

关于江苏固德威电源科技股份有限公司
2017 年度前期差错更正的专项报告

天衡专字(2018)00670 号



0000201804009316

报告文号：天衡专字[2018]00670号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于江苏固德威电源科技股份有限公司 2017年度前期差错更正的专项报告

天衡专字(2018)00670号

江苏固德威电源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则对江苏固德威电源科技股份有限公司（以下简称“江苏固德威”）2017年度的财务报表进行审计，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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，并出具了天衡审字（2018）01252号标准无保留意见《审计报告》。财务报表的编制和公允列报是江苏固德威管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上，我们接受委托对后附的江苏固德威管理层编制的《江苏固德威电源科技股份有限公司关于2015年度、2016年度财务报表会计差错更正的说明》（以下简称“专项说明”）执行了有限保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

设计、执行和维护与编制和列报专项说明有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露专项说明并确保其真实性、合法性及完整性是江苏固德威管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项说明发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对我们是否发现任何事项使我们相信专项说明所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上，我们对专项说明实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核结论

根据我们的工作程序,我们没有发现后附由江苏固德威编制的专项说明所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

四、其他说明事项

本报告仅作为江苏固德威披露2017年度前期会计差错更正专项说明之用,不得用作任何其他目的,未经本会计师事务所书面认可,不得用作其他用途。由于使用不当造成的后果,与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附:江苏固德威电源科技股份有限公司关于2015年度、2016年度财务报表会计差错更正的说明

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国·南京

中国注册会计师:

2018年4月23日

江苏固德威电源科技股份有限公司

关于 2015 年度、2016 年度财务报表会计差错更正的说明

江苏固德威电源科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）是一家在中华人民共和国江苏省注册的公司，由原江苏固德威电源科技有限公司于 2015 年 10 月 10 日整体变更设立。本公司股票于 2015 年 12 月 25 日在全国中小企业股份转让系统公开转让。公司拟向全国中小企业股份转让系统报送 2017 年年度审计报告，现就 2015 年度、2016 年度财务报表会计差错更正情况说明如下（更正后报表金额大于原报表金额为正差，反之为负差）。

一、各资产负债表项目的差异情况说明

1、应交税费

（1）2015 年度

原报表金额 145,781.11 元，更正后报表金额 719,569.94 元，差异金额 573,788.83 元，具体情况如下：

事项	调整金额	备注
本公司调整 2015 年度应交税费-城建税	334,710.15	
本公司调整 2015 年度应交税费-教育附加	239,078.68	
合 计	573,788.83	

（2）2016 年度

原报表金额 9,600,651.28 元，更正后报表金额 11,121,874.40 元，差异金额 1,521,223.12 元，具体情况如下：

事项	调整金额	备注
本公司调整 2015 年度应交税费-城建税	334,710.15	
本公司调整 2015 年度应交税费-教育附加	239,078.68	
本公司调整 2016 年度应交税费-城建税	552,670.00	
本公司调整 2016 年度应交税费-教育附加	394,764.29	
合 计	1,521,223.12	

2、盈余公积

（1）2015 年度

原报表金额 299,383.13 元,更正后报表金额 242,004.25 元,差异金额-57,378.88 元,

原因为:

事项	调整金额	备注
本公司因调整 2015 年度当期净利润,相应调整盈余公积	-57,378.88	
合计	-57,378.88	

(2) 2016 年度

原报表金额 5,869,572.70 元,更正后报表金额 5,717,450.39 元,差异金额-152,122.31

元,原因为:

事项	调整金额	备注
本公司因调整 2015 年度净利润,相应调整盈余公积	-57,378.88	
本公司因调整 2016 年度当期净利润,相应调整盈余公积	-94,743.43	
合计	-152,122.31	

3、未分配利润

(1) 2015 年度

原报表金额-165,261.34 元,更正后报表金额-681,671.29 元,差异金额-516,409.95

元,原因为:本差错说明涉及权益及损益的当期累计影响共同导致。

(2) 2016 年度

原报表金额 31,033,807.25 元,更正后报表金额 29,664,706.44 元,差异金额 -1,369,100.81 元,原因为:本差错说明涉及权益及损益的当期及前期累计影响共同导致。

二、利润表各项目差异情况说明

1、税金及附加

(1) 2015 年度

原报表金额 60,369.32 元,更正后报表金额 634,158.15 元,差异金额 573,788.83 元,系调整出口商品免抵的增值税税额应计征的税金及附加所致:

事项	调整金额	备注
本公司调整税金及附加-城建税金额	334,710.15	
本公司调整税金及附加-教育附加金额	239,078.68	
合计	573,788.83	

(2) 2016 年度

原报表金额 937,060.75 元，更正后报表金额 1,884,495.04 元，差异金额 947,434.29 元，系调整出口商品免抵的增值税税额应计征的税金及附加所致：

事项	调整金额	备注
本公司调整税金及附加-城建税金额	552,670.00	
本公司调整税金及附加-教育附加金额	394,764.29	
合 计	947,434.29	

附件 1：2015 年度更正后财务报表与原财务报表差异比较表（合并报表）

附件 2：2015 年度更正后财务报表与原财务报表差异比较表（母公司报表）

附件 3：2016 年度更正后财务报表与原财务报表差异比较表（合并报表）

附件 4：2016 年度更正后财务报表与原财务报表差异比较表（母公司报表）

江苏固德威电源科技股份有限公司

2018 年 4 月 23 日

附件1

更正后报表与原报表差异比较表：合并资产负债表（一）

2015年12月31日

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	原报表金额（1）	更正报表金额（2）	差异（3）=（2）-（1）
流动资产：				-
货币资金		52,677,834.58	52,677,834.58	-
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		100,000.00	100,000.00	-
应收账款		55,786,807.94	55,786,807.94	-
预付款项		1,336,274.24	1,336,274.24	-
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		2,234,626.67	2,234,626.67	-
买入返售金融资产				-
存货		23,933,875.36	23,933,875.36	-
持有待售资产				-
一年内到期的非流动资产				-
其他流动资产		175,606.12	175,606.12	-
流动资产合计		136,245,024.91	136,245,024.91	-
非流动资产：				-
发放贷款及垫款				-
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				-
投资性房地产				-
固定资产		2,241,891.62	2,241,891.62	-
在建工程		100,000.00	100,000.00	-
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		398,942.49	398,942.49	-
开发支出				-
商誉				-
长期待摊费用		58,342.85	58,342.85	-
递延所得税资产	一、1	3,921,471.95	3,921,471.95	-
其他非流动资产				-
非流动资产合计		6,720,648.91	6,720,648.91	-
资产总计		142,965,673.82	142,965,673.82	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

附件1

更正后报表与原报表差异比较表：合并资产负债表（二）

2015年12月31日

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	原报表金额（1）	更正报表金额（2）	差异（3）=（2）-（1）
流动负债：				-
短期借款		4,000,000.00	4,000,000.00	-
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		26,866,191.52	26,866,191.52	-
应付账款		44,527,263.71	44,527,263.71	-
预收款项		2,289,963.86	2,289,963.86	-
卖出回购金融资产款				-
应付手续费及佣金				-
应付职工薪酬		3,191,800.40	3,191,800.40	-
应交税费	一、2	145,781.11	719,569.94	573,788.83
应付利息			-	-
应付股利				-
其他应付款		2,164,055.92	2,164,055.92	-
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				-
持有待售负债				-
一年内到期的非流动负债				-
其他流动负债		3,005,995.97	3,005,995.97	-
流动负债合计		86,191,052.49	86,764,841.32	573,788.83
非流动负债：				-
长期借款		-	-	-
应付债券				-
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		1,027,287.35	1,027,287.35	-
递延收益		585,000.00	585,000.00	-
递延所得税负债				-
其他非流动负债				-
非流动负债合计		1,612,287.35	1,612,287.35	-
负债合计		87,803,339.84	88,377,128.67	573,788.83
所有者权益（或股东权益）：				-
股本		52,500,000.00	52,500,000.00	-
其他权益工具				-
其中：优先股				-
永续债				-
资本公积		1,151,947.52	1,151,947.52	-
减：库存股				-
其他综合收益		44,926.65	44,926.65	-
专项储备				-
盈余公积	1、3	299,383.13	242,004.25	-57,378.88
一般风险准备				-
未分配利润	1、4	-165,261.34	-681,671.29	-516,409.95
归属于母公司所有者权益合计		53,830,995.96	53,257,207.13	-573,788.83
少数股东权益		1,331,338.02	1,331,338.02	-
所有者权益合计		55,162,333.98	54,588,545.15	-573,788.83
负债和所有者权益总计		142,965,673.82	142,965,673.82	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

附件1

更正后报表与原报表差异比较表：合并利润表

2015年度

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	原报表金额 (1)	更正报表金额 (2)	差异 (3) = (2) - (1)
一、营业总收入		160,644,098.46	160,644,098.46	-
其中：营业收入		160,644,098.46	160,644,098.46	-
利息收入				-
已赚保费				-
手续费及佣金收入				-
二、营业总成本		153,778,891.53	154,352,680.36	573,788.83
其中：营业成本		102,885,031.18	102,885,031.18	-
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	二、1	60,369.32	634,158.15	573,788.83
销售费用		26,644,596.44	26,644,596.44	-
管理费用		22,808,038.25	22,808,038.25	-
财务费用		-1,002,483.48	-1,002,483.48	-
资产减值损失		2,383,339.82	2,383,339.82	-
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）		-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）				-
其他收益				-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,865,206.93	6,291,418.10	-573,788.83
加：营业外收入		3,493,800.55	3,493,800.55	-
减：营业外支出		117,671.33	117,671.33	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,241,336.15	9,667,547.32	-573,788.83
减：所得税费用	二、2	1,542,478.92	1,542,478.92	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,698,857.23	8,125,068.40	-573,788.83
（一）按经营持续性分类				-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,698,857.23	8,125,068.40	-573,788.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				-
（二）按所有权属分类				-
1. 少数股东损益		-1,215,576.59	-1,215,576.59	-
2. 归属于母公司股东的净利润		9,914,433.82	9,340,644.99	-573,788.83
六、其他综合收益的税后净额		80,841.26	80,841.26	-
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		44,926.65	44,926.65	-
（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		44,926.65	44,926.65	-
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				-
5. 外币财务报表折算差额		44,926.65	44,926.65	-
6. 其他				-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		35,914.61	35,914.61	-
七、综合收益总额		8,779,698.49	8,205,909.66	-573,788.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,959,360.47	9,385,571.64	-573,788.83
归属于少数股东的综合收益总额		-1,179,661.98	-1,179,661.98	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

附件2

更正后报表与原报表差异比较表：资产负债表（一）

2015年12月31日

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	原报表金额 (1)	更正报表金额 (2)	差异 (3) = (2) - (1)
流动资产：				
货币资金		48,887,453.31	48,887,453.31	-
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		100,000.00	100,000.00	
应收账款		55,493,050.46	55,493,050.46	-
预付款项		1,315,218.69	1,315,218.69	-
应收利息				
应收股利				
其他应收款		3,451,299.39	3,451,299.39	-
存货		23,815,769.76	23,815,769.76	-
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		163,339.71	163,339.71	
流动资产合计		133,226,131.32	133,226,131.32	-
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		3,766,514.43	3,766,514.43	-
投资性房地产				
固定资产		2,237,837.08	2,237,837.08	-
在建工程		100,000.00	100,000.00	
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		398,942.49	398,942.49	-
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		58,342.85	58,342.85	
递延所得税资产		3,921,471.95	3,921,471.95	-
其他非流动资产				
非流动资产合计		10,483,108.80	10,483,108.80	-
资产总计		143,709,240.12	143,709,240.12	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

附件2

更正后报表与原报表差异比较表：资产负债表（二）

2015年12月31日

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	原报表金额（1）	更正报表金额（2）	差异（3）=（2）-（1）
流动负债：				
短期借款		4,000,000.00	4,000,000.00	-
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		26,866,191.52	26,866,191.52	-
应付账款		44,283,695.01	44,283,695.01	-
预收款项		2,168,403.67	2,168,403.67	-
应付职工薪酬		3,113,998.43	3,113,998.43	-
应交税费		1,620.00	575,408.83	573,788.83
应付利息				
应付股利				
其他应付款		2,090,692.55	2,090,692.55	-
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		2,926,572.75	2,926,572.75	-
流动负债合计		85,451,173.93	86,024,962.76	573,788.83
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
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		1,027,287.35	1,027,287.35	-
递延收益		585,000.00	585,000.00	-
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		1,612,287.35	1,612,287.35	-
负债合计		87,063,461.28	87,637,250.11	573,788.83
所有者权益（或股东权益）：				
股本		52,500,000.00	52,500,000.00	-
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		1,151,947.52	1,151,947.52	-
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		299,383.13	242,004.25	-57,378.88
未分配利润		2,694,448.19	2,178,038.24	-516,409.95
所有者权益（或股东权益）合计		56,645,778.84	56,071,990.01	-573,788.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		143,709,240.12	143,709,240.12	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

附件2

更正后报表与原报表差异比较表：利润表

2015年度

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	原报表金额 (1)	更正报表金额 (2)	差异 (3) = (2) - (1)
一、营业收入		160,334,206.22	160,334,206.22	-
减：营业成本		102,728,735.15	102,728,735.15	-
税金及附加		60,369.32	634,158.15	573,788.83
销售费用		26,102,937.41	26,102,937.41	-
管理费用		19,155,861.54	19,155,861.54	-
财务费用		-984,943.46	-984,943.46	-
资产减值损失		2,331,676.74	2,331,676.74	-
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）		-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,939,569.52	10,365,780.69	-573,788.83
加：营业外收入		3,493,800.55	3,493,800.55	-
减：营业外支出		116,747.80	116,747.80	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,316,622.27	13,742,833.44	-573,788.83
减：所得税费用		1,542,478.92	1,542,478.92	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,774,143.35	12,200,354.52	-573,788.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,774,143.35	12,200,354.52	-573,788.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（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. 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				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		12,774,143.35	12,200,354.52	-573,788.83
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

更正后报表与原报表差异比较表：合并资产负债表（一）

2016年12月31日

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	原报表金额（1）	更正报表金额（2）	差异（3）=（2）-（1）
流动资产：				-
货币资金		188,105,280.27	188,105,280.27	-
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		1,552,946.51	1,552,946.51	-
应收账款		49,134,063.84	49,134,063.84	-
预付款项		4,540,817.11	4,540,817.11	-
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		1,180,611.89	1,180,611.89	-
买入返售金融资产				-
存货		84,674,026.41	84,674,026.41	-
持有待售资产				-
一年内到期的非流动资产				-
其他流动资产		444,283.23	444,283.23	-
流动资产合计		329,632,029.26	329,632,029.26	-
非流动资产：				-
发放贷款及垫款				-
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		7,408,570.79	7,408,570.79	-
投资性房地产				-
固定资产		6,859,996.51	6,859,996.51	-
在建工程		373,013.73	373,013.73	-
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		739,797.13	739,797.13	-
开发支出				-
商誉				-
长期待摊费用		503,220.51	503,220.51	-
递延所得税资产	一、1	2,803,414.80	2,803,414.80	-
其他非流动资产				-
非流动资产合计		18,688,013.47	18,688,013.47	-
资产总计		348,320,042.73	348,320,042.73	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

更正后报表与原报表差异比较表：合并资产负债表（二）

2016年12月31日

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	原报表金额（1）	更正报表金额（2）	差异（3）=（2）-（1）
流动负债：				-
短期借款		-	-	-
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		68,396,188.54	68,396,188.54	-
应付账款		121,860,841.64	121,860,841.64	-
预收款项		9,151,595.58	9,151,595.58	-
卖出回购金融资产款				-
应付手续费及佣金				-
应付职工薪酬		12,077,460.79	12,077,460.79	-
应交税费	一、2	9,600,651.28	11,121,874.40	1,521,223.12
应付利息				-
应付股利		14,700,000.00	14,700,000.00	-
其他应付款		1,432,778.93	1,432,778.93	-
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				-
持有待售负债				-
一年内到期的非流动负债				-
其他流动负债		4,686,954.88	4,686,954.88	-
流动负债合计		241,906,471.64	243,427,694.76	1,521,223.12
非流动负债：				-
长期借款		-	-	-
应付债券				-
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		2,502,024.72	2,502,024.72	-
递延收益		1,559,800.00	1,559,800.00	-
递延所得税负债				-
其他非流动负债				-
非流动负债合计		4,061,824.72	4,061,824.72	-
负债合计		245,968,296.36	247,489,519.48	1,521,223.12
所有者权益（或股东权益）：				-
股本		52,500,000.00	52,500,000.00	-
其他权益工具				-
其中：优先股				-
永续债				-
资本公积		12,525,799.81	12,525,799.81	-
减：库存股				-
其他综合收益		422,566.61	422,566.61	-
专项储备				-
盈余公积	1、3	5,869,572.70	5,717,450.39	-152,122.31
一般风险准备				-
未分配利润	1、4	31,033,807.25	29,664,706.44	-1,369,100.81
归属于母公司所有者权益合计		102,351,746.37	100,830,523.25	-1,521,223.12
少数股东权益		-	-	-
所有者权益合计		102,351,746.37	100,830,523.25	-1,521,223.12
负债和所有者权益总计		348,320,042.73	348,320,042.73	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

更正后报表与原报表差异比较表：合并利润表

2016年度

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	原报表金额 (1)	更正报表金额 (2)	差异 (3) = (2) - (1)
一、营业总收入		424,676,763.47	424,676,763.47	-
其中：营业收入		424,676,763.47	424,676,763.47	-
利息收入				-
已赚保费				-
手续费及佣金收入				-
二、营业总成本		366,963,949.43	367,911,383.72	947,434.29
其中：营业成本		277,228,753.29	277,228,753.29	-
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	二、1	937,060.75	1,884,495.04	947,434.29
销售费用		51,372,230.44	51,372,230.44	-
管理费用		36,646,178.48	36,646,178.48	-
财务费用		-1,943,786.49	-1,943,786.49	-
资产减值损失		2,723,512.96	2,723,512.96	-
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）		-3,671,803.90	-3,671,803.90	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,647,093.51	-7,647,093.51	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）				-
其他收益				-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,041,010.14	53,093,575.85	-947,434.29
加：营业外收入		7,124,786.56	7,124,786.56	-
减：营业外支出		561,388.84	561,388.84	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,604,407.86	59,656,973.57	-947,434.29
减：所得税费用	二、2	9,459,766.34	9,459,766.34	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,144,641.52	50,197,207.23	-947,434.29
（一）按经营持续性分类				-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,144,641.52	50,197,207.23	-947,434.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				-
（二）按所有权属分类				-
1. 少数股东损益		-1,223,966.18	-1,223,966.18	-
2. 归属于母公司股东的净利润		52,368,607.70	51,421,173.41	-947,434.29
六、其他综合收益的税后净额		288,533.46	288,533.46	-
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		377,639.96	377,639.96	-
（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		377,639.96	377,639.96	-
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		350,739.58	350,739.58	-
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				-
5. 外币财务报表折算差额		26,900.38	26,900.38	-
6. 其他				-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-89,106.50	-89,106.50	-
七、综合收益总额		51,433,174.98	50,485,740.69	-947,434.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,746,247.66	51,798,813.37	-947,434.29
归属于少数股东的综合收益总额		-1,313,072.68	-1,313,072.68	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

附件4

更正后报表与原报表差异比较表：资产负债表（一）

2016年12月31日

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	原报表金额 (1)	更正报表金额 (2)	差异 (3) = (2) - (1)
流动资产：				
货币资金		182,982,798.90	182,982,798.90	-
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		1,552,946.51	1,552,946.51	
应收账款		66,004,504.52	66,004,504.52	-
预付款项		4,540,817.11	4,540,817.11	-
应收利息				
应收股利				
其他应收款		5,317,671.91	5,317,671.91	-
存货		75,904,715.45	75,904,715.45	-
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		244,978.04	244,978.04	
流动资产合计		336,548,432.44	336,548,432.44	-
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		7,409,075.77	7,409,075.77	-
投资性房地产				
固定资产		6,857,493.98	6,857,493.98	-
在建工程		373,013.73	373,013.73	
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		739,797.13	739,797.13	-
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		503,220.51	503,220.51	
递延所得税资产		1,706,056.90	1,706,056.90	-
其他非流动资产				
非流动资产合计		17,588,658.02	17,588,658.02	-
资产总计		354,137,090.46	354,137,090.46	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

附件4

更正后报表与原报表差异比较表：资产负债表（二）

2016年12月31日

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	原报表金额（1）	更正报表金额（2）	差异（3）=（2）-（1）
流动负债：				
短期借款		-	-	-
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		68,396,188.54	68,396,188.54	-
应付账款		121,860,841.64	121,860,841.64	-
预收款项		9,151,595.58	9,151,595.58	-
应付职工薪酬		12,077,460.79	12,077,460.79	-
应交税费		9,600,651.28	11,121,874.40	1,521,223.12
应付利息				
应付股利		14,700,000.00	14,700,000.00	-
其他应付款		1,397,695.01	1,397,695.01	-
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		4,417,916.07	4,417,916.07	-
流动负债合计		241,602,348.91	243,123,572.03	1,521,223.12
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
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		2,502,024.72	2,502,024.72	-
递延收益		1,559,800.00	1,559,800.00	-
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		4,061,824.72	4,061,824.72	-
负债合计		245,664,173.63	247,185,396.75	1,521,223.12
所有者权益（或股东权益）：				
股本		52,500,000.00	52,500,000.00	-
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		12,525,799.81	12,525,799.81	-
减：库存股				
其他综合收益		350,739.58	350,739.58	-
专项储备				
盈余公积		5,869,572.70	5,717,450.39	-152,122.31
未分配利润		37,226,804.74	35,857,703.93	-1,369,100.81
所有者权益（或股东权益）合计		108,472,916.83	106,951,693.71	-1,521,223.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		354,137,090.46	354,137,090.46	-

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣

附件4

更正后报表与原报表差异比较表：利润表

2016年度

编制单位：江苏固德威电源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	原报表金额 (1)	更正报表金额 (2)	差异 (3) = (2) - (1)
一、营业收入		435,581,796.59	435,581,796.59	-
减：营业成本		286,750,893.88	286,750,893.88	-
税金及附加		937,060.75	1,884,495.04	947,434.29
销售费用		46,695,267.33	46,695,267.33	-
管理费用		33,583,956.43	33,583,956.43	-
财务费用		-1,918,045.57	-1,918,045.57	-
资产减值损失		2,472,037.34	2,472,037.34	-
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）		-7,407,931.54	-7,407,931.54	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,647,093.51	-7,647,093.51	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,652,694.89	58,705,260.60	-947,434.29
加：营业外收入		7,124,786.56	7,124,786.56	-
减：营业外支出		518,461.55	518,461.55	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,259,019.90	65,311,585.61	-947,434.29
减：所得税费用		10,557,124.24	10,557,124.24	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,701,895.66	54,754,461.37	-947,434.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,701,895.66	54,754,461.37	-947,434.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额		350,739.58	350,739.58	-
（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		350,739.58	350,739.58	-
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		350,739.58	350,739.58	-
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				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		56,052,635.24	55,105,200.95	-947,434.29
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：黄敏

主管会计工作负责人：马秀荣

会计机构负责人：马秀荣