

风帆股份有限公司

600482

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告	19
九、 监事会报告	29
十、 重要事项	30
十一、 财务会计报告	37
十二、 备查文件目录	119

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	刘宝生
主管会计工作负责人姓名	韩军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴雷

公司负责人刘宝生、主管会计工作负责人韩军及会计机构负责人（会计主管人员）吴雷声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	风帆股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	风帆股份
公司的法定英文名称	Fengfan Stock Limited Company
公司的法定英文名称缩写	Fengfan Co.,Ltd.
公司法定代表人	刘宝生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张亚光	郗钟锦
联系地址	河北省保定市富昌路8号	河北省保定市富昌路8号
电话	0312-3208588	0312-3208529
传真	0312-3215920	0312-3215920
电子信箱	sh600482@126.com	ffgfzqb@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省保定市富昌路 8 号
注册地址的邮政编码	071057
办公地址	河北省保定市富昌路 8 号
办公地址的邮政编码	071057
公司国际互联网网址	http://www.sail.com.cn
电子信箱	ff@sail.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	风帆股份	600482	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 6 月 23 日	
公司首次注册登记地点	河北省保定市国家高新技术产业开发区朝阳北路 206 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 7 月 13 日
	公司变更注册登记地点	河北省保定市朝阳北路 206 号
	企业法人营业执照注册号	1000001003375
	税务登记号码	130600710926609
	组织机构代码	71092660-9
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 11 月 11 日
	公司变更注册登记地点	河北省保定市富昌路 8 号
	企业法人营业执照注册号	1000001003375
	税务登记号码	130600710926609
	组织机构代码	71092660-9
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1 5 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	73,251,249.68

利润总额	83,785,505.71
归属于上市公司股东的净利润	69,378,450.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,474,919.54
经营活动产生的现金流量净额	146,846,651.00

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-22,624.76	-313,207.46	-621,678.45
计入当期损益的政府补助，但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	9,531,511.17	1,600,733.07	2,122,213.27
债务重组损益		-23,422.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,025,369.62	-73,565.58	154,786.66
少数股东权益影响额	-2,966.53	5,263.41	-2,971.25
所得税影响额	-1,627,759.03	-291,525.61	-42,123.88
合计	8,903,530.47	904,275.6	1,610,226.35

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	4,074,755,282.69	3,255,003,148.65	25.18	2,683,340,134.25
营业利润	73,251,249.68	69,399,335.51	5.55	49,093,471.26
利润总额	83,785,505.71	70,589,873.31	18.69	50,748,792.74
归属于上市公司股东的净利润	69,378,450.01	48,730,455.62	42.37	44,394,459.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,474,919.54	47,826,180.02	26.44	42,784,233.47
经营活动产生的现金流量净额	146,846,651.00	65,581,617.69	123.91	161,911,078.93
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,280,235,034.81	3,003,375,784.95	9.22	2,842,898,670.08
负债总额	2,082,829,016.83	1,871,135,666.58	11.31	1,759,578,943.73
归属于上市公司股东的所有者权益	1,181,380,868.13	1,113,870,153.42	6.06	1,065,139,697.80
总股本	461,000,000.00	461,000,000.00	不适用	461,000,000.00

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.15	0.11	36.36	0.10
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.11	36.36	0.10
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.15	0.11	36.36	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.10	30.00	0.09
加权平均净资产收益率(%)	6.04	4.47	增加1.57个百分点	4.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.27	4.39	增加0.88个百分点	4.10
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.32	0.14	128.57	0.35
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.56	2.42	5.79	2.31
资产负债率(%)	63.50	62.30	增加1.2个百分点	61.89

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	461,000,000	100						461,000,000	100
1、人民币普通股	461,000,000	100						461,000,000	100
2、境内上市的外资									

股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	461,000,000	100						461,000,000	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		78,652 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		77,434 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国船舶重工集团公司	国家	34	156,688,826	0	0	无
保定风帆集团有限责任公司	国有法人	2	9,280,000	0	0	无
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	未知	0.7	3,109,731	-3,890,269	0	未知
天津华北地质勘查总院	未知	0.5	2,566,000	66,000	0	未知
中国农业银行股份有限	未	0.4	1,705,128	1,705,128	0	未

公司—博时创业成长股票型证券投资基金	未知					未知
中国工商银行股份有限公司—上证新兴产业交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.3	1,558,305	1,558,305	0	未知
中国农业银行股份有限公司—东吴中证新兴产业指数证券投资基金	未知	0.2	1,066,460	1,066,460	0	未知
陈学昌	未知	0.2	997,200	0	0	未知
中融国际信托投资有限公司—融新69号资金信托合同	未知	0.2	950,000	-500,000	0	未知
周巍	未知	0.2	900,000	0	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国船舶重工集团公司	156,688,826	人民币普通股
保定风帆集团有限责任公司	9,280,000	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	3,109,731	人民币普通股
天津华北地质勘查总院	2,566,000	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—博时创业成长股票型证券投资基金	1,705,128	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—上证新兴产业交易型开放式指数证券投资基金	1,558,305	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—东吴中证新兴产业指数证券投资基金	1,066,460	人民币普通股
陈学昌	997,200	人民币普通股
中融国际信托投资有限公司—融新69号资金信托合同	950,000	人民币普通股
周巍	900,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.公司前十名无限售条件股东中第1位为公司发起人股东，其中第1位股东能够控制第2位股东，存在关联关系。</p> <p>2.公司前十名无限售条件股东中第3、4、5、6、7、8、9、10位股东，公司未知其关联关系或是否属于一致行动人。</p>	

- 1.公司前十名股东中第1位为公司发起人股东，其中第1位股东能够控制第2位股东，存在关联关系。
- 2.公司前十名股东中第3、4、5、6、7、8、9、10位股东，公司未知其关联关系或是否属于一致行动人。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为中国船舶重工集团公司，其直接和间接持有公司 36% 的股份。中国船舶重工集团公司（简称中船重工，CSIC）成立于 1999 年 7 月 1 日，是在原中国船舶工业总公司所属部分企事业单位基础上组建的特大型国有企业，是国家授权投资的机构和资产经营主体，由中央管理。

(2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国船舶重工集团公司
单位负责人或法定代表人	李长印
成立日期	1999 年 6 月 29 日
注册资本	9,525,970,000
主要经营业务或管理活动	国有资产投资,经营管理;船舶海洋工程项目的投资; 军用舰船水上、水下武器装备; 民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的设计、研制、生产、销售; 工程设计、承包、施工等。

(3) 实际控制人情况

法人

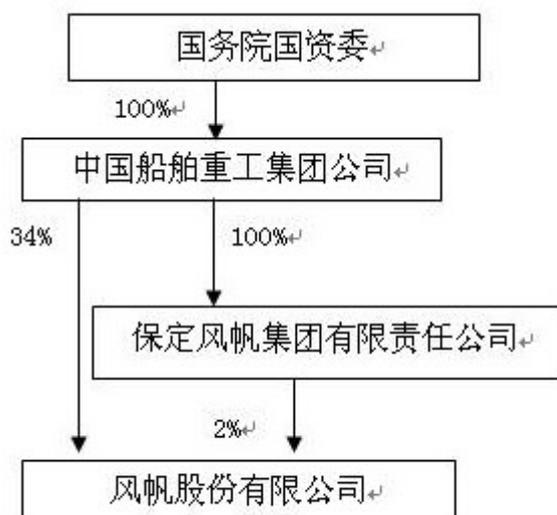
单位：元 币种：人民币

名称	国务院国资委
单位负责人或法定代表人	王勇

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘宝生	董事长、党委书记、总经理	男	54	2010年4月21日	2013年4月20日	261,100	261,100		43.69	否
张英岱	董事	男	49	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0			是
吴忠	董事	男	39	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0			是
王扬祖	独立董事	男	74	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0		7.37	否
张延禧	独立董事	男	74	2010年	2013年	0	0		7.37	否

	事			4月21日	4月20日					
王富强	独立董事	男	46	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0		7.37	否
甄志军	董事、常务副总经理	男	57	2010年4月21日	2013年4月20日	31,000	31,000		35.99	否
韩军	董事、副总经理	男	52	2010年4月21日	2013年4月20日	232,096	232,096		35.49	否
袁建强	董事	男	49	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0		8.52	否
张亚光	董事会秘书	男	49	2010年4月21日	2013年4月20日	23,000	23,000		28.36	否
田玉双	监事会主席、工会主席	女	46	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0		34.93	否
郭强	监事	男	48	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0			是
张怡杰	监事、总经理助理	男	52	2010年4月21日	2013年4月20日	29,200	29,200		28.36	否
吴雷	监事、审计部经理	女	43	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0		7.54	否
席春青	监事、风帆有色金属分公司总经理	男	43	2010年4月21日	2013年4月20日	0	0		12.69	否
张玉峰	副总经理、总工程师	男	49	2010年4月21日	2013年4月20日	31,000	31,000		35.43	否
杨二顺	党委副书记、副总经理	男	47	2010年4月21日	2013年4月20日	4,700	4,700		34.93	否
李永	副总经理	男	41	2011年5月26日	2013年4月19日	0	0		29.54	否

				日	日					
李森	副总经理	男	41	2011年 5月26 日	2013年 4月19 日	0	0		29.84	否
周忠杰	副总经理	男	46	2011年 5月26 日	2013年 4月19 日	0	0		29.34	否
王建新	副总经理	男	54	2011年 5月26 日	2013年 4月19 日	0	0		29.34	否
合计	/	/	/	/	/	612,096	612,096	/	446.1	/

刘宝生：本科学历，高级工程师，曾任风帆股份有限公司党委书记、副董事长，现任风帆股份有限公司董事长、党委书记、总经理

张英岱：本科学历，高级会计师，现任中国船舶重工集团公司副总会计师、中船重工财务有限公司董事、风帆股份有限公司董事。

吴忠：本科学历，研究生学位，高级经济师，曾任中船重工集团公司资产部资产三处副处长（主持工作）、处长，现任中国船舶重工集团公司资产部副主任。

王扬祖：本科学历，研究员，曾任国家环保局副局长、中国环保产业协会会长。现为环境保护部科学技术委员会委员、风帆股份有限公司独立董事。

张延禧：本科学历，高级工程师，曾任中华人民共和国农业部副部长、国务院稽查特派员总署特派员，现为中国农业科教基金会会长、中国饲料工业协会常务副会长、中国食品工业协会副会长、风帆股份有限公司独立董事。

王富强：本科学历，会计学硕士学位、注册会计师，现就职于河北联合大学经济学院、风帆股份有限公司独立董事。

甄志军：研究生学位，高级工程师、经济师，曾任风帆股份有限公司副总经理，现任风帆股份有限公司董事、常务副总经理。

韩军：双学士学位，高级工程师，曾任风帆股份有限公司董事会秘书、副总经理兼证券部经理，现任风帆股份有限公司董事、副总经理。

袁建强：本科学历，政工师，现任风帆股份有限公司董事。

张亚光：本科学历，研究员级高级工程师，现任风帆股份有限公司董事会秘书。

田玉双：本科学历，高级会计师，曾任保定风帆股份有限公司副总会计师兼审计部经理，现任风帆股份纪检委书记、风帆股份有限公司工会主席、监事会主席。

郭强：研究生学历，博士学位，现任中国船舶重工集团公司人事部副主任，风帆股份有限公司监事。

张怡杰：本科学历，高级工程师，现任风帆股份有限公司总经理助理、风帆工业园区项目工作办公室副主任、监事。

吴雷：本科学历，会计师，现任风帆股份有限公司监事、审计部经理。

席春青：本科学历，工程师，现任风帆股份有限公司监事、有色金属分公司总经理。

张玉峰：本科学历，研究员级高级工程师，现任风帆股份有限公司副总经理、总工程师。

杨二顺：本科学历，政工师，现任风帆股份有限公司副总经理，党委副书记。

李永：本科学历，高级工程师，曾任风帆股份有限公司新型电池事业部副部长、清苑电池事业部部长，现任风帆股份有限公司副总经理。

李森：本科学历，工程师，曾任风帆股份有限公司新型电池事业部经理，现任风帆股份有限公司副总经理、风帆工业园区项目工作办公室主任。

周忠杰：本科学历,高级工程师，曾任风帆股份有限公司企业管理部经理、生产经营部经理，现任风帆股份有限公司副总经理。

王建新：大专学历,助理经济师，曾任风帆股份销售公司市场开发部经理、总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理,现任风帆股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张英岱	中国船舶重工集团公司	副总会计师			是
郭强	中国船舶重工集团公司	人事部副主任			是
吴忠	中国船舶重工集团公司	资产部副主任			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张英岱	中船重工财务有限公司	董事			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司首届董事会第二次会议决定对公司经营管理者实行年薪制。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	其年薪由年基薪、风险收入和特别奖励组成，其中风险收入依据公司年度经营目标完成情况和资产运营效益情况核定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事张英岱、吴忠，监事郭强不在公司领取报酬津贴，在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴。公司其他董事、监事在公司领取的工作报酬符合经股东大会审议通过的标准。公司高级管理人员在公司领取的薪酬经公司董事会审核通过，不存在违反公司薪酬管理制度及公司薪酬管理制度不一致的情形，相关数据真实、准确。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李淑义	副总经理	离任	年龄原因
马力强	副总经理	离任	工作原因
李永	副总经理	聘任	聘任
李森	副总经理	聘任	聘任
周忠杰	副总经理	聘任	聘任
王建新	副总经理	聘任	聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,331
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
基本生产工人（含学徒）	4,485
辅助生产工人	1,204
工程技术人员	220
管理人员	796
其他人员	626
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	27
本科	629
大专	1,082
高中、中专及以下	5,593

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等各项法律法规的要求，完善治理结构，规范运作水平，保证了公司持续健康稳定发展。

报告期内公司治理情况具体如下：

1、 关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集、召开各项程序进行见证并出具法律意见书。公司能够平等对待所有股东，特别是确保公司中小股东与大股东享有平等地位，能够公平、充分行使自己的权利。同时公司认真做好股东来访、来信和来电的咨询、接待工作，依据《投资者关系管理制度》不断加强投资者关系管理工作，进一步完善了与股东之间的沟通平台。

2、 关于董事和董事会：

公司董事会的人数和人员构成符合有关法律法规的要求，公司独立董事三人，达到董事会人数的三分之一，独立董事没有在公司及股东关联公司担任任何职位，能认真履行职责，维护公司整体利益和中小股东利益；公司董事能够认真参加董事会会议和股东大会，参与决策，发表意见；公司设立了董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会；各委员会根据职责分工，采取事前调研、论证，事中视察跟踪，事后专项审计的方式，强化了董事会的职能；为董事会的决策提供充分依据，有力地保证了公司决策的合法性、科学性，降低了决策风险。

3、 关于监事和监事会：

公司监事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求；公司监事会拥有监督权、知情权、质询权，全体监事能够履行自己的职责。

4、 关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立了合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的薪酬体系和管理目标考核责任体系。每年年初，公司明确本年度经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司经

营管理层的业绩和绩效进行考评和奖励。公司将继续探索更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制，从而有效调动管理者的积极性和创造力，更好地促进公司长期稳定发展。

5、关于信息披露与投资者关系：

公司董事会秘书领导证券事务代表负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理办法》的要求执行，做到信息披露真实、准确、完整、及时，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于投资者关系及相关利益者：

公司充分尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，认真对待投资者关系管理，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

为进一步巩固公司治理活动成果，公司依据中国证监会的有关文件要求，对公司治理专项活动进行了总结和自查，所列事项已全部整改完毕，未发现新的问题。公司将一如既往地推进公司治理建设，进一步增强内控制度的完备性和实效性，不断提高公司治理水平，努力提升公司价值。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘宝生	否	12	12	9	0	0	否
张英岱	否	12	12	9	0	0	否
吴忠	否	12	12	9	0	0	否
王扬祖	是	12	12	9	0	0	否
张延禧	是	12	12	9	0	0	否
王富强	是	12	12	9	0	0	否
甄志军	否	12	12	9	0	0	否
韩军	否	12	12	9	0	0	否
袁建强	否	12	12	9	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

独立董事以认真负责的态度履行职责，按时出席董事会和股东大会，事先认真审阅会议资料，参与讨论并提供意见和建议；对需经董事会决策的重要事项，详细了解相关各方的背景情况、详细资料并仔细审查；对公司经营状况、管理情况和内控制度建设及执行情况，认真听取公司管理层的汇报，讯问相关问题，提出改进意见；认真开展年报审议工作，召开会议，听取财务总监关于年度财务状况和经营成果的汇报，讨论相关问题，对公司担保情况作了专项检查并发表意见，发挥了独立董事的监督作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司建立了独立完整的产供销业务体系,主营业务完全独立于控股股东。		
人员方面独立完整情况	是	公司按照有关规定设立了劳动、人事及工资管理的独立管理机构，建立了完整、系统的管理规章制度。公司董事、监事及高级管理人员的选聘符合《公司法》、《证券法》的有关规定。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员专职在公司任职并领取薪酬，无在控股股东及其附属企业担任管理职务或领取报酬的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有与经营有关的土地、房屋、设备，以及其他无形资产的所有权或使用权，资产独立完整、权属基本清晰，完全独立于控股股东，无资金、资产被现		

		控股股东或其关联方违规占用的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有完善的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层职责明确，各机构依照相关法律和《公司章程》运行。公司与控股股东在业务经营场所和机构设置上相互独立，不存在合署办公、混合经营的情形。公司根据经营需要设置了完善的组织架构，并制定了一系列规章制度，各部门依照规章制度行使各自职能。同时，公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，银行账号、会计核算体系和财务管理制度与控股股东完全独立。公司的资金使用由公司经营班子在董事会或股东大会授权范围内做出决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司董事会按照内控规范的相关要求,切实承担起建立健全和有效实施内控的责任,在全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益等原则基础上,充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等因素,结合公司实际情况,建立健全和持续完善各项内部控制制度,明确责任并确立机构,使各项内控制度得到有效执行,保证公司及其董事会、监事会、高级管理人员及其他有关人员遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定,保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进企业实现发展战略。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>(一)公司建立健全内部控制的目标</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、确保公司财务报告及相关信息披露真实、准确、完整,及时和公平; 2、最大限度地减少或规避风险,保证公司协调、持续、快速发展,促进公司实现发展战略; 3、保证公司资产的安全,提高公司的经营管理水平; 4、建立统一、规范、有效运行的内部控制体系,进一步完善和优化公司的内部控制,增强公司的风险防范能力。 <p>(二)准备阶段(从 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、培训学习 动员公司各部门、各子公司组织员工了解、学习内部控制规范制度及其参加相关培训包括控制流程图及关键控制矩阵,清晰各业务流程中自己应执行的控制活动及应承担的责任。 2、编制《内部控制管理手册》 内控工作小组根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引,结合本公司的实际情况,编写《公司内部控制管理手册》。 3、试运行公司各部门、各子公司,对发生的业务及管理工作按照内部控制体系的要求组织试运行,即严格按照内控实施细则的关键控制矩阵中“关键控制描述”列执行相关操作程序,并保留“实施证据”列中要求的相关文档,以备内部控制自我评价及外部审计时进行检查。 4、修订各部门、各子公司如在试运行期间发现内控体系要求与现行流程有重大差异或存在其他问题的,可向公司内控办公室进行反馈,由内控办公室汇总、评估后提出修订意见,报公司总经理办公会审议,董事会批准。

<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>2011年,公司成立以董事长为组长的内部控制领导小组、工作小组,成立了专门机构-内控办公室,由专人专门负责公司内控体系建设工作。各小组的内控职责如下:</p> <p>1、内控领导小组职责</p> <p>(1)负责内部控制的建立健全和有效实施</p> <p>(2)负责审批《内部控制管理手册》</p> <p>(3)负责审批内部控制评价工作方案</p> <p>(4)负责审批内部控制评价报告</p> <p>2、工作小组(内控项目组)职责</p> <p>1)负责内部控制体系建设规划并组织实施,主要工作内容包括:</p> <p>(1)跟踪国内外法律、法规的相关要求和资本市场的动态,及时掌握最新内部控制理论发展状况,开展政策调研,建立并不断完善体系框架;</p> <p>(2)围绕内部控制体系总体目标,制定体系建设规划,分年度组织实施;</p> <p>(3)建立风险管理、流程控制,控制环境建设制度、工作程序及相关规范;</p> <p>(4)指导、监督总部各部门、子公司体系建设实施和运行工作;</p> <p>(5)组织开展内部控制全员培训,制定培训计划,组织并实施年度培训计划。</p> <p>2)负责内部控制体系的运行维护,主要工作内容包括:</p> <p>(1)负责对风险管理、流程控制制度、工作程序及相关规范进行修订完善,并组织实施;</p> <p>(2)负责业务流程控制设计维护,建立和完善风险控制文档;</p> <p>(3)负责《内部控制管理手册》的维护完善。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司2011年开展了内部监督和内部控制自我评价工作,详情请见四届董事会第十七会议审议通过的《关于公司2011年度内部控制自我评价报告的议案》,该报告于本日登载于上海证券交易所网站上(http://www.sse.com.cn)</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

本公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系。董事会下设薪酬委员会,负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定,并依据公司年度经营计划目标,对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核,并以此作为奖惩依据。公司正在按照市场化取向,逐步建立更加完善的激励和约束机制。

(六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步提高公司年报信息披露的质量和透明度,公司第三届董事会第二十一次会议制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》,明确了年报等定期报告及临时报告披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因,对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响时的追究与处理,加大了对相关责任人出现年报信息披露重大差错时的处罚力度,

报告期内公司未发生年报披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 19 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 20 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 20 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 21 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 3 月 17 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 18 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 20 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 21 日
2011 年第四次临时股东大会	2011 年 12 月 19 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 20 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年,风帆股份着力确保主要经济指标增长,突出两大支撑,有序搭建三大平台,注重做好五项能力的提升,持续增强企业文化保障能力,积极努力克服了国家对铅酸蓄电池行

业环保整治的影响，圆满完成年度各项任务目标，实现了“十二五”的良好开局。公司再次荣获中船重工年度业绩考核特别奖。

（一）超额完成年度经济指标

2011年风帆股份完成工业总产值(现价)39亿元，比上年增长17.08%；实现销售收入40.74亿元，同比增长25.18%；工业增加值8.11亿元，同比增长15.04%；利润总额8379万元，同比增长18.70%。

（二）积极应对国家环保专项整治

今年，国家九部委整治行动将铅酸蓄电池行业纳入重金属排放重点源监管范畴，组成多个督查组到各地区对铅酸蓄电池企业进行督查。风帆始终积极配合国家相关部委开展环保治理专项工作，认真组织整改并将其作为促进企业规范运营、提升行业发展升级、勇担企业社会责任的难得机遇。

一是作为电池工业协会铅蓄电池分会理事长单位，于5月18日发起成立“铅蓄电池清洁生产行业自律联盟”。作为主承办方，特邀环保部、行业专家与主要蓄电池厂家代表等各方，组织召开铅蓄电池安全环保专题座谈会，共商铅蓄电池行业健康可持续发展之策，充分体现了电池骨干企业的社会责任。

二是再次投入2000多万元对新型电池制造部等单元在原排放达标的基础上巩固提升，增加了二级除尘过滤系统。

三是为支持和配合国家铅酸电池行业专项整治行动，于7月27日主动对微蓄分公司、全免电池制造部开展搬迁改造。

四是积极主动，先后向国务院、环保部、省市政府、中船重工及相关部门做了情况说明及专题汇报，争取到了多方面的理解与支持，取得较好效果。虽然两制造单元停产搬迁给公司生产经营、员工安置稳定及产能带来了较大影响和压力，但依靠公司努力深入挖潜，攻坚克难，较短时间内完成了生产线调整，最大限度满足了市场需求，圆满完成了公司各项经营指标。

（三）两大支撑发挥出重要作用

1、项目建设稳步推进。

公司年初决定，2011年为风帆“项目年”，全力加快了项目推进速度，加快了产能扩张与产品升级，项目建设进度完成良好。

2、人力资源管理得到强化。

一是强化了人力资源配置管理，人员管控收效明显。二是完善了激励机制，依据员工职业生涯规划开辟多种发展途径，提高了企业凝聚力。三是建立了薪酬增长机制，推广了单元工资总额制。

（四）三大平台搭建工作在有序实施

1、市场销售继续起到强大拉动作用。一是全力做好配套服务，2011年公司荣获了“中国一汽集团核心供应商”。二是千方百计稳定替换市场，巩固了配套市场关系，千伏安时收入、利润率显著提高，千伏安时费用率同比降低。三是大销售平台建设稳步推进。四是继续做好服务品牌建设工作，通过异地联保服务网络化工作和在央视投放广告进一步提升了风帆品牌形象。

2、技术进步成果显著。

通过新产品开发、工艺改进降低成本。新开发6-QW-195等电池设计KVAh耗铅得到控制，免维护电池快速化成、再造粒回收PPE应用、免维护电池板栅圆角改进等项目带来可观效益。AGM（本部）项目68Ah电池样品已送德国大众检测。

卷绕电池、锂电池样品唯一通过了国家第三方检测，年内完成了特种电池统型工作。大技术平台建设制度体系逐渐完善，出台了《动力锂离子电池项目管理办法》等一系列管理制度，

全年开展学术交流 21 次，科技项目立项 101 项，完成 91 项，78 项科技项目获评公司科技成果奖，《蓄电池壳体高效注射模具》获中船重工科技进步三等奖。

公司现拥有授权专利 148 件，100%涵盖了主导产业技术领域。2011 年申请专利 28 项，其中发明专利 6 项，顺利通过国家高新技术企业复审，被评为中船重工科技创新先进单位。风帆技术中心在国家四部委组织进行的年度评价中位列蓄电池行业第一名。

3、集中采购有效压控了成本费用。

继续扩大外采范围，开发潜在供应方，引导供应商良性竞争。开展了基层调研、意见征集等工作，制定了大采购平台建设方案，为全面推进大采购平台建设奠定了基础。

（五）五项能力持续提升

1、资产运作方面。

加强体系和制度建设，修订了《募集资金使用办法》，提升了资产管理、资金管理和固定资产投资项目管理水平。积极探索建立新的项目管理模式，完善了《公司固定资产项目投资管理办法》。

严格项目建设的合规性，加强了项目的招投标、审批、合同管理等工作。

再融资前期准备工作有序推进，方案已经股东大会审议通过，争取 2012 年实施再融资，为公司大发展提供资金支持。

2、生产经营方面。

完善公司经营计划管控模式，强化了经营计划管理。生产计划动态管理与产品结构调整相结合，保证生产有效运转，最大限度满足销售需求。统计、价格管理工作扎实开展。

3、质量保证能力方面。

全公司推行了 QSB 模式，成立了 QSB 推进工作领导小组及推进小组。“三查一纠一从严”活动取得良好效果。

2011 年，公司获得 2010-2011 年中船重工集团公司质量管理先进单位，获一汽大众优秀质量奖、通用公司 QSB 突出改进奖及“全国质量信得过班组”称号。

4、特种电池保障能力方面。

加强了特种电池市场开发和管理，提高市场占有率。

5、风险管控能力方面。

一是财务管理得到加强。二是加强了安全环保工作力度。三是加强了印章、证照的统一管理，保密管理持续提升，四是确保对规章制度、合同、重大决策的法律审核把关，导入新闻发言人制度，积极应对各类突发事件。

（六）企业文化建设保障能力持续增强

一是切实抓好领导班子建设。二是持续推进风帆视觉识别系统建设，开展了成本文化理念征集等活动。三是廉洁风险防控专项活动取得明显成效。四是以人为本，致力于企业与员工和谐发展。

（七）存在的主要问题与不足

目前公司加大企业环境职业健康安全、清洁生产、节能减排工作力度势在必行。项目建设速度与企业产能扩张、结构调整的需求相对滞后。工作效率和执行力问题仍然突出，绩效激励机制和问责机制有待健全。人力资源的整体管理能力需要提升，团队活力不足。营销理念与营销模式需进一步创新和提高。技术创新能力有待提高，企业整体竞争优势有待巩固与提升。

二、当前经营形势

（一）国内外经济形势异常复杂。2012 年劳动力成本可能继续提高，能源原材料价格居高不下，地方投资过热导致对货币的超量需求。

（二）国内汽车市场放缓已成事实。

据中国汽车工业协会统计，2011年我国实现汽车产销1841.89万辆和1850.51万辆，同比微增0.84%和2.45%，增幅较上年分别回落31.60个百分点和29.92个百分点，产销增速13年来首次低于3%。据中国汽车工业协会预计，2012年全年汽车销量将在2000万辆左右，较2011年微幅增长。

（三）铅蓄电池行业的竞争将更加激烈。

虽受环保冲击，但铅蓄电池仍具有不可替代的重要位置。目前国际蓄电池公司借助技术及管理优势迅速成长，国内民营蓄电池企业由于机制优势发展迅猛，陆续扩产在2012年开始释放，行业内竞争将进一步加剧。

三、2012年工作安排

2012年是风帆发展极为关键的一年，公司将以效益为中心，加快项目建设，推进结构调整与产品升级，强化市场营销与技术创新，完善内部控制体系，深化卓越绩效模式，加强人力资源管理，提升管理效率和执行力，实现风帆又好又快发展。

按照股份公司生产经营计划，2012年拟完成工业总产值（现价）完成42.91亿元，同比增长10.03%；销售收入计划完成44.63亿元，同比增长9.6%；工业增加值计划完成8.92亿元，同比增长10%；利润计划完成9228万元，同比增长10.13%。

随着AGM电池（园区）项目、清苑产品升级改造项目及园区建设的强力推进，随着自主创新能力、科学发展能力不断增强，风帆进入了一个崭新的发展时期。公司将适应形势，强化创新，调整结构，稳中求进，同心协力完成2012年各项任务，以新的业绩开创风帆的未来！

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
蓄电池	4,022,892,950.48	3,518,452,844.66	12.54	26.02	28.26	减少1.53个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
蓄电池(含锂离子电池)	3,482,312,814.41	3,000,011,806.04	13.85	21.74	23.99	减少1.56个百分点
铅合金	507,826,107.74	488,855,036.24	3.74	82.01	83.61	减少0.84个百分点
电池壳体	20,203,518.40	17,546,806.02	13.15	40.54	50.62	减少5.81

						个百分点
隔板	7,177,274.17	6,774,217.28	5.62	75.71	94.29	减少 9.03 个百分点
其他	5,373,235.76	5,264,979.08	2.01	-84.32	-87.50	增加 24.93 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	645,382,364.24	187.29
华北地区	1,184,016,173.16	-29.27
华东地区	1,505,030,932.57	96.52
华南地区	154,538,061.67	54.08
西北地区	130,182,818.20	12.06
西南地区	105,623,952.50	21.66
华中地区	295,507,904.37	34.14
其他地区	2,610,743.77	-38.11

2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	18,806.78
投资额增减变动数	75.5
上年同期投资额	18,731.28
投资额增减幅度(%)	0.40

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
上海风帆工贸有限公司	蓄电池及配件销售	91.67	
上海风帆蓄电池实业有限公司	蓄电池销售及充电加液	100.00	本期收购 10% 股权
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	蓄电池生产及销售	98.00	
保定风帆新能源有限公司	锂电池生产及销售	100.00	
保定风帆光伏能源有限公司	研发、设计、制造、销售非晶硅薄膜电池	75.00	
中船重工科技投资发展有限公司	法律法规许可的经营项目	0.0116	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	43,115	0	43,115	0	
2007	增发	43,807	10,432.1	28,432.1	15,374.9	补充流动资金及存放于专户中
合计	/	86,922	10,432.1	71,547.1	15,374.9	/

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
清苑极板项目	否	8,005	8,005	是	完工		体现在公司总收益中	是		
锂电池项目	否	17,391.6	17,391.6	是	完工		亏损	否	市场环境发生变化	
新型电项目	否	17,718.4	17,718.4	是	完工		体现在公司总收	是		

							益中			
工业 电池 项目	否	18,000	18,000	是	完工		亏损	否	市 场 环 境 发 生 变 化	
补 充 流 动 资 金	是	9,731	9,731	是	完成		体 现 在 公 司 总 体 收 益 中	是		为 进 一 步 提 升 公 司 核 心 竞 争 力, 全 面 提 高 募 集 资 使 效 率
清 苑 产 业 技 术 升 级 项 目	是	16,076	701.1	是	建 设 中, 预 计 于 2012 年 11 月 完 工		不 适 用			加 快 公 司 产 能 建 设
合计	/	86,922	71,547.1	/	/		/	/	/	/

4、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目 名称	对应的原 承诺项目	变更项 目拟投 入金额	实际投 入金额	是否 符合 计划 进度	变更项 目的预 计收益	产生收 益情况	项目 进度	是否 符合 预计 收益	未达到 计划进 度和收 益说明
清苑产业技 术升级项目	300 万 只 高性能免 维护项目	16,076	701.1	是			30%	是	
补充流动资 金	300 万 只 高性能免 维护项目	9,731	9,731	是			完成	是	
合计	/	25,807	10,432.1	/		/	/	/	/

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
徐水 500 万只高性能电池项目	31,624,095.83		
镰巴岭铅锌矿项目	83,963,244.14	10.56%	
唐山项目	235,492,534.75	98%	
合计	351,079,874.72	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
风帆股份有限公司第四届董事会第五次会议	2011年1月4日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年1月5日
风帆股份有限公司第四届董事会第六次会议	2011年2月28日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年3月2日
风帆股份有限公司第四届董事会第七次会议	2011年3月28日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年3月30日
风帆股份有限公司第四届董事会第八次会议	2011年4月21日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年4月22日
风帆股份有限公司第四届董事会第九次会议	2011年5月13日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年5月14日
风帆股份有限公司第四届董事会第十次会议	2011年5月26日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年5月27日
风帆股份有限公司第四届董	2011年7月27日	具体内容详见上海证券交易所网站	中国证券报、上海证券报	2011年7月28日

事会第十一次会议		http://www.sse.com.cn		
风帆股份有限公司第四届董事会第十二次会议	2011年8月16日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年8月18日
风帆股份有限公司第四届董事会第十三次会议	2011年8月24日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年8月26日
风帆股份有限公司第四届董事会第十四次会议	2011年10月28日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年10月29日
风帆股份有限公司第四届董事会第十五次会议	2011年11月14日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年11月15日
风帆股份有限公司第四届董事会第十六次会议	2011年12月2日	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	中国证券报、上海证券报	2011年12月3日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行年度股东大会的有关决议，及时完成股东大会交办的各项工作并完成了各项任务。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅了公司财务会计报表，认为：公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司整体财务状况和经营成果。

审计委员会对公司 2011 年度审计机构大信会计师事务所有限公司的审计工作进行了调查和评估，认为该所业务素质良好，恪尽职守，遵循执业准则，较好的完成了各项审计任务。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对 2011 年度公司定期报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况履行了考核程序。经评审，董事会薪酬与考核委员会认为：公司定期报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合岗位评估要求。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

报告期内公司根据有关文件规定制定了《风帆股份有限公司内幕信息知情人登记制度》和

《风帆股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制》，对公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息使用人管理进行了规定。该管理办法已经公司三届二十一次董事会审议通过后正式实施。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，董事会对公司内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内控制度，推进内部控制各项工作的不断深化，确保内部控制机制健全有效。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

随着国家法律法规体系的逐步完善，内部控制环境的变化以及公司持续快速发展的需要，公司的内部控制需进一步健全和完善，为此，2012 年度公司将按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求，不断在生产经营、关联交易、对外担保、财务管理、信息披露等各个方面建立和完善自我约束机制，同时结合公司管理与运营制度的实际情况，以轻重缓急、务实就用为原则，依照各单位职能职责，积极出台相关规章与制度，切实加强和规范公司内部控制，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，以期适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的在实际中得以有效的执行和实施，同时确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记备案制度》执行，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；3、公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。具体的年度利润分配方案由董事会根据公司经营情况拟定，报公司股东大会审议；4、若年度报告期内公司盈利而公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

由于公司累计未分配利润为负数，为弥补以前年度亏损，不进行现金分红。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于公司累计未分配利润为负数，公司 2011 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。	弥补以前年度亏损。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008					-287,312,358.91	
2009					44,394,459.82	
2010					48,730,455.62	

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
风帆股份有限公司第四届监事会第四次会议	一.关于继续使用募集资金补充流动资金的议案。
风帆股份有限公司第四届监事会第五次会议	一.关于变更募集资金投资项目的议案。
风帆股份有限公司第四届监事会第六次会议	一.审议通过公司《2010 年度监事会工作报告》；该报告需提交公司年度股东大会审议。二.审议通过公司《2010 年度报告正文及摘要》并同意予以披露。三.审议通过公司《2010 年度财务决算报告》，同意大信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告。四.审议通过公司《2011 年财务预算方案》。五.审议通过公司《2010 年度利润分配预案》。六.审议通过《风帆股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
风帆股份有限公司第四届监事会第七次会议	一.关于审议 2011 年第一季度报告的议案。
风帆股份有限公司第四届监事会第八次会议	一.关于继续使用暂时闲置募集资金补充流动资金的议案。
风帆股份有限公司第四届监事会第九次会议	一.审议通过了《风帆股份公司 2011 年上半年工作报告》。二.审议通过了《风帆股份公司 2011 年上半年财务工作报告》。三.审议通过了《风帆股份公司 2011 年半年度报告及摘要》。
风帆股份有限公司第四届监事会第十次会议	一.审议通过了《风帆股份公司 2011 年三季度报告全文及摘要》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会通过检查后认为：报告期内公司是依法运作的；公司的决策程序是合法的，公司建立了比较完善的内部控制制度；董事会及股东大会的议案、会议召开的程序和决议的权限合法；董事会严格履行职责，切实执行了股东大会决议；未发现公司董事、高管执行公司职务时发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务能严格执行新的会计准则，公司的会计制度及财务管理制度也得到严格执行。大信会计师事务所有限公司为本公司出具的 2011 年度审计报告是客观、真实的。监事会认为公司 2011 年度财务报告在所有方面都客观、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为报告期内公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，变更募集资金投资项目程序合法有效，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为报告期内公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易行为，没有损害股东权益或造成公司资产损失的情况发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为报告期内公司关联交易中未发现损害公司和股东利益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
淄博炬源能源有限公司	公司的全资子公司	购买商品	采购解电铅	比价招标		1,945.54	0.58	银行转账		
保定帆美蓄电板制造有限公司	公司的控股子公司	购买商品	采购隔板	比价招标		5,332.58	57.18	银行转账		
中重财务有限公司	公司的全资子公司	借款	短期借款	法定利率		128,300	81.32	银行转账		
淄博炬源能源有限公司	公司的全资子公司	销售商品	出售合金	比价招标		5,485.30	11.00	银行转账		

为了有利于对外购部件实施质量控制
不会影响公司的独立性

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控股股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	48
境内会计师事务所审计年限	5

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1. 关于本公司出口铅事项的后续进展情况说明

2007 年度，本公司与香港亿峰投资集团有限公司（以下简称“亿峰公司”）签订了二份电解铅出口销售合同，该销售合同总标的为 1#电解铅 8,527.728 吨，以 FOB 价格结算，合同总金额为 2392.7519 万美元。本公司仅于 2008 年 1 月 31 日收到亿峰公司的货款 46.95 万美元，此后对方一直未按合同规定付款，公司经多次追讨没有结果后，于 2008 年度，将该公司应收款全额计提了坏账损失。

本公司于 2009 年 2 月向保定市公安局以合同诈骗罪控告了亿峰公司。经保定市公安局立案后，进行侦察。现此案侦察终结，已由保定市公安局移交保定市人民检察院提起公诉，保定市人民检察院依法向保定市新市区人民法院提起公诉，截至 2011 年 12 月 31 日，保定市新市区人民法院先后三次开庭审理。在此期间，以发现新的犯罪事实为由退回检察院补充侦查。经补充侦查，保定市新市区人民检察院增加了涉案金额。保定市新市区人民法院重新开庭审理后，尚无最终结果信息。

2. 2007年,公司购买位于河北省涞源县、涞水县铅锌矿部分探矿权,金额为6,800万元。探矿权主要分为三个矿区,分别为东团堡多金属矿、红岭子多金属矿和南款多金属矿。

2011年除完成探矿权延续换证年检工作外,完成2011年东团堡多金属矿、红岭子多金属矿的野外验收评审工作。

2011年矿山项目东团堡多金属矿投入159.40万元,红岭子多金属矿投入77.35万元。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
风帆股份第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年1月5日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第五次会议决议公告暨召开2011年第一次临时股东大会公告	中国证券报、上海证券报	2011年1月5日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2011年1月14日	http://www.sse.com.cn
风帆股份2011年第一次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2011年1月15日	http://www.sse.com.cn
风帆股份2011年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2011年1月21日	http://www.sse.com.cn
风帆股份2011年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年1月21日	http://www.sse.com.cn
风帆股份变更募集资金投资项目公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月2日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月2日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第六次会议决议公告暨召开2011年第二次临时股东大会公告	中国证券报、上海证券报	2011年3月2日	http://www.sse.com.cn
风帆股份2011年第二次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2011年3月11日	http://www.sse.com.cn

风帆股份 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于召开 2010 年度股东大会的通知公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份年报摘要	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份年报	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届监事会第六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2010 年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2010 年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份年报（修订版）	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份年报更正公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份董事会秘书工作制度	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关联交易管理制度	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董	中国证券报、上海证券	2011 年 5 月 14	http://www.sse.com.cn

事会第九次会议决议公告	报	日	
风帆股份领导班子副职业绩考核和薪酬管理暂行办法	中国证券报、上海证券报	2011年5月27日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年5月27日	http://www.sse.com.cn
风帆股份重要事项公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月1日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于更换保荐代表人的公告	中国证券报、上海证券报	2011年7月28日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年7月28日	http://www.sse.com.cn
风帆股份重大事项停牌公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月4日	http://www.sse.com.cn
风帆股份重大事项进展暨继续停牌公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月11日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于召开2011年第三次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011年8月18日	http://www.sse.com.cn
风帆股份非公开发行A股股票预案	中国证券报、上海证券报	2011年8月18日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月18日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月18日	http://www.sse.com.cn
风帆股份重大事项停牌公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月24日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于召开2011年第三次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011年8月26日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于取消原《关于召开2011年第三次临时股东大会的通知》的公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月26日	http://www.sse.com.cn
风帆股份非公开发行A股股票预案	中国证券报、上海证券报	2011年8月26日	http://www.sse.com.cn

(修订稿)			
风帆股份非公开发行 A 股股票暨关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份半年报摘要	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份半年报	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年第三次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年第三次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 21 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 21 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于媒体报道的说明公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 13 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份为控股子公司申请综合授信提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第三季度季报	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于预计 2011 年新增日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2011 年第四次临时	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn

股东大会的通知			
风帆股份 2011 年第四次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 15 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年第四次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 20 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年第四次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 20 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于微蓄分公司、全免电池制造部搬迁项目延期竣工的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所注册会计师胡小黑、郭健审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

大信审字[2012]第 1-1023 号

风帆股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的风帆股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:风帆股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	415,713,908.49	294,981,946.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	271,573,463.15	100,695,574.83
应收账款	五、3	370,847,994.96	317,944,226.54
预付款项	五、4	31,739,186.82	34,491,070.86
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	五、5	10,259,664.70	14,421,372.24
买入返售金融资产			
存货	五、6	930,299,382.53	1,085,529,072.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,030,433,600.65	1,848,063,263.63
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	6,100,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、8	723,148,492.48	797,767,070.86
在建工程	五、9	376,319,385.99	210,777,397.95
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	五、10	125,491,414.34	126,824,962.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	8,431,392.30	4,894,121.95
递延所得税资产	五、12	10,310,749.05	10,048,967.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,249,801,434.16	1,155,312,521.32
资产总计		3,280,235,034.81	3,003,375,784.95
流动负债：			
短期借款	五、14	1,577,620,000.00	765,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、15		380,000,000.00
应付账款	五、16	214,953,393.90	179,252,874.45
预收款项	五、17	281,498,604.97	342,180,519.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	24,007,994.05	27,982,535.55
应交税费	五、19	-59,414,615.67	-92,020,661.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、20	39,818,639.58	49,998,608.26
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	五、21	1,545,000.00	215,641,790.00
流动负债合计		2,080,029,016.83	1,868,035,666.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、22	2,800,000.00	3,100,000.00
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		2,800,000.00	3,100,000.00
负债合计		2,082,829,016.83	1,871,135,666.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		461,000,000.00	461,000,000.00
资本公积		749,647,927.37	749,831,409.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,135,025.13	54,667,144.67
一般风险准备			
未分配利润		-85,402,084.37	-151,628,400.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,181,380,868.13	1,113,870,153.42
少数股东权益		16,025,149.85	18,369,964.95
所有者权益合计		1,197,406,017.98	1,132,240,118.37
负债和所有者权益总计		3,280,235,034.81	3,003,375,784.95

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：吴雷

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：风帆股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		404,846,927.73	291,504,571.99
交易性金融资产			
应收票据		271,573,463.15	100,189,359.35
应收账款	十三、1	361,631,052.07	307,228,276.46
预付款项		30,784,810.78	28,259,475.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	275,678,906.05	284,129,904.58
存货		884,849,112.75	1,048,931,185.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,229,364,272.53	2,060,242,773.64
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	十三、3	188,067,822.98	187,312,800.00
投资性房地产			
固定资产		537,523,126.55	612,439,314.54
在建工程		287,697,224.45	117,058,814.91
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		96,035,930.00	96,704,690.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		691,291.35	787,405.55
递延所得税资产		10,264,665.21	10,004,819.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,120,280,060.54	1,024,307,844.66
资产总计		3,349,644,333.07	3,084,550,618.30
流动负债：			
短期借款		1,554,620,000.00	765,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			380,000,000.00
应付账款		198,647,400.45	164,594,937.21
预收款项		280,223,420.21	341,418,281.94
应付职工薪酬		20,538,297.95	24,659,054.31
应交税费		-50,944,019.08	-82,706,539.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		62,036,875.11	76,085,995.81
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		1,545,000.00	215,414,810.00
流动负债合计		2,066,666,974.64	1,884,466,540.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,800,000.00	3,100,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,800,000.00	3,100,000.00

负债合计		2,069,466,974.64	1,887,566,540.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		461,000,000.00	461,000,000.00
资本公积		749,831,409.20	749,831,409.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,135,025.13	54,667,144.67
一般风险准备			
未分配利润		13,210,924.10	-68,514,475.75
所有者权益（或股东权益）合计		1,280,177,358.43	1,196,984,078.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,349,644,333.07	3,084,550,618.30

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：吴雷

合并利润表

2011年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,074,755,282.69	3,255,003,148.65
其中：营业收入	五、27	4,074,755,282.69	3,255,003,148.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,002,004,033.01	3,185,853,813.14
其中：营业成本	五、27	3,556,467,305.99	2,795,072,716.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、28	12,720,740.18	9,576,450.88
销售费用	五、29	178,153,478.40	155,087,161.75
管理费用	五、30	169,522,396.58	151,258,908.28
财务费用	五、31	89,375,697.32	60,615,898.08
资产减值损失	五、33	-4,235,585.46	14,242,677.74
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填	五、32	500,000.00	250,000.00

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,251,249.68	69,399,335.51
加：营业外收入	五、34	12,714,936.21	2,299,525.28
减：营业外支出	五、35	2,180,680.18	1,108,987.48
其中：非流动资产处置损失		45,214.52	398,037.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,785,505.71	70,589,873.31
减：所得税费用	五、36	15,927,326.14	21,669,481.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,858,179.57	48,920,392.02
归属于母公司所有者的净利润		69,378,450.01	48,730,455.62
少数股东损益		-1,520,270.44	189,936.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.11
（二）稀释每股收益		0.15	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		67,858,179.57	48,920,392.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,378,450.01	48,730,455.62
归属于少数股东的综合收益总额		-1,520,270.44	189,936.40

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：吴雷

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	4,692,018,005.76	3,832,152,173.73
减：营业成本	十三、4	4,194,364,012.83	3,384,039,606.47
营业税金及附加		11,539,723.27	8,354,009.34
销售费用		174,449,420.00	154,049,995.21
管理费用		145,246,330.36	133,976,359.81
财务费用		86,300,938.55	58,758,023.22
资产减值损失		-5,829,499.58	6,748,893.76
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）	十三、5	500,000.00	250,000.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,447,080.33	86,475,285.92
加：营业外收入		12,030,865.67	2,260,326.49
减：营业外支出		1,276,739.62	836,453.34
其中：非流动资产处置损失		45,214.52	398,037.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,201,206.38	87,899,159.07
减：所得税费用		14,007,926.07	19,592,481.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,193,280.31	68,306,677.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.15
（二）稀释每股收益		0.18	0.15
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		83,193,280.31	68,306,677.23

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：吴雷

合并现金流量表

2011年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,151,398,111.03	3,564,664,445.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,261,617.55	2,204,410.09
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	14,718,904.72	18,267,569.50
经营活动现金流入小计		4,174,378,633.30	3,585,136,425.01
购买商品、接受劳务支付的现金		3,532,738,700.52	3,124,542,769.42
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		300,585,736.40	245,154,280.18
支付的各项税费		164,684,405.73	131,113,866.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	29,523,139.65	18,743,891.38
经营活动现金流出小计		4,027,531,982.30	3,519,554,807.32
经营活动产生的现金流量净额		146,846,651.00	65,581,617.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		500,000.00	250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,448.24	54,581.60
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	五、38	2,022,191.69	45,486.62
投资活动现金流入小计		2,568,639.93	350,068.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		159,163,445.41	83,856,762.20

的现金			
投资支付的现金		755,022.98	
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			
支付其他与投资活动有关的现金	五、38	4,011,076.60	2,771,667.57
投资活动现金流出小计		163,929,544.99	86,628,429.77
投资活动产生的现金流量净额		-161,360,905.06	-86,278,361.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		2,072,620,000.00	895,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	168,100,000.00	1,727,048,978.18
筹资活动现金流入小计		2,240,720,000.00	2,622,048,978.18
偿还债务支付的现金		1,260,000,000.00	555,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,975,270.25	25,189,688.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38	630,100,000.00	2,117,305,687.15
筹资活动现金流出小计		1,976,075,270.25	2,697,495,375.90
筹资活动产生的现金流量净额		264,644,729.75	-75,446,397.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,398,513.37	-94,800.82
五、现金及现金等价物净增加额		248,731,962.32	-96,237,942.40
加：期初现金及现金等价物余额		166,981,946.17	263,219,888.57
六、期末现金及现金等价物余额		415,713,908.49	166,981,946.17

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：吴雷

母公司现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,106,619,288.47	3,637,017,659.63
收到的税费返还		7,420,497.24	764,431.30
收到其他与经营活动有关的现金		14,003,841.00	15,799,909.37
经营活动现金流入小计		4,128,043,626.71	3,653,582,000.30
购买商品、接受劳务支付的现金		3,561,856,310.63	3,251,089,175.15
支付给职工以及为职工支付的现金		254,113,024.94	212,490,909.88
支付的各项税费		149,851,433.23	116,947,485.69
支付其他与经营活动有关的现金		18,535,989.60	13,604,592.57
经营活动现金流出小计		3,984,356,758.40	3,594,132,163.29
经营活动产生的现金流量净额		143,686,868.31	59,449,837.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		500,000.00	250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,448.24	54,581.60
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		2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,546,448.24	304,581.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,302,781.37	43,026,500.97
投资支付的现金		755,022.98	
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		145,057,804.35	43,026,500.97
投资活动产生的现金流量净额		-142,511,356.11	-42,721,919.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,049,620,000.00	895,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		168,100,000.00	1,727,048,978.18
筹资活动现金流入小计		2,217,720,000.00	2,622,048,978.18
偿还债务支付的现金		1,260,000,000.00	555,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,054,643.09	25,189,688.75
支付其他与筹资活动有关的现金		630,100,000.00	2,117,305,687.15
筹资活动现金流出小计		1,976,154,643.09	2,697,495,375.90
筹资活动产生的现金流量净额		241,565,356.91	-75,446,397.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,398,513.37	-94,800.82
五、现金及现金等价物净增加额		241,342,355.74	-58,813,280.90
加：期初现金及现金等价物余额		163,504,571.99	222,317,852.89
六、期末现金及现金等价物余额		404,846,927.73	163,504,571.99

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：吴雷

上述(一)和 (二)小计							69,378,450.01		-1,520,270.44	67,858,179.57
(三)所有者 投入和减少 资本		-183,481.83					-1,684,253.47		-824,544.66	-2,692,279.96
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他		-183,481.83					-1,684,253.47		-824,544.66	-2,692,279.96
(四)利润分 配					1,467,880.46		-1,467,880.46			
1. 提取盈余 公积					1,467,880.46		-1,467,880.46			
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配										
4. 其他										
(五)所有者 权益内部结 转										
1. 资本公积 转增资本(或										

股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末 余额	461,000,000.00	749,647,927.37			56,135,025.13		-85,402,084.37		16,025,149.85	1,197,406,017.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	461,000,000.00	749,831,409.20			54,667,144.67		-200,358,856.07		18,180,028.55	1,083,319,726.35
加：										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	461,000,000.00	749,831,409.20			54,667,144.67		-200,358,856.07		18,180,028.55	1,083,319,726.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							48,730,455.62		189,936.40	48,920,392.02
（一）净利润							48,730,455.62		189,936.40	48,920,392.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							48,730,455.62		189,936.40	48,920,392.02

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	461,000,000.00	749,831,409.20			54,667,144.67		-151,628,400.45		18,369,964.95	1,132,240,118.37

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：吴雷

母公司所有者权益变动表

2011年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	461,000,000.00	749,831,409.20			54,667,144.67		-68,514,475.75	1,196,984,078.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	461,000,000.00	749,831,409.20			54,667,144.67		-68,514,475.75	1,196,984,078.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,467,880.46		81,725,399.85	83,193,280.31
（一）净利润							83,193,280.31	83,193,280.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							83,193,280.31	83,193,280.31
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,467,880.46		-1,467,880.46	
1. 提取盈余公积					1,467,880.46		-1,467,880.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	461,000,000.00	749,831,409.20			56,135,025.13		13,210,924.10	1,280,177,358.43

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	461,000,000.00	749,831,409.20			54,667,144.67		-136,821,152.98	1,128,677,400.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	461,000,000.00	749,831,409.20			54,667,144.67		-136,821,152.98	1,128,677,400.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							68,306,677.23	68,306,677.23
（一）净利润							68,306,677.23	68,306,677.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,306,677.23	68,306,677.23
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	461,000,000.00	749,831,409.20			54,667,144.67		-68,514,475.75	1,196,984,078.12

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：吴雷

(三) 公司概况

风帆股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）是经国家经贸委国经贸企改[2000]471号文件批准，由中国船舶重工集团公司（以下简称“中船重工”）等五家发起人共同发起设立。公司于2000年6月13日注册成立，注册资本人民币13,800万元。2004年6月29日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]98号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股80,000,000股。

2006年2月17日，经公司股权分置改革相关股东会议审议通过风帆股份有限公司全体非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权，向股权分置改革方案实施股权登记日2006年2月15日登记在册的全体流通股股东以送股的方式履行对价安排，流通股股东每10股获得3.3股，非流通股股东由此获得所持原非流通股份的上市流通权(有时限)。

根据公司2007年第二次临时股东大会会议决议和中国证监会证监发行字[2007]250号“关于核准风帆股份有限非公开发行股票的通知”规定,公司非公开发行定境内上市人民币普通股申请增加的注册资本为人民币12,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币230,500,000.00元。

根据公司2007年度股东大会会议决议，公司以2007年末的总股本230,500,000股计算，每10股以资本公积向全体股东转增5股，并派发红股5股，总计转增230,500,000股。变更后的注册资本为人民币461,000,000.00元。

截至2011年12月31日，公司注册资本为人民币46,100万元，其中中国船舶重工集团公司持有公司股份156,688,826股，占总股本的33.99%，为公司第一大股东。

企业法人营业执照号：1000001003375

公司法定代表人：刘宝生

公司注册地址：河北省保定市富昌路8号

公司经营范围：蓄电池开发、研制、生产、销售；蓄电池零配件、材料的生产、销售；蓄电池生产、检测设备及零配件的制造、销售；塑料制品、玻璃纤维制品的生产销售；蓄电池相关技术服务；实业投资；技术咨询；废旧电池回收，铅精矿产品的销售。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制

的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定

10、 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	期末余额大于 100 万元（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有明确的减值迹象的，按个别认定法计提坏账准备， 否则，纳入按组合计提坏账准备的应收款项

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	不确认坏账准备的应收款账包括母公司及其控股子公司、内部单位、及个人交易或往来形成应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有明确的减值迹象的，按个别认定法计提坏账准备， 否则，纳入按组合计提坏账准备的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

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

五五摊销法

2) 包装物

五五摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—40	3-10	2.25—4.85
机器设备	10—17	3-10	5.29—9.70
电子设备	5	3-10	18.00-19.40
运输设备	5—12	3-10	7.50—19.40
其他	5—10	3-10	9.00—19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、 在建工程：

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一

经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、 生物资产:

无

18、 油气资产

无

19、 无形资产:

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以

及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

20、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

21、 附回购条件的资产转让：

无

22、 预计负债：

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、 回购本公司股份：

无

25、 收入：

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

26、 政府补助：

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

28、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

29、 持有待售资产：

无

30、 资产证券化业务：

无

31、 套期会计：

无

32、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

33、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

34、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 本公司所属子公司

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠及批文

2011年8月16日，本公司（不包括子公司）经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合批准为高新技术企业，证书编号：GF201113000026，有效期三年。

按国家相关法律规定，本公司（不包括子公司）为高新技术企业，应享受 15% 的所得税优惠税率。

本公司 2011 年按 15% 的所得税率提取本期所得税费用。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海风帆蓄电池实业有限公司	全资子公司	上海	销售服务	2,500,000.00	蓄电池销售及充电加液	3,005,022.98		100	100	是			
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	控股子公司	唐山	制造	15,000,000.00	蓄电池生产及销售	14,700,000.00		98	98	是	535,477.13		
保定风帆新能源有限公司	全资子公司	保定	制造	113,000,000.00	锂电池生产及销售	113,000,000.00		100	100	是			

保定风帆光伏能源有限公司	控股子公司	保定	制造	68,350,400.00	研发、设计、制造、销售非晶硅薄膜电池	51,262,800.00		75	75	是	15,489,672.72		
--------------	-------	----	----	---------------	--------------------	---------------	--	----	----	---	---------------	--	--

2、合并范围发生变更的说明

(1) 本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位

公司名称	表决权比例	未纳入合并范围的原因
上海风帆工贸有限公司	91.67	正在进行清算

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海风帆工贸有限公司	2,905,618.34	-29,238.96

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	105,299.27	/	/	157,841.15
人民币	/	/	105,299.27	/	/	157,841.15
银行存款:	/	/	398,627,013.12	/	/	164,853,670.90
人民币	/	/	398,494,911.15	/	/	164,562,148.29
美元	20,772.73	6.3009	130,886.90	38,639.97	6.6227	255,900.93
欧元	148.86	8.1625	1,215.07	4,044.93	8.8065	35,621.68
其他货币资金:	/	/	16,981,596.10	/	/	129,970,434.12
人民币	/	/	16,172,183.46	/	/	129,938,070.29
美元	272.47	6.3009	1,716.81	272.47	6.6227	1,804.49
欧元	98,869.10	8.1625	807,019.03	3,389.32	8.8065	29,848.05
英镑	69.69	9.7116	676.80	69.61	10.2182	711.29
合计	/	/	415,713,908.49	/	/	294,981,946.17

本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	267,418,463.15	97,205,745.38
商业承兑汇票	4,155,000.00	3,489,829.45
合计	271,573,463.15	100,695,574.83

(2) 期末公司已质押的应收票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
1.四川北良实业有限公司	2011年10月18日	2012年4月19日	1,000,000.00	银行承兑汇票
2.四川北良实业有限公司	2011年10月19日	2012年4月19日	1,000,000.00	银行承兑汇票
3.沈阳金辉房地产开发有限公司	2011年9月19日	2012年3月18日	500,000.00	银行承兑汇票
4.沈阳金辉房地产开发有限公司	2011年9月19日	2012年3月18日	500,000.00	银行承兑汇票
5.济宁远征电源有限责任公司	2011年10月10日	2012年4月10日	570,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	3,570,000.00	/

无

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	147,663,380.39	26.57	147,663,380.39	100.00	154,532,262.10	30.38	154,532,262.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏	398,624,971.12	71.72	36,857,846.74	9.25	354,190,953.30	69.62	36,246,726.76	10.23

账准备的应收账款								
不确认坏账准备的应收账款	8,764,976.28	1.58						
组合小计	407,389,947.40	73.30	36,857,846.74	9.05	354,190,953.30	69.62	36,246,726.76	10.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	707,835.33	0.13	391,941.03	55.37				
合计	555,761,163.12	/	184,913,168.16	/	508,723,215.40	/	190,778,988.86	/

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，纳入按组合计提坏账准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款是指具有类似信用风险特征的应收账款，分为按账龄分析法计提坏账准备的应收账款和不确认坏账准备的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
亿峰投资集团有限公司	147,663,380.39	147,663,380.39	100.00	法律诉讼中
合计	147,663,380.39	147,663,380.39	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	352,807,182.35	88.50	1,764,189.20	296,554,323.01	83.73	1,465,541.84
1 年以内小计	352,807,182.35	88.50	1,764,189.20	296,554,323.01	83.73	1,465,541.84
1 至 2 年	2,264,184.96	0.57	113,209.26	12,760,027.61	3.60	638,001.38
2 至 3 年	1,535,372.95	0.39	153,537.30	5,357,068.81	1.51	535,706.88
3 至 4 年	5,104,875.55	1.28	1,020,975.11	6,228,900.98	1.76	1,245,780.21

4至5年	6,214,838.90	1.56	3,107,419.46	1,857,872.89	0.52	928,936.45
5年以上	30,698,516.41	7.70	30,698,516.41	31,432,760.00	8.88	31,432,760.00
合计	398,624,971.12	100.00	36,857,846.74	354,190,953.30	100.00	36,246,726.76

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河津师创杰有限公司	4,949.00	4,949.00	100.00	无法收回
保定环保设备公司	631,788.60	315,894.30	50.00	预计损失 50%
扬中市金长江电器设备公司	360.13	360.13	100.00	无法收回
兰州市城关区纪新摩配商行	70,737.6	70,737.60	100.00	无法收回
合计	707,835.33	391,941.03	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
上海风帆工贸有限公司账面应收账款	清算中，未纳入合范围	账龄分析法	1,504,046.95		1,504,046.95
合计	/	/	1,504,046.95	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1.亿峰投资集团有限公司	客户	147,663,380.39	3-4年	26.57
2.奇瑞汽车股份有限公司	客户	42,984,505.90	1年以内	7.73
3.一汽-大众汽车有限公司	客户	19,147,838.52	1年以内	3.45
4.Exide Singapore Pte Limited	客户	15,603,603.72	1年以内	2.81
5.中达申通股份有	客户	14,070,701.05	1年以内	2.53

限公司				
合计	/	239,470,029.58	/	43.09

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
保定风帆摩托车蓄电池有限公司	同一最终控制方	8,672,868.73	1.56
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	同一最终控制方	597.64	
河南风帆物资回收有限公司	同一最终控制方	91,509.91	0.02
合计	/	8,764,976.28	1.58

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,378,490.34	32.55	3,190,685.31	72.87	5,251,455.64	29.87	3,162,491.78	60.22
不确认坏账准备的应收账款	9,071,859.67	67.45	0.00	0.00	12,332,408.38	70.13		
组合小计	13,450,350.01	100.00	3,190,685.31	72.87	17,583,864.02	100.00	3,162,491.78	60.22
合计	13,450,350.01	/	3,190,685.31	/	17,583,864.02	/	3,162,491.78	/

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，纳入按组合计提坏账准备的其他应收款。按组合计提坏账准备的应收账款是指具有类似信用风险特征的其他应收款，分为按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款和不确认坏账准备的其他应账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	640,575.15	14.63	3,202.88	1,260,547.14	24.00	6,302.74
1年以内小计	640,575.15	14.63	3,202.88	1,260,547.14	24.00	6,302.74
1至2年	33,885.60	0.77	1,694.28	417,300.86	7.95	20,865.05
2至3年	157,231.95	3.59	15,723.20	475,759.61	9.06	47,575.96
3至4年	465,759.61	10.64	93,151.92	8,250.00	0.16	1,650.00
4至5年	8,250.00	0.19	4,125.00	7,000.00	0.13	3,500.00
5年以上	3,072,788.03	70.18	3,072,788.03	3,082,598.03	58.70	3,082,598.03
合计	4,378,490.34	100.00	3,190,685.31	5,251,455.64	100.00	3,162,491.78

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
上海风帆工贸有限公司账面其他应收款	清算中，未纳入合范围	账龄分析法	16,810.00		16,810.00
合计	/	/	16,810.00	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中华人民共和国新港海关	1,740,533.95	采购进口进项税押金
合计	1,740,533.95	—

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1.中华人民共和国	主管税务部门	1,740,533.95	1年以内	12.94

新港海关				
2.新疆公司	客户	500,000.00	5年以上	3.72
3.清苑县建设局	客户	300,000.00	3-4年	2.23
4.中达电通股份有限公司	客户	300,000.00	1年以内	2.23
5.风帆新星塑料厂	客户	395,366.07	5年以上	2.94
合计	/	3,235,900.02	/	24.06

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
保定风帆摩托车蓄电池有限公司	同一最终控制方	100,804.92	0.75
合计	/	100,804.92	0.75

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,288,938.74	92.28	30,338,809.13	87.96
1至2年	694,282.71	2.19	410,448.24	1.19
2至3年	95,042.09	0.30	485,050.66	1.41
3年以上	1,660,923.28	5.23	3,256,762.83	9.44
合计	31,739,186.82	100.00	34,491,070.86	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
济源市万洋冶炼(集团)有限公司	供应商	9,037,255.76	2011年	货未到
安阳市豫北金铅有限责任公司	供应商	4,883,672.57	2011年	货未到
河南豫光金铅股份有限公司	供应商	3,658,865.68	2011年	货未到
保定安建有色金属有限公司	供应商	3,453,661.53	2011年	货未到
保定一帆塑料厂	供应商	1,949,870.00	2011年	货未到
合计	/	22,983,325.54	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	166,049,563.08	2,863,353.94	163,186,209.14	165,261,433.52	4,224,456.38	161,036,977.14
在产品	110,133,656.70		110,133,656.70	111,386,125.71		111,386,125.71
库存商品	632,012,303.76	4,814,164.62	627,198,139.14	778,169,131.31	7,220,111.70	770,949,019.61
委托加工物资	5,565,640.27		5,565,640.27	3,243,230.48		3,243,230.48
低值易耗品	18,553,427.92	42,591.30	18,510,836.62	15,667,230.74	42,591.30	15,624,639.44
半成品	5,704,900.66		5,704,900.66	23,289,080.61		23,289,080.61
合计	938,019,492.39	7,720,109.86	930,299,382.53	1,097,016,232.37	11,487,159.38	1,085,529,072.99

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,224,456.38	-973,116.98		387,985.46	2,863,353.94
库存商品	7,220,111.70	1,054,301.74		3,460,248.82	4,814,164.62
低值易耗品	42,591.30				42,591.30
合计	11,487,159.38	81,184.76		3,848,234.28	7,720,109.86

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	按市场价值与账面价值的差额		
库存商品	按可变现净值与账面价值的差额		

无

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海风帆工贸有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00		91.67		正在清算
中船重工科技投资发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		0.0116	0.0116	

8、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,319,957,919.72	53,699,171.75		119,736,420.21	1,253,920,671.26
其中: 房屋及建筑物	513,487,810.63	22,502,882.23		7,186,651.14	528,804,041.72
机器设备	756,822,100.42	27,374,003.72		107,652,319.91	676,543,784.23
运输工具	28,289,551.36	1,654,880.96		2,144,068.79	27,800,363.53
电子设备	17,849,976.73	2,104,900.57		2,725,295.52	17,229,581.78
其他	3,508,480.58	62,504.27		28,084.85	3,542,900.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	519,279,466.86		83,899,094.00	75,317,764.08	527,860,796.78
其中: 房屋及建筑物	133,553,417.46		19,511,583.06	0.00	153,065,000.52
机器设备	352,406,866.93		59,649,099.79	71,798,011.07	340,257,955.65
运输工具	18,230,401.93		2,804,389.54	1,075,229.80	19,959,561.67
电子设备	12,196,980.18		1,743,075.40	2,417,107.36	11,522,948.22

其他	2,891,800.36		190,946.21	27,415.85	3,055,330.72
三、固定资产账面净值合计	800,678,452.86		/	/	726,059,874.48
其中：房屋及建筑物	379,934,393.17		/	/	375,739,041.20
机器设备	404,415,233.49		/	/	336,285,828.58
运输工具	10,059,149.43		/	/	7,840,801.86
电子设备	5,652,996.55		/	/	5,706,633.56
其他	616,680.22		/	/	487,569.28
四、减值准备合计	2,911,382.00		/	/	2,911,382.00
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	2,911,382.00		/	/	2,911,382.00
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	797,767,070.86		/	/	723,148,492.48
其中：房屋及建筑物	379,934,393.17		/	/	375,739,041.20
机器设备	401,503,851.49		/	/	333,374,446.58
运输工具	10,059,149.43		/	/	7,840,801.86
电子设备	5,652,996.55		/	/	5,706,633.56
其他	616,680.22		/	/	487,569.28

本期折旧额：83,899,094.00 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：37,899,971.47 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	13,655,552.37	9,702,330.65		3,953,221.72	
机器设备	21,905,574.50	8,360,554.62	2,911,382.00	10,633,637.88	
运输工具	1,225,867.81	1,031,715.86		194,151.95	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	718,688.43
机器设备	33,620.00

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
工业电池分公司主厂房、办公楼	由于土地归属与房屋归属不同，影响产权证办理	2012年12月31日

有色金属分公司厂房、仓库	由于土地归属与房屋归属不同，影响产权证办理	2012年12月31日
清苑分公司办公楼、厂房、车间、成品库	由于土地归属与房屋归属不同，影响产权证办理	2012年12月31日
保定风帆光伏能源有限公司厂房、办公楼	由于土地归属与房屋归属不同，影响产权证办理	2012年12月31日
唐山风帆宏文蓄电池有限公司车间、办公楼	由于土地归属与房屋归属不同，影响产权证办理	2012年12月31日

9、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	376,319,385.99		376,319,385.99	210,777,397.95		210,777,397.95

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
工业电池项目	180,000,000.00	1,078,909.36	3,514,824.22	2,991,515.43		0.89	已完工, 正在办理转固				非公开募集	1,602,218.15
300 万 KVAH 工业电池	284,510,000.00	38,961,274.87	5,291,000.00			15.55	建设中				自筹	44,252,274.87
锂电新能源项目	200,000,000.00	25,996,251.13	3,048,167.48	6,039,450.19		11.50	已完工, 正在办理转固				公开募集	23,004,968.42
唐山风帆宏文项目	138,680,000.00	468,196.11	5,345,553.04	4,408,828.15		1.01	已完工, 正在办理转固				自筹	1,404,921.00

清苑综合维修车间	5,850,000.00	1,205,900.95	1,037,963.00	1,863,754.25		6.50	已完工,正在办理转固				自筹	380,109.70
镰巴岭铅锌矿	100,000,000.00	14,763,937.59	647,613.55			15.41	建设中				自筹	15,411,551.14
徐水500万只高性能项目	675,720,000.00	7,980,047.60	23,644,048.23	40,683.76		4.67	建设中	1,686,581.13	1,686,581.13	6.1572	自筹	31,583,412.07
清苑产业技术升级	160,760,000.00	9,032,700.36	38,039,181.40			29.28	建设中				非公开募集	47,071,881.76
AGM电池项目(本部)	33,980,000.00	3,946,269.81	21,101,107.13	76,068.38		73.49	已完工,正在办理转固	529,952.00	529,952.00	6.1572	自筹	24,971,308.56
园区土地		0.00	33,838,135.14								自筹	33,838,135.14
5mw非晶硅薄膜电	105,000,000.00	67,069,056.80	9,932,519.10	7,255,413.88	5,718,968.90	60.98	已完工,正在				自筹	64,027,193.12

池生产能力建设项目							办理转固					
微蓄分公司搬迁			19,794,654.92	165,290.59	481,121.99		建设中				自筹	19,148,242.34
全免制造部搬迁			18,617,418.92				建设中					18,617,418.92
零星工程		40,274,853.37	26,178,848.40	15,058,966.84	388,984.13							51,005,750.80
合计	1,884,500,000.00	210,777,397.95	210,031,034.53	37,899,971.47	6,589,075.02	/	/	2,216,533.13	2,216,533.13	/	/	376,319,385.99

10、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	131,780,085.24			131,780,085.24
土地使用权	63,684,605.24			63,684,605.24
镰巴岭铅锌矿探矿权	68,000,000.00			68,000,000.00
用友软件	95,480.00			95,480.00
二、累计摊销合计	4,955,122.42	1,333,548.48		6,288,670.90
土地使用权	4,916,930.26	1,324,000.44		6,240,930.70
镰巴岭铅锌矿探矿权				0.00
用友软件	38,192.16	9,548.04		47,740.20
三、无形资产账面净值合计	126,824,962.82	-1,333,548.48		125,491,414.34
土地使用权	58,767,674.98	-1,324,000.44		57,443,674.54
镰巴岭铅锌矿探矿权	68,000,000.00			68,000,000.00
用友软件	57,287.84	-9,548.04		47,739.80
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	126,824,962.82	-1,333,548.48		125,491,414.34
土地使用权	58,767,674.98	-1,324,000.44		57,443,674.54
镰巴岭铅锌矿探矿权	68,000,000.00			68,000,000.00
用友软件	57,287.84	-9,548.04		47,739.80

本期摊销额：1,333,548.48 元。

11、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
场地租赁费	734,452.00		71,076.00		663,376.00
精塑分公司库房装修费	52,953.55		48,880.20		4,073.35
精塑分公司屋面防水工程		25,545.00	1,703.00		23,842.00
保定风帆光伏有限公司筹建期费用	2,041,726.15	4,010,894.96	6,052,621.11		0.00

保定风帆光伏有限公司 洁净车间改造		5,718,968.90			5,718,968.90
唐山风帆宏文蓄电 池有限公司 13 亩 土地租赁费	2,064,990.25		43,858.20		2,021,132.05
合计	4,894,121.95	9,755,408.86	6,218,138.51		8,431,392.30

无

12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,310,749.05	10,048,967.74
小计	10,310,749.05	10,048,967.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	150,357,863.79	157,242,616.15
可抵扣亏损	90,531,928.23	65,946,025.14
可抵扣暂时性差异-存货跌价 准备	4,223,103.45	7,990,152.97
可抵扣暂时性差异-固定资产 减值准备	2,911,382.00	2,911,382.00
可抵扣暂时性差异-开办费	6,285,180.65	

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		1,145,084.89	
2013 年	8,274,760.68	8,274,760.68	
2014 年	8,490,958.81	8,490,958.81	
2015 年	48,035,220.76	48,035,220.76	
2016 年	25,730,987.98		尚未经税务机关审核确 认
合计	90,531,928.23	65,946,025.14	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	34,559,739.51
其他应收款坏账准备	3,186,250.17
存货跌价准备	3,497,006.41
小计	41,242,996.09

由于子公司保定风帆新能源有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对可抵扣暂时性差异坏账准备 2,694,483.40 元、可抵扣暂时性差异存货跌价准备 4,223,103.45 元、可抵扣暂时性差异固定资产减值准备 2,911,382.00 元及可抵扣亏损 84,140,219.09 没有确认相应的递延所得税资产；保定风帆光伏能源有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对可抵扣暂时性差异开办费 6,285,180.65 元、可抵扣亏损 6391709.14 元没有确认相应的递延所得税资产；本公司出口铅全额计提坏账准备 147,663,380.39 元，由于能否转回具有不确定性，因此没有确认相应的递延所得税资产。

13、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	178,265,005.56	-4,316,770.22	1,520,856.95		172,427,378.39
二、存货跌价准备	11,487,159.38	81,184.76		3,848,234.28	7,720,109.86
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,911,382.00				2,911,382.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	192,663,546.94	-4,235,585.46	1,520,856.95	3,848,234.28	183,058,870.25

14、 短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	23,000,000.00	
信用借款	1,554,620,000.00	765,000,000.00
合计	1,577,620,000.00	765,000,000.00

保证借款为本公司控投子公司保定风帆光伏能源有限公司与中船重工财务有限责任公司签订的 2011 年船财代字第 9 号、2011 年船财代字第 73 号、2011 年船财代字第 249 号借款合同，合同金额分别为 800 万元、500 万元、1,000 万元，借款期限分别为 2011 年 1 月 24 日--2012 年 1 月 23 日、2011 年 4 月 21 日--2012 年 4 月 20 日、2011 年 9 月 28 日--2012 年 9 月 27 日；上述借款分别由本公司与中船重工财务有限公司签订 2011 年船财期保字第 3 号、2011 年船财期保字第 27 号、2011 年船财期保字第 79 号最高额保证合同，保证金额分别为 800 万元、500 万元、1,000 万元；同时，保定风帆光伏能源有限公司美方股东 Amelio 公司对保定风帆光伏能源有限公司在金融机构的借款事宜，以 Amelio 公司在保定风帆光伏能源有限公司所持有的股份作为担保，担保比例为总担保额度的 25%。

15、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		380,000,000.00
合计		380,000,000.00

16、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	206,181,688.10	172,168,804.69
1 至 2 年	4,170,642.00	2,295,410.48
2 至 3 年	765,329.51	525,251.71
3 年以上	3,835,734.29	4,263,407.57
合计	214,953,393.90	179,252,874.45

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
江苏百科建筑工程有限公司	1,028,400.00	1-2 年	工程款	尚未进行工程决算
界首市久隆金属材料有限公司	228,579.96	3 年以上	材料款	暂估入库, 结算手续不全
汕头市东南有限公司	162,568.85	3 年以上	材料款	产品质量存在争议 暂未付款
保定市兴旺煤业有限公司	103,078.82	3 年以上	材料款	暂估入库, 结算手续不全
灵武市有色冶炼厂	89,860.87	3 年以上	材料款	对方未催款
合 计	1,612,488.50			

17、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	280,776,065.13	340,703,988.27
1 至 2 年	25,403.97	1,181,426.96
2 至 3 年	562,578.75	28,260.33
3 年以上	134,557.12	266,844.30
合计	281,498,604.97	342,180,519.86

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
OBM-BATTERY(HK) INTERNATIONAL	457,084.05	1-2 年	货款	发出商品存在争议, 暂未确认收入
合 计	457,084.05			

18、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,982,797.49	194,149,529.79	195,628,514.32	13,503,812.96
二、职工福利费	233,038.35	21,622,220.43	21,855,258.78	
三、社会保险费	3,950,760.33	107,113,999.04	110,091,717.43	973,041.94
其中：医疗保险费		52,008,556.06	51,981,842.72	26,713.34
基本养老保险费	1,796,642.70	47,690,471.07	49,503,743.75	-16,629.98
年金缴费				
失业保险费	1,930,335.30	4,832,401.62	5,888,094.19	874,642.73
工伤保险费	1,865.91	2,331,281.75	2,361,052.18	-27,904.52
生育保险费	221,916.42	251,288.54	356,984.59	116,220.37
四、住房公积金	2,815,034.43	29,544,732.40	30,320,565.33	2,039,201.50
五、辞退福利				
六、其他	45,167.36	123,797.36	168,964.72	
七、工会经费和职工教育经费	5,955,737.59	7,401,867.93	5,865,667.87	7,491,937.65
合计	27,982,535.55	359,956,146.95	363,930,688.45	24,007,994.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 7,491,937.65 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-59,136,544.03	-93,964,039.15
营业税		
企业所得税	-1,239,876.17	108,949.66
个人所得税	111,421.01	1,125,776.49
城市维护建设税	273,202.43	235,620.23
房产税	175,030.22	97,622.27
土地使用税	136,888.89	136,889.36
教育费附加	161,147.39	164,051.96
其他税费	104,114.59	74,467.64
合计	-59,414,615.67	-92,020,661.54

20、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	27,898,091.41	37,763,669.84
1 至 2 年	2,483,451.34	631,576.16
2 至 3 年	434,421.17	9,814,661.77

3年以上	9,002,675.66	1,788,700.49
合计	39,818,639.58	49,998,608.26

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结算原因
天津华北地质勘查总院	8,000,000.00	3年以上	勘探费	未完工
高、中职风险抵押金	438,492.00	3年以上	风险抵押金	未到期
北京宇通物流	150,000.00	1-2年	运输押金	未到期
保定安远物流	200,000.00	1-2年	运输押金	未到期
长春龙迅达运输有限公司	100,000.00	1-2年	运输押金	未到期
合计	8,888,492.00			

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
天津华北地质勘查总院	8,000,000.00	勘探费
中航文化有限公司	3,718,060.00	广告制作费
上海羚虹电器厂	1,296,385.00	检测表、应急线、充电机款
北京华怡运通广告公司	890,000.00	北京公交车体广告
北京东创世纪展览展示有限公司	594,300.00	展台搭建费
合计	14,498,745.00	——

21、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应收账款保理款		210,000,000.00
困难企业职工补贴		5,641,790.00
预提动力费	1,545,000.00	
合计	1,545,000.00	215,641,790.00

22、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
1. 动力锂离子	2,100,000.00		300,000.00	1,800,000.00	

电池及电极材料研发能力建设项目					
2.300 万 KVAh 工业电池项目	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	3,100,000.00		300,000.00	2,800,000.00	/

23、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	461,000,000.00						461,000,000.00

24、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	732,131,875.38			732,131,875.38
其他资本公积	17,699,533.82		183,481.83	17,516,051.99
合计	749,831,409.20		183,481.83	749,647,927.37

本公司资本公积的减少是 2011 年收购本公司原控股子公司上海风帆蓄电池实业有限公司少数股东持有的 10% 股权，收购价 755,022.98 元，高于上海风帆蓄电池实业有限公司期初净资产 10% 的金额 183,481.83 元，冲减其他资本公积。

25、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,667,144.67	1,467,880.46		56,135,025.13
合计	54,667,144.67	1,467,880.46		56,135,025.13

根据公司章程，本公司按弥补亏损后当期净利润的 10% 提取盈余公积 1,467,880.46 元。

26、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-151,628,400.45	/
调整后 年初未分配利润	-151,628,400.45	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,378,450.01	/
减：提取法定盈余公积	1,467,880.46	
其他减少	1,684,253.47	
期末未分配利润	-85,402,084.37	/

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

本公司原控股子公司上海风帆工贸有限公司本期进行停业清算，不再纳入合并范围，导致本公司本期减少上海风帆工贸有限公司期初留存收益的 91.67%，金额 1,684,253.47 元。

27、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,022,892,950.48	3,192,270,727.58
其他业务收入	51,862,332.21	62,732,421.07
营业成本	3,556,467,305.99	2,795,072,716.41

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蓄电池	4,022,892,950.48	3,518,452,844.66	3,192,270,727.58	2,743,116,544.85
合计	4,022,892,950.48	3,518,452,844.66	3,192,270,727.58	2,743,116,544.85

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蓄电池（锂离子电池）	3,482,312,814.41	3,000,011,806.04	2,860,534,367.83	2,419,605,526.20
铅合金	507,826,107.74	488,855,036.24	279,005,288.18	266,251,220.53
电池壳体	20,203,518.40	17,546,806.02	14,375,242.04	11,649,535.92
隔板	7,177,274.17	6,774,217.28	4,084,811.19	3,486,679.83
其他	5,373,235.76	5,264,979.08	34,271,018.34	42,123,582.37
合计	4,022,892,950.48	3,518,452,844.66	3,192,270,727.58	2,743,116,544.85

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	645,382,364.24	557,457,053.34	224,647,960.30	187,956,193.02
华北地区	1,184,016,173.16	1,046,033,941.69	1,673,976,725.18	1,435,172,442.07
华东地区	1,505,030,932.57	1,310,622,189.73	765,841,999.93	648,037,074.04
华南地区	154,538,061.67	142,678,707.22	100,295,721.99	95,817,902.80
西北地区	130,182,818.20	111,643,598.83	116,168,162.96	100,952,311.86
西南地区	105,623,952.50	90,834,447.07	86,816,365.31	76,354,223.71
华中地区	295,507,904.37	256,117,926.37	220,305,479.74	192,920,229.52
其他地区	2,610,743.77	3,064,980.41	4,218,312.17	5,906,167.83
合计	4,022,892,950.48	3,518,452,844.66	3,192,270,727.58	2,743,116,544.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1.一汽-大众汽车有限公司	282,848,958.00	6.93
2.奇瑞汽车股份有限公司	146,151,186.91	3.58
3.北京现代汽车有限公司	143,571,403.17	3.52
4.上海通用汽车有限公司	91,411,975.51	2.24
5.东风悦达起亚汽车有限公司	81,697,587.44	2.00
合计	745,681,111.03	18.27

28、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,683.40	21,296.96	营业税应税收入
城市维护建设税	7,049,451.28	5,279,176.34	应纳流转税税额
教育费附加	4,044,790.78	3,505,418.92	
地方教育费	1,623,814.72	770,558.66	
合计	12,720,740.18	9,576,450.88	/

29、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	16,724,079.69	14,903,771.32
水电汽及物料消耗	22,214,447.54	19,523,501.26
办公费	2,238,493.77	2,093,022.94
差旅费	5,043,604.23	4,709,451.50
运输装卸费	88,744,303.96	76,953,313.45

保险费	178,485.83	169,618.33
租赁费	3,784,431.52	3,326,201.16
业务活动经费	3,749,914.15	6,679,350.84
售后服务费	23,558,424.63	10,641,639.83
折旧费	679,625.08	695,424.59
广告宣传费	8,495,638.71	13,192,459.33
其他	2,742,029.29	2,199,407.20
合计	178,153,478.40	155,087,161.75

30、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	78,755,864.11	64,949,212.65
折旧费	13,641,067.27	12,331,760.29
修理费	23,650,868.22	18,333,301.24
业务招待费	3,756,582.86	2,975,275.53
办公费	4,513,992.27	4,452,515.27
水电汽及物料消耗	890,584.73	1,940,322.32
取暖费	394,669.87	4,013,984.27
劳动保护费	1,191,213.81	977,603.69
差旅费	4,763,073.42	3,923,377.20
保险费	765,679.51	531,764.87
董事会会费	405,115.00	482,642.90
研究发展费	11,091,297.98	15,229,867.90
房产税等税金	9,520,223.58	7,507,888.06
无形资产摊销	1,333,548.48	1,328,473.47
咨询诉讼费	871,696.50	517,444.86
中介机构服务费	705,644.25	716,953.00
租赁费	1,027,265.98	2,049,276.94
其他	12,244,008.74	8,997,243.82
合计	169,522,396.58	151,258,908.28

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,975,270.25	62,133,099.67
减：利息收入	-5,081,795.97	-8,357,174.73
汇兑损失	8,282,229.60	6,553,210.41
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费支出	199,993.44	286,762.73
其他支出		0.00
合计	89,375,697.32	60,615,898.08

32、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	500,000.00	250,000.00
合计	500,000.00	250,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中船重工科技投资发展有限公司	500,000.00	250,000.00	分红增加
合计	500,000.00	250,000.00	/

33、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,316,770.22	3,431,985.15
二、存货跌价损失	81,184.76	7,899,310.59
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		2,911,382.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,235,585.46	14,242,677.74

34、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	22,589.76	84,830.39	22,589.76
其中：固定资产处置利	22,589.76	84,830.39	22,589.76

得			
债务重组利得		20,000.00	
政府补助	9,531,511.17	1,600,733.07	9,531,511.17
其他利得	3,160,835.28	593,961.82	3,160,835.28
合计	12,714,936.21	2,299,525.28	12,714,936.21

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业扶持资金	350,000.00		唐山市古冶区财务局提供
困难企业职工补助	5,641,790.00	358,900.00	保定市人力资源和社会保障局提供
中小企业市场开拓资金	82,000.00		保定市财政局提供
专利申请补助经费		2,000.00	
基础设施建设费	1,253,821.17	739,833.07	保定市徐水县财政局提供
重金属污染防治专项资金	1,867,000.00		保定市徐水县财政局提供
动力锂离子电池及电极材料研发能力项目	300,000.00	300,000.00	保定市财政局提供
先进企业奖励奖金		100,000.00	
高新区创新奖金		100,000.00	
收河北省专利奖励	13,500.00		保定市科技局提供
收保定市专利补贴	23,400.00		河北省知识产权局提供
合计	9,531,511.17	1,600,733.07	/

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	45,214.52	398,037.85	45,214.52
其中：固定资产处置损失	45,214.52	398,037.85	45,214.52
债务重组损失		43,422.23	
对外捐赠	166,000.00	30,000.00	166,000.00
其他支出	1,969,465.66	637,527.40	1,969,465.66
合计	2,180,680.18	1,108,987.48	2,180,680.18

36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期	16,189,107.45	26,021,700.83

所得税		
递延所得税调整	-261,781.31	-4,352,219.54
合计	15,927,326.14	21,669,481.29

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	69,378,450.01	48,730,455.62
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	60,474,919.54	47,826,180.02
期初股份总数	S0	461,000,000.00	461,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	461,000,000.00	461,000,000.00
基本每股收益(I)		0.15	0.11
基本每股收益(II)		0.13	0.10
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	69,378,450.01	48,730,455.62
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	60,474,919.54	47,826,180.02
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		461,000,000.00	461,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.15	0.11
稀释每股收益(II)		0.13	0.10

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换

债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

38、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1.利息收入	5,081,795.97
2.押金、罚款	539,491.19
3.科技拨款、补助	2,356,400.00
4.其他资金往来	6,741,217.56
合计	14,718,904.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1.费用性支出	25,174,244.55
2.保证金	719,615.99
3.河道管理费	40,000.00
4.安技环保费	1,257,722.17
5.其他资金往来	2,331,556.94
合计	29,523,139.65

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1.矿山保证金	2,000,000.00
2.其他	22,191.69
合计	2,022,191.69

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1.筹建期费用性支出	3,976,876.53
2.子公司不纳入合并范围	34,200.07
合计	4,011,076.60

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1.保理业务融资	40,100,000.00
2.收回银行承兑汇票保证金	128,000,000.00
合计	168,100,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1.银行承兑汇票到期付款	380,000,000.00
2.保理业务到期付款	250,100,000.00
合计	630,100,000.00

39、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	67,858,179.57	48,920,392.02
加：资产减值准备	-4,235,585.46	14,242,677.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,899,094.00	82,582,836.79
无形资产摊销	1,333,548.48	1,336,931.82
长期待摊费用摊销	6,218,138.51	163,814.40
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）	22,624.76	313,207.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	85,975,270.25	62,133,099.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-500,000.00	-250,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-261,781.31	-4,352,219.54
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）	155,229,690.46	-338,095,389.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-220,405,563.35	18,487,787.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,286,964.91	180,098,479.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	146,846,651.00	65,581,617.69
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	415,713,908.49	166,981,946.17
减: 现金的期初余额	166,981,946.17	263,219,888.57
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	248,731,962.32	-96,237,942.40

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	415,713,908.49	166,981,946.17
其中: 库存现金	105,299.27	157,841.15
可随时用于支付的银行存款	398,627,013.12	164,853,670.90
可随时用于支付的其他货币资金	16,981,596.10	1,970,434.12
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	415,713,908.49	166,981,946.17

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国船舶重工集团公司	国有企业(全民所有制企业)	北京市月坛北街5号	李长印	对集团所属企业的生产经营活动实施组织、协调、管理等	952,597	33.99	33.99	中国船舶重工集团公司	71092446X

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海风帆蓄电池实业有限公司	有限责任公司	上海	谭国栋	销售服务	2,500,000.00	100.00	100.00	630443287
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	有限责任公司	唐山	陈孟礼	制造	15,000,000.00	98.00	98.00	784057426
保定风帆新能源有限公司	有限责任公司	保定	刘双合	制造	113,000,000.00	100.00	100.00	798425496
保定风帆光伏能源有限公司	中外合资	保定	韩军	制造	68,350,400.00	75.00	75.00	68138085-3

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中船重工财务有限责任公司	母公司的全资子公司	74612807-8
保定风帆集团有限责任公司	母公司的全资子公司	10594731-3
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	母公司的控股子公司	72161696-4
保定风帆不锈钢制品有限公司	母公司的全资子公司	60120285-5
保定风帆精密铸造制品有限公司	母公司的全资子公司	67737366-9
保定风帆摩托车蓄电池有限公司	母公司的全资子公司	71319991-0
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	母公司的全资子公司	10599506-7
河南风帆物资回收有限公司	母公司的全资子公司	66721823-5
保定风帆物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	73871493-1
淄博火炬能源有限责任公司	母公司的全资子公司	16410984-6
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	母公司的全资子公司	75623479-8

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
淄博火炬能源有限责任公司	电解铅	比价招标	1,945.54	0.58		
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	采购隔板	比价招标	5,332.58	57.18	5,635.11	77.80
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	设备等	比价招标	50.68	0.01	150.75	1.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
保定风帆精密铸造制品有限公司	水电气费	市场价	149.13	8.00	145.99	7.31
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	水电气费	市场价	89.97	4.80		
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	水电气费	市场价	3.51	0.19		
河南风帆物资回收有限公司	废电池	市场价	72.22	100		
淄博火炬能源有限责任公司	铅合金	市场价	5,485.30	11.00		

保定风帆集团有限责任公司	劳保用品	市场价	1.07	0.06		
保定风帆精密铸造制品有限公司	劳保用品	市场价	3.48	0.18		
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	劳保用品	市场价	8.31	0.43		

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2008年6月1日	2028年5月31日	87.88
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2007年7月1日	2020年6月30日	3.36
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2003年11月18日	2023年11月17日	49.48
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2007年7月1日	2020年6月30日	8.70
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2007年7月1日	2020年6月30日	5.79
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2004年12月10日	2024年12月9日	19.10
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	厂房和设备	2011年1月1日	2015年12月31日	8.16

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
风帆股份有限公司	保定风帆光伏能源有限公司	800	2011年1月24日~2012年1月23日	否
风帆股份有限公司	保定风帆光伏能源有限公司	500	2011年4月21日~2012年4月20日	否
风帆股份有限公司	保定风帆光伏能源有限公司	1,000	2011年9月28日~2012年9月27日	否

本公司控投子公司保定风帆光伏能源有限公司与中船重工财务有限责任公司签订的 2011 年船财代字第 9 号、2011 年船财代字第 73 号、2011 年船财代字第 249 号借款合同，合同金额分别为 800 万元、500 万元、1,000 万元，借款期限分别为 2011 年 1 月 24 日--2012 年 1 月

23日、2011年4月21日--2012年4月20日、2011年9月28日--2012年9月27日；上述借款分别由本公司与中船重工财务有限公司签订2011年船财期保字第3号、2011年船财期保字第27号、2011年船财期保字第79号最高额保证合同，保证金额分别为800万元、500万元、1,000万元；同时，保定风帆光伏能源有限公司美方股东Amelio公司对保定风帆光伏能源有限公司在金融机构的借款事宜，以Amelio公司在保定风帆光伏能源有限公司所持有的股份作为担保，担保比例为总担保额度的25%。

(4) 其他关联交易

I. 2011年，公司及子公司向中船重工财务有限公司借入短期借款, 明细如下：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	本期利息支出
短期借款	645,000,000.00	1,748,000,000.00	1,110,000,000.00	1,283,000,000.00	74,641,200.86

2011年，公司及子公司在中船重工财务有限公司存款账户资金收付情况如下：

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	本期利息收入
活期存款	837,131.25	3,308,248,358.52	3,267,008,231.49	42,077,258.28	113,515.52

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	保定风帆摩托车蓄电池有限公司	867.29		886.23	44.31
应收账款	保定市风帆机电设备技术开发有限公司	0.06			
应收账款	河南风帆物资回收有限公司	9.15			
预付账款	保定市风帆机电设备技术开发有限公司	33.30			
其他应收款	保定风帆摩托车蓄电池有限公司	10.08			

上市公司应付关联方款项：

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	1.04	681.99
应付账款	保定市风帆机电设备技术开发有限公司	10.41	94.82
应付账款	淄博火炬能源有限责任	0.27	

	公司		
预收账款	中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	17.63	
预收账款	淄博火炬能源有限责任公司	19.21	
其他应付款	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	710.02	649.79
其他应付款	保定市风帆机电设备技术开发有限公司	0.13	
其他应付款	保定风帆物业管理有限公司	13.80	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截止财务报告批准报出日，除本附注七、5、(3)所述本公司与保定风帆集团有限公司的土地等租赁事项外，无需要披露的其他重大承诺事项。

(十二) 其他重要事项:

1、 其他

1. 关于本公司出口铅事项的后续进展情况说明

2007 年度，本公司与香港亿峰投资集团有限公司（以下简称“亿峰公司”）签订了二份电解铅出口销售合同，该销售合同总标的为 1#电解铅 8,527.728 吨，以 FOB 价格结算，合同总金额为 2,392.7519 万美元。

本公司仅于 2008 年 1 月 31 日收到亿峰公司的货款 46.95 万美元，此后对方一直未按合同规定付款，公司经多次追讨没有结果后，于 2008 年度，将该公司应收款全额计提了坏账损失。

本公司于 2009 年 2 月向保定市公安局以合同诈骗罪控告了亿峰公司。经保定市公安局立案后，进行侦察。

现此案侦查终结，已由保定市公安局移交保定市人民检察院提起公诉，保定市人民检察院依法向保定市新市区人民法院提起公诉，截至 2011 年 12 月 31 日，保定市新市区人民法院先后三次开庭审理。在此期间，以发现新的犯罪事实为由退回检察院补充侦查。经补充侦查，保定市新市区人民检察院增加了涉案金额。保定市新市区人民法院重新开庭审理，尚无最终结果信息。

2. 关于本公司矿山项目的进展情况

2007 年，公司购买位于河北省涞源县、涞水县铅锌矿部分探矿权，金额为 6,800 万元。探矿权主要分为三个矿区，分别为东团堡多金属矿、红岭子多金属矿和南款多金属矿。

自 2008 年开始开展勘查工作，受当地气候的影响，工作周期为每年 5 月至 11 月中旬；其次

2008 年受奥运会影响， 2008 年 6 月至 9 月涑源地区所有矿山项目停产， 2009 年受国庆阅兵影响， 涑源地区矿山项目再次停产， 严重影响了勘查进度。

2011 年除完成探矿权延续换证年检工作外， 完成 2011 年东团堡多金属矿、 红岭子多金属矿的野外验收评审工作。

2011 年矿山项目东团堡多金属矿投入 159.40 万元， 红岭子多金属矿投入 77.35 万元。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	147,663,380.39	27.16	147,663,380.39	100.00	154,532,262.10	31.21	154,532,262.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	382,944,783.43	70.43	34,003,199.76	8.88	340,544,474.28	68.77	33,411,935.82	9.81
不确认坏账准备的应收账款	12,373,574.10	2.28			95,738.00	0.02		
组合小计	395,318,357.53	72.71	34,003,199.76	8.60	340,640,212.28	68.79	33,411,935.82	9.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	707,835.33	0.13	391,941.03	55.37				
合计	543,689,573.25	/	182,058,521.18	/	495,172,474.38	/	187,944,197.92	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，纳入按组合计提坏账准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款是指具有类似信用风险特征的应收账款，分为按账龄分析法计提坏账准备的应收账款和不确认坏账准备的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
亿峰投资集团有限公司	147,663,380.39	147,663,380.39	100.00	法律诉讼中
合计	147,663,380.39	147,663,380.39	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	345,718,450.43	90.28	1,728,745.54	292,846,597.09	85.99	1,447,015.99
1 年以内小计	345,718,450.43	90.28	1,728,745.54	292,846,597.09	85.99	1,447,015.99
1 至 2 年	1,489,215.36	0.39	74,460.77	12,173,381.63	3.57	608,669.08
2 至 3 年	1,535,372.95	0.40	153,537.30	1,323,146.33	0.39	132,314.63
3 至 4 年	1,102,527.07	0.29	220,505.41	2,560,595.85	0.75	512,119.18
4 至 5 年	2,546,533.77	0.66	1,273,266.89	1,857,872.89	0.55	928,936.45
5 年以上	30,552,683.85	7.98	30,552,683.85	29,782,880.49	8.75	29,782,880.49
合计	382,944,783.43	100.00	34,003,199.76	340,544,474.28	100.00	33,411,935.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河津师创杰有限公司	4,949.00	4,949.00	100.00	无法收回
保定环保设备公司	631,788.60	315,894.30	50.00	预计损失 50%
扬中市金长江电器设备公司	360.13	360.13	100.00	无法收回
兰州市城关区纪新摩配商行	70,737.6	70,737.60	100.00	无法收加
合计	707,835.33	391,941.03	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1.亿峰投资集团有限公司	客户	147,663,380.39	3-4 年	27.16
2.奇瑞汽车股份有限公司	客户	42,984,505.90	1 年以内	7.91
3.一汽-大众汽车有限公司	客户	19,147,838.52	1 年以内	3.52
4.Exide Singapore Pte Limited	客户	15,603,603.72	1 年以内	2.87
5.东风悦达起亚汽车有限公司	客户	13,838,777.73	1 年以内	2.55
合计	/	239,238,106.26	/	44.01

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
保定风帆摩托车蓄电池有限公司	同一母公司	8,672,868.73	1.60
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	同一母公司	597.64	0.00
河南风帆物资回收有限公司	同一母公司	91,509.91	0.02
上海风帆蓄电池实业有限公司	子公司	3,608,597.82	0.66
合计	/	12,373,574.10	2.28

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

(6) 以应收账款为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：
无

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,235,027.47	1.52	3,166,513.52	74.77	4,628,921.67	1.61	3,110,336.36	67.19
不确认坏账准备的其他应收款	274,610,392.10	98.48			282,611,319.27	98.39		
组合小计	278,845,419.57	100.00	3,166,513.52	74.77	287,240,240.94	100.00	3,110,336.36	67.19
合计	278,845,419.57	/	3,166,513.52	/	287,240,240.94	/	3,110,336.36	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，纳入按组合计提坏账准备的其他应收款。按组合计提坏账准备的应收账款是指具有类似信用风险特征的其他应收款，分为按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款和不确认坏账准备的其他应账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	537,533.08	12.69	2,687.67	947,062.88	20.46	4,735.31
1 年以内小计	537,533.08	12.69	2,687.67	947,062.88	20.46	4,735.31
1 至 2 年	25,635.60	0.61	1,281.78	151,341.15	3.27	7,567.06
2 至 3 年	151,341.15	3.57	15,134.12	475,759.61	10.28	47,575.96
3 至 4 年	465,759.61	11.00	93,151.92	1,000.00	0.02	200.00
4 至 5 年	1,000.00	0.02	500.00	7,000.00	0.15	3,500.00
5 年以上	3,053,758.03	72.11	3,053,758.03	3,046,758.03	65.82	3,046,758.03
合计	4,235,027.47	100.00	3,166,513.52	4,628,921.67	100.00	3,110,336.36

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	176,573,103.00	资金往来款
保定风帆新能源有限公司	89,032,729.98	资金往来款
中华人民共和国新港海关	1,740,533.95	采购进口进项税押金
合 计	267,346,366.93	—

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	子公司	176,573,103.00	1 年 以 内 4,313,500.00 元 1-2 年 5,645,313.00 元 2-3 年 8,202,400.00 元 3-4 年 52,331,890.00 元 4-5 年 106,080,000.00 元	63.32
保定风帆新能源有限公司	子公司	89,032,729.98	1 年 以 内 17,000,000.00 元 1-2 年 8,500,000.00 元 2-3 年 35,837,500.00 元 4-5 年 27,695,229.98 元	31.93
中华人民共和国新港海关	主管税务部门	1,740,533.95	1 年以内	0.62
新疆公司	客户	500,000.00	5 年以上	0.18
清苑县建设局	客户	300,000.00	3-4 年	0.11
合 计	/	268,146,366.93	/	96.16

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	子公司	176,573,103.00	63.32
保定风帆新能源有限公司	子公司	89,032,729.98	31.93
保定风帆摩托车蓄电池有限公司	同一母公司	100,804.92	0.04
合计	/	265,706,637.90	95.29

(6) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

(7) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：
无

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海风帆工贸有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00			91.67	91.67	
上海风帆蓄电池实业有限公司	3,005,022.98	2,250,000.00	755,022.98	3,005,022.98			100.00	100.00	
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00		14,700,000.00			98.00	98.00	
保定风帆新能源有限公司	113,000,000.00	113,000,000.00		113,000,000.00			100.00	100.00	
保定风帆光伏能源有限公司	51,262,800.00	51,262,800.00		51,262,800.00			75.00	75.00	
中船重工科技投资发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			0.0116	0.0116	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,643,300,281.70	3,770,880,557.52
其他业务收入	48,717,724.06	61,271,616.21
营业成本	4,194,364,012.83	3,384,039,606.47

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蓄电池	4,643,300,281.70	4,158,069,241.08	3,770,880,557.52	3,332,668,766.95
合计	4,643,300,281.70	4,158,069,241.08	3,770,880,557.52	3,332,668,766.95

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蓄电池（锂离子电池）	3,447,970,152.41	2,994,532,519.41	2,862,792,570.95	2,463,204,632.91
铅、合金	1,070,793,615.04	1,054,416,785.38	774,749,940.57	754,718,099.56
电池壳体	80,544,922.34	72,079,280.81	66,797,221.54	58,060,960.25
隔板	38,565,140.77	31,723,741.02	33,745,384.79	24,882,186.64
其他	5,426,451.14	5,316,914.46	32,795,439.67	31,802,887.59
合计	4,643,300,281.70	4,158,069,241.08	3,770,880,557.52	3,332,668,766.95

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	645,382,364.24	565,449,064.28	224,647,960.30	198,334,584.32
华北地区	1,840,611,299.41	1,693,793,620.25	2,196,918,198.91	1,948,847,231.51
华东地区	1,500,287,597.13	1,324,508,460.52	838,154,892.83	740,694,873.26
华南地区	125,704,345.85	110,080,543.28	83,981,458.52	72,272,247.87
西北地区	130,182,818.20	112,842,573.08	116,157,906.55	100,343,900.86
西南地区	105,623,952.50	91,881,085.07	86,816,365.31	75,600,665.21
华中地区	295,507,904.37	259,513,894.60	220,305,479.74	192,444,416.78
其他地区			3,898,295.36	4,130,847.14
合计	4,643,300,281.70	4,158,069,241.08	3,770,880,557.52	3,332,668,766.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1.唐山风帆宏文蓄电池有限公司	654,690,559.88	13.93
2.一汽-大众汽车有限公司	282,848,958.00	6.02
3.奇瑞汽车股份有限公司	146,151,186.91	3.11
4.北京现代汽车有限公司	143,571,403.17	3.06
5.上海风帆蓄电池实业有限公司	95,966,959.52	2.04
合计	1,323,229,067.48	28.16

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	500,000.00	250,000.00
合计	500,000.00	250,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中船重工科技投资发展有限公司	500,000.00	250,000.00	分红增加
合计	500,000.00	250,000.00	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	83,193,280.31	68,306,677.23
加：资产减值准备	-5,829,499.58	6,748,893.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,784,515.51	66,289,698.19
无形资产摊销	668,760.00	744,143.34
长期待摊费用摊销	121,659.20	119,956.20
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)	22,624.76	313,207.46
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	86,054,643.09	60,277,153.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-500,000.00	-250,000.00

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-259,845.55	-4,326,145.45
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）	164,082,072.77	-328,506,849.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-221,164,526.69	-19,644,154.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,486,815.51	209,377,256.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,686,868.31	59,449,837.01
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	404,846,927.73	163,504,571.99
减：现金的期初余额	163,504,571.99	222,317,852.89
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	241,342,355.74	-58,813,280.90

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-22,624.76	-313,207.46	-621,678.45
计入当期损益的政府补助，但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	9,531,511.17	1,600,733.07	2,122,213.27
债务重组损益		-23,422.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,025,369.62	-73,565.58	154,786.66
少数股东权益影响额	-2,966.53	5,263.41	-2,971.25
所得税影响额	-1,627,759.03	-291,525.61	-42,123.88
合计	8,903,530.47	904,275.6	1,610,226.35

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	6.04	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.27	0.13	0.13

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	415,713,908.49	294,981,946.17	120,731,962.32	40.93%	注 1
应收票据	271,573,463.15	100,695,574.83	170,877,888.32	169.70%	注 2
在建工程	376,319,385.99	210,777,397.95	165,541,988.04	78.54%	注 3
短期借款	1,577,620,000.00	765,000,000.00	812,620,000.00	106.22%	注 4

注 1：由于短期借款增加，延长采购付款时间，节约资金流出；

注 2：由于配套厂商采用票据结算方式增加所致；

注 3：主要是继续对徐水 500 万只高性能、产业技术升级、AGM 电池项目以及园区土地的
进行投资，同时微型蓄电池分公司、全免电池制造部厂区搬迁将机器设备转入所致；

注 4：主要是受货币政策的影响，公司融资方式全部改为金融机构短期借款融资所致。

（2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	4,074,755,282.69	3,255,003,148.65	819,752,134.04	25.18%	注 1
营业成本	3,556,467,305.99	2,795,072,716.41	761,394,589.58	27.24%	注 2
财务费用	89,375,697.32	60,615,898.08	28,759,799.24	47.45%	注 3

注 1：除销售数量有所增加外，市销产品单价提高，导致收入上升；

注 2：随销售数量增加而增加外，同时人工成本等制造成本上升，导致增长幅度高于收入增
长幅度；

注 3：主要受国家紧缩的货币政策影响，年内利率优惠取消，三次加息提高借款利率以及借
款本金增加所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

董事长：刘宝生
风帆股份有限公司
2012 年 3 月 6 日