首期债券,项目名称为浙江南都电源动力股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(简称为16南都01),债券发行总额为3亿元,按面值平价发行,票面年利率为4.8%,采用单利按年计息,每年付息一次,到期一次性偿还本金,期限自2016年4月20日至2021年4月20日。

2. 非公开发行股票事项

2015年12月30日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江南都电源动力股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2015〕3143号),批复内容如下:核准本公司非公开发行不超过17,500万股新股;该批复自核准发行之日起6个月内有效。截至资产负债表日,公司

已由主承销商安信证券股份有限公司采用非公开发行人民币普通股(A股)股票 17,500 万股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 14.00 元,募集资金总额 2,450,000,000.00 元,减除发行费用 22,731,000.00 元后,募集资金净额为 2,427,269,000.00 元。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,796,107,582.17	100.00	81,762,139.14	4.55	1,714,345,443.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,796,107,582.17	100.00	81,762,139.14	4.55	1,714,345,443.03

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,616,546,169.19	100.00	73,768,405.02	4.56	1,542,777,764.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,616,546,169.19	100.00	73,768,405.02	4.56	1,542,777,764.17

##### 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	1,396,989,287.93	27,939,785.76	2.00

6-12个月	224,800,245.96	11,240,012.30	5.00
1-2年	116,491,667.67	17,473,750.15	15.00
2-3年	43,479,093.84	13,043,728.15	30.00
3-4年	11,412,119.95	9,129,695.96	80.00
4年以上	2,935,166.82	2,935,166.82	100.00
小计	1,796,107,582.17	81,762,139.14	

(2) 本期计提坏账准备 7,993,734.12 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	458,171,634.63	25.51	16,317,969.22
第二名	399,724,079.38	22.26	9,128,353.43
第三名	183,366,488.19	10.21	13,235,681.71
第四名	128,957,625.60	7.18	9,477,603.49
第五名	119,709,531.06	6.66	2,394,190.62
小计	1,289,929,358.86	71.82	50,553,798.47

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,334,601,230.95	100.00	29,458,512.77	2.21	1,305,142,718.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,334,601,230.95	100.00	29,458,512.77	2.21	1,305,142,718.18

(续上表)

种类	期初数			
----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	606,495,376.15	100.00	13,902,669.26	2.29	592,592,706.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	606,495,376.15	100.00	13,902,669.26	2.29	592,592,706.89

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	1,318,728,489.97	26,374,569.80	2.00
6-12个月	8,184,295.51	409,214.78	5.00
1-2年	3,851,672.52	577,750.88	15.00
2-3年	2,238,012.62	671,403.79	30.00
3-4年	865,934.05	692,747.24	80.00
4年以上	732,826.28	732,826.28	100.00
小计	1,334,601,230.95	29,458,512.77	

(2) 本期计提坏账准备 15,555,843.51 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	1,286,118,244.25	584,497,381.25
押金保证金	27,356,424.93	5,644,504.54
应收暂付款	18,533,701.84	12,241,806.17
其他	2,592,859.93	4,111,684.19
合计	1,334,601,230.95	606,495,376.15

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
安徽华铂再生资源科技有限公司	委托贷款及往来款	550,965,670.86	6个月以内	41.28	11,019,313.42
界首市华宇电源有限公司	委托贷款	400,833,071.28	6个月以内	30.03	8,016,661.43

成都国舰新能源股份有限公司	委托贷款	180,363,207.55	6个月以内	13.51	3,607,264.15
浙江长兴南都电源有限公司	往来款	147,383,246.54	6个月以内	11.04	2,947,664.93
北京智行鸿远汽车有限公司	保证金	20,000,000.00	6个月以内	1.50	400,000.00
小计		1,299,545,196.23		97.36	25,990,903.93

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	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
对子公司投资	1,455,013,924.21	6,000,000.00	1,449,013,924.21	1,326,000,604.21	6,000,000.00	1,320,000,604.21
对联营企业投资	37,681,089.13		37,681,089.13			
合 计	1,492,695,013.34	6,000,000.00	1,486,695,013.34	1,326,000,604.21	6,000,000.00	1,320,000,604.21

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州南都电源销售有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00
南都亚太有限公司	3,333,661.81			3,333,661.81		
南都欧洲(英国)有限公司	628,332.40			628,332.40		
杭州南都动力科技有限公司	606,180,000.00			606,180,000.00		
界首市南都华宇电源有限公司	193,800,000.00			193,800,000.00		
浙江长兴南都电源有限公司	31,212,000.00			31,212,000.00		
四川南都国舰新能源股份有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
杭州南都贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南都国科(杭州)能源科技有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00			
武汉南都新能源科技有限公司	43,000,000.00	127,800,000.00		170,800,000.00		
安徽华铂再生资源科技	315,746,610.00			315,746,610.00		

有限公司						
镇江南都能源互联网运营有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
南都中东有限公司		1,313,320.00		1,313,320.00		
小 计	1,326,000,604.21	130,113,320.00	1,100,000.00	1,455,013,924.21		6,000,000.00

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
长春孔辉汽车科技股份有限公司		30,000,300.00		1,383,181.41	
STORAGE POWER SOLUTIONS INC.		5,075,775.00		-7,968,517.28	
合 计		35,076,075.00		-6,585,335.87	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
长春孔辉汽车科技股份有限公司					31,383,481.41	
STORAGE POWER SOLUTIONS INC.				9,190,350.00	6,297,607.72	
合 计				9,190,350.00	37,681,089.13	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,648,315,516.17	2,166,998,456.70	2,566,220,475.02	2,161,576,061.72
其他业务收入	21,203,989.64	10,917,434.75	20,017,313.27	10,701,015.86
合 计	2,669,519,505.81	2,177,915,891.45	2,586,237,788.29	2,172,277,077.58

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	23,961,491.67	29,942,187.39
研发经费	49,450,593.60	42,898,656.82

折旧及资产摊销	10,333,365.65	8,942,378.31
差旅及办公费	12,293,684.18	11,864,189.76
税金	2,007,212.95	3,312,438.44
股权激励费用	18,024,445.00	26,020,500.00
咨询费	1,464,239.96	2,425,884.43
汽车费用及通讯费	2,118,233.99	1,962,037.98
业务招待费	1,999,559.54	1,144,844.33
保险费	454,172.39	501,658.92
其他	1,983,937.17	609,621.45
合 计	124,090,936.10	129,624,397.83

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	10,200,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-6,585,335.87	
处置长期股权投资产生的投资收益	-163,142.27	
委托贷款投资收益	53,071,718.44	32,487,184.89
其他		-85,332.51
合 计	56,523,240.30	32,401,852.38

## 十五、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	-3,155,889.81	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	96,529,306.37	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	7,158,665.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	100,532,082.10	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	5,956,010.47	
少数股东权益影响额(税后)	32,847,420.24	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	61,728,651.39	

## （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	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------

	收益率(%)	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	7.43	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.04	0.39	0.39

## 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	329,343,377.00	
非经常性损益	B	61,728,651.39	
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	267,614,725.61	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,043,139,037.21	
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	E1	2,428,245,415.09	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	6	
股权激励新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	70,370,910.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	0	
其他	外币报表折算差额	I1	1,431,634.61
	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	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	股份支付计入所有者权益的金额	I3	23,068,408.80
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的成本费用的本期所得税额	I4	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	4,434,183,454.96	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.43%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.04%	

## 3. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	329,343,377.00

非经常性损益	B	61,728,651.39
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	267,614,725.61
期初股份总数	D	604,980,000.00
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	F1	175,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	6
发行新股或债转股等增加股份数	F2	6,689,250.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	692,480,000
基本每股收益	M=A/L	0.48
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.39

(2) 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。

浙江南都电源动力股份有限公司

二〇一七年三月九日