

骆驼集团股份有限公司

601311

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	10
五、 董事会报告	10
六、 重要事项	14
七、 财务会计报告（未经审计）	20
八、 备查文件目录	99

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	刘国本
主管会计工作负责人姓名	谭文萍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	黄春丽

公司负责人刘国本、主管会计工作负责人谭文萍及会计机构负责人（会计主管人员）黄春丽声明：保证本半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	骆驼集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	骆驼股份
公司的法定英文名称	Camel Group Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Camel Group
公司法定代表人	刘国本

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王从强	潘晖

联系地址	湖北省襄阳市樊城区汉江北路 65 号	湖北省襄阳市樊城区汉江北路 65 号
电话	0710-3340127	0710-3340127
传真	0710-3343299	0710-3343299
电子信箱	ir@chinacamel.com	ir@chinacamel.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省谷城县石花镇武当路 83 号
注册地址的邮政编码	441705
办公地址	湖北省谷城县石花镇武当路 83 号
办公地址的邮政编码	441705
公司国际互联网网址	http://www.chinacamel.com
电子信箱	ir@chinacamel.com

(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》、《证券时报》、 《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的 网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所/公司董事会办公室

(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	骆驼股份	上海证券交易所	

(六) 公司其他基本情况

营业执照注册号: 420000000010087

税务登记号: 420625706893517

组织机构代码: 70689351-7

公司聘请的会计师事务所名称: 众环海华会计师事务所有限公司

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	4,006,124,662.14	3,910,486,343.48	2.45
所有者权益(或股东权益)	2,745,989,852.42	2,722,136,258.28	0.88

归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.266	3.238	0.86
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	202,514,687.54	180,249,291.68	12.35
利润总额	224,493,442.64	182,955,576.02	22.70
归属于上市公司股东的净利润	192,012,344.14	154,852,573.64	24.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	179,917,070.74	156,876,199.38	14.69
基本每股收益(元)	0.23	0.20	15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.21	0.20	5
稀释每股收益(元)	0.23	0.20	15
加权平均净资产收益率(%)	6.81	12.45	减少 5.64 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	155,440,533.28	-300,219,340.77	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.1849	-0.3571	不适用

2、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	金额
非流动资产处置损益	-900,287.19
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	19,374,495.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,044,223.45
所得税影响额	-4,701,131.64
少数股东权益影响额（税后）	-2,722,027.00
合计	12,095,273.4

三、股本变动及股东情况

(一) 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	337,396,875	80.257			337,396,875	-133,331,132	204,065,743	541,462,618	64.40
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股	289,584,375	68.884			289,584,375	-37,706,132	251,878,243	541,462,618	64.40
其中：境内非国有法人持股	98,969,914	23.542			98,969,914	-14,025,000	84,944,914	183,914,828	21.87
境内自然人持股	190,614,461	45.342			190,614,461	-23,681,132	166,933,329	357,547,790	42.53
4、外资持股	47,812,500	11.373			47,812,500	-95,625,000	-47,812,500		
其中：境外法人持股	47,812,500	11.373			47,812,500	-95,625,000	-47,812,500		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	83,000,000	19.743			83,000,000	133,331,132	216,331,132	299,331,132	35.60
1、人民币普通股	83,000,000	19.743			83,000,000	133,331,132	216,331,132	299,331,132	35.60
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	420,396,875	100			420,396,875			840,793,750	100

股份变动的批准情况

2011年6月2日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]652号”核准，首次公开发行普通股（A股）8300万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币18.6元。截至2011年12月31日，公司实际已发行人民币普通股8300万股，共计募集资金154,380.00万元，扣除承销和保荐费用5,737.68万元后的募集资金为148,642.32万元，已由主承销商太平洋证券股份有限公司于2011年5月30日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用818.08万元后，公司本次募集资金净额为147,824.24万元。上述募集资金到位情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并由其于2011年5月30日出具《验资报告》（深鹏所验字（2011）0166号）。

根据公司第五届董事会第十二次会议和2011年度股东大会审议通过的《关于骆驼集团股份有限公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，以公司2011年末总股本420,396,875股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），同时进行资本

公积金转增股本，以 420,396,875 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 420,396,875 股，转增后公司总股本将增加至 840,793,750 股。

股份变动的过户情况

骆驼集团股份有限公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011] 652 号”核准，向社会公开发行人 8,300 万股普通股票，加上公司发行前原有的 33,739.6875 万股的股票，公司股份总额变更为 42,039.6875 万股。2011 年 7 月 13 日，公司已在湖北省工商行政管理局办妥工商执照登记变更事宜。公司注册资本变更为 42039.6875 万人民币，公司股本变更为 42039.6875 万股。

2012 年 5 月 15 日，公司发布《2011 年度利润分配实施公告》，以公司 2011 年末总股本 420,396,875 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 420,396,875 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 420,396,875 股，转增后公司总股本将增加至 840,793,750 股。股权登记日为 2012 年 5 月 18 日，除权（息）日为 2012 年 5 月 21 日，新增股份上市日为 2012 年 5 月 22 日，现金红利发放日为 2012 年 5 月 25 日至 2012 年 7 月 3 日。2012 年 7 月 9 日，公司已在湖北省工商行政管理局办妥工商执照登记变更事宜。公司注册资本变更为 84079.375 万人民币，公司股本变更为 84079.375 万股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				35,325 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
刘国本	境内自然人	28.61	240,541,028		240,541,028	无
湖北驼峰投资有限公司	境内非国	13.34	112,123,040		112,123,040	质押 112,123,040

	有法人					
MKCP DIRECT INVESTMENTS (MAURITIUS) II LTD.	境外法人	10.51	88,370,250			无
湖北驼铃投资有限责任公司	境内非国有法人	8.24	69,272,388		69,272,388	无
刘长来	境内自然人	3.89	32,683,380		32,683,380	无
杨诗军	境内自然人	3.01	25,345,674		25,345,674	无
王从强	境内自然人	2.70	22,709,328		22,709,328	无
谭文萍	境内自然人	1.83	15,386,154		15,386,154	无
张青青	境内自然人	1.52	12,793,454	-34,768		无
路明占	境内自然人	1.41	11,897,184		11,897,184	无

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	
MKCP DIRECT INVESTMENTS (MAURITIUS) II LTD.	88,370,250	人民币普通股	88,370,250
张青青	12,793,454	人民币普通股	12,793,454
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	7,242,675	人民币普通股	7,242,675
瑞盛能源有限公司	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
南通松禾创业投资合伙企业(有限合伙)	5,355,000	人民币普通股	5,355,000
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资	3,805,600	人民币普通股	3,805,600
卫勇	2,230,000	人民币普通股	2,230,000
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,210,436	人民币普通股	2,210,436
周涛	1,991,434	人民币普通股	1,991,434
柳新论	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘国本	240,541,028	2014年6月2日	240,541,028	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
2	湖北驼峰投资有限公司	112,123,040	2014年6月2日	112,123,040	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
3	湖北驼铃投资有限责任公司	69,272,388	2014年6月2日	69,272,388	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他

					人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份
4	刘长来	32,683,380	2014年6月2日	32,683,380	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份
5	杨诗军	25,345,674	2014年6月2日	25,345,674	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份
6	王从强	22,709,328	2014年6月2日	22,709,328	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份
7	谭文萍	15,386,154	2014年6月2日	15,386,154	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份
8	路明占	11,897,184	2014年6月2日	11,897,184	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份
9	窦贤云	2,570,936	2014年6月2日	2,570,936	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份
10	高国兴	2,565,644	2014年6月2日	2,565,644	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司

			回购其持有的股份
上述股东关联关系或一致行动人的说明			驼峰投资和驼铃投资系公司实际控制人刘国本先生的控股公司，刘国本兼任驼峰投资执行董事和驼铃投资董事长；公司董事长刘国本之配偶与总经理刘长来之配偶系姐妹，公司财务总监谭文萍系董事长刘国本侄媳。除此之外，上述其他各股东之间均各自独立，不存在关联关系。

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

朱国斌	副总经理	离任	工作调整
孙昊天	副总经理	离任	工作调整
彭勃	副总经理	离任	工作调整
夏诗忠	副总裁	聘任	公司经营需要
孙权	副总裁	聘任	公司经营需要

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，国内外经济形势比较复杂，面对经济下行的压力，企业普遍面临着严峻的考验。报告期内，蓄电池行业监管力度持续加大，出台了《铅蓄电池行业准入条件》，行业集中度将进一步提高。公司认清形势，紧抓机遇，谋求发展，加紧募投项目的投产和新厂区的建设：公司募投项目“年产 600 万 kWh 新型高性能低铅耗免维护电池项目”本年度新投成 2 条生产线；使用超募资金设立全资子公司并实施年产 400 万 kWh 新型低铅耗免维护蓄电池项目已试运行，待验收合格后即可正式投产，这些生产线的投产扩大了公司产能。公司还积极扩张，应对行业整合。公司全资子公司骆驼集团襄阳蓄电池有限公司（以下简称“骆驼襄阳”）购得约合 457.58 亩土地使用权，用于骆驼襄阳的可持续发展；公司对外投资合资

设立骆驼集团华南蓄电池有限公司事项已达成一致，并签订正式的合作协议。在销售渠道建设上，公司在继市场认可的“骆驼”品牌后新推出“华中”品牌，进一步抢占市场份额。扩张和渠道拓深为公司后续发展奠定了基础。与此同时，公司出口业务发展迅猛，出口销售金额（折合人民币）达 5837 万元，较去年同期增长 98%。

报告期，公司实现营业收入 178,843 万元，比去年同期增长 13.56%；实现利润总额 22,449 万元，比去年同期增长 22.70%；实现归属于母公司股东的净利润 19,201 万元，比去年同期增长 24%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
蓄电池行业	1,755,866,763.86	1,388,541,078.66	20.92	14.59	15.37	减少 0.53 个百分点
分产品						
汽车起动车电池	1,653,770,092.49	1,294,448,006.66	21.73	16.68	17.52	减少 0.56 个百分点
电动助力车电池	72,138.45	58,372.06	19.08	-99.73	-99.74	增加 3.68 个百分点
牵引电池	65,689,293.57	59,816,523.88	8.94	35.32	36.32	减少 0.67 个百分点
其他	36,335,239.35	34,218,176.06	5.83	-9.29	-4.76	减少 4.48 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 (%)
华北地区	177,184,997.51	57.04
华东地区	751,108,986.40	11.86
华南地区	88,736,838.11	95.74
华中地区	371,998,287.23	-10.99

西南地区	146,567,183.19	12.16
西北地区	66,635,362.55	35.17
东北地区	104,604,165.90	25.56
出口	49,030,942.97	128.54

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2011	首次发行	147,824.24	31,002.52	87,638.29	60,185.95	募投项目
合计	/	147,824.24	31,002.52	87,638.29	60,185.95	/

2、 承诺项目使用情况

单位: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
年产 600 万 KVAH 新型高性能低铅耗免维护蓄电池项目	否	60,184.40	50,179.85	是	83.38%			是		
谷城骆驼塑胶制品异地新建工程项目	否	16,300.00	9,991.87	是	61.30%			是		
混合动力车用蓄电池项目	否	37,672.96	355.3	否	0.94%			否	公司战略考虑	
合计	/	114,157.36	60,527.02	/	/		/	/	/	/

注 1: 混合动力车用蓄电池项目

(1) 本公司在发展混合动力电池项目上持谨慎态度, 未冒险大步跟进。2011 年年底, 国家发改委和商务部联合发布了《外商投资产业指导目录(2011 年修订)》, 将能量型动力

电池及汽车启停系统明确列入鼓励类名单。因此，骆驼股份在制定 2012 年年度投资计划时，将混合动力电池项目投资列入最优先实施项目，并在 2011 年年底启动了相关工程设计；2012 年 3 月中旬，已开始相关厂房施工；预计 2013 年年底，该项目达产。

(2) 过去几年，我国混合动力汽车尚处于样车试制、开发及小批量生产阶段，混合动力车用蓄电池尚未形成市场，市场对该种电池的需求尚不旺盛。本公司通过投入少量资源，进行少批量供货，可基本满足市场需要。《外商投资产业指导目录（2011 年修订）》发布以后，混合动力汽车整车厂家相应加快了产品开发及生产进度，本公司已与若干整车厂家签订了混合动力车用蓄电池产品开发及供货协议，因此，市场已经形成，行业前景明朗，本公司亦相应开始加快了该项目的进度。

注 2：谷城骆驼塑胶制品有限公司异地新建工程项目

该项目最初是为了与 600 万 kVAh 项目及混合动力车用蓄电池项目配套，但由于混合动力车用蓄电池项目未形成产能，600 万 kVAh 项目未完全形成产能，因此，谷城骆驼塑胶制品有限公司未完全实施与混合动力车用蓄电池项目相关的项目投资。

注 3：超募资金使用情况

(1) 本公司于 2011 年 6 月 17 日召开的第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，于 2011 年 7 月和 8 月分四次将超额募集资金中的 12,824.24 万元用于归还银行贷款，分别是 2011 年 7 月 19 日归还贷款 5,000 万元、8 月 16 日归还贷款 2,000 万元、8 月 19 日归还贷款 2,400 万元、8 月 31 日归还贷款 3,424.24 万元。

(2) 根据公司第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会及 2011 年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于使用剩余超募资金设立全资子公司并实施年产 400 万 kVAh 新型低铅耗免维护蓄电池项目的议案》，公司拟使用剩余超募资金 20,842.64 万元投资年产 400 万 KVAH 新型低铅耗免维护蓄电池项目，由骆驼集团华中蓄电池有限公司实施具体实施，截止 2012 年 6 月 30 日骆驼华中已累计使用超募资金 14,287.03 万元。

(3) 公司从募集资金账户支付的上市相关的广告费、路演及财经公关费等合计 380.97 万元，截止 2012 年 4 月 9 日，公司已将上述 380.97 万元从自有资金账户转入募集资金专户。（详见上交所网站 www.sse.com.cn 《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告的公告》）。公司拟将上述资金 380.97 万元向全资子公司骆驼集团华中蓄电池有限公司增资，用于投资年产 400 万 KVAH 新型低铅耗免维护蓄电池项目。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
楚凯冶金 6 万吨电解铅项目	1,188.72	75%	
合计	1,188.72	/	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司董事会非常重视投资者的权益保护和投资回报，实行稳定的现金分红政策。

报告期内，公司 2011 年利润分配方案已经 2012 年 5 月 4 日 2011 年度股东大会审议通过，现金红利于 2012 年 5 月 25 日至 2012 年 7 月 3 日发放。公司实施的现金分红方案符合

上海证券交易所和《公司章程》关于“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的规定。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关法律法规要求，加强内部管理，规范运作，进一步加大企业内控体系的建设，不断完善法人治理结构。

报告期内，公司为进一步建立健全内部控制体系，制定了《骆驼集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并以此为指导开展工作；为规范公司内幕信息管理行为，维护信息披露的公平性，公司修订了《内幕信息知情人管理制度》并制定了《外部信息使用人登记制度》。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2012 年 5 月 4 日召开的 2011 年度股东大会决议，公司于 2012 年 5 月 25 日实施了 2011 年度利润分配方案，以公司 2011 年末总股本 420,396,875 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 420,396,875 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 420,396,875 股，转增后公司总股本增加至 840,793,750 股。

（三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	6,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	6,000.00
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2.15

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与股改相关的承诺	解决同业竞争	刘国本	公司控股股东、实际控制人承诺：本人目前未以任何形式直接或间接从事与骆驼股份营业执照上所列明营业范围内的业务存在竞争的同业或相似的业务活动，未拥有与骆驼股份业务相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，与骆驼股份不存在同业竞争。	否	是			
其他承诺	股份限售	刘国本	公司控股股东、实际控制人承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	是	是			

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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

(十二) 其他重大事项的说明

1、骆驼集团襄阳蓄电池有限公司（以下简称“骆驼襄阳”）根据生产发展需要，已在原生产场地北侧新征工业用地约合 457.58 亩用于骆驼襄阳可持续发展（公告临 2012-009）。

2、湖北楚凯冶金有限公司开展再生铅业务，设计能力为年产 20 万吨再生铅生产能力，分二期进行。一期为 10 万吨，设备基本完成安装调试，2012 年 2 月 10 日经湖北省环保厅批准同意该公司在三个月内收集处置 1.5 万吨废铅酸蓄电池用于设备带负荷试生产调试(鄂环函【2012】113 号)。2012 年 5 月 4 日襄阳市环境保护局批准同意该公司 10 万吨/年废铅酸蓄电池综合利用项目投入全线试生产，试生产期间为 2012 年 5 月 10 日至 2012 年 8 月 31 日，该公司在达到验收相关标准要求后将向省环保厅申请项目竣工环保验收。

3、骆驼集团华中蓄电池有限公司（公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于使用剩余超募资金设立全资子公司并实施年产 400 万 kVAh 新型低铅耗免维护蓄电池项目的议案》，）自 2012 年 6 月 1 日开始三个月试生产，待验收合格后即可正式投产。

4、公司第五届董事会第十二次会议审议通过《骆驼集团股份有限公司关于本次发行公司债券方案的议案》，目前公司债申报材料已上报证监会审核。

5、公司第五届董事会第十四会议审议通过了《关于与广西丰业投资有限公司、广西天鹅蓄电池有限责任公司共同投资设立骆驼华南蓄电池有限公司的议案》，目前已正式签订合作协议，并于 2012 年 7 月 16 日办理了企业法人营业执照，名称为“骆驼集团华南蓄电池有限公司”。

6、公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于骆驼集团股份有限公司控股子公司再投资的议案》，公司控股子公司湖北楚凯冶金有限公司与宜昌桑德环境股份有限公司设立合资公司，目前该合资公司营业执照已办理完毕，名称为“襄阳楚德再生资源科技有限公司”。

(十三) 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
骆驼股份关于全资子公司获得高新技术企业认定的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 1 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度业绩快报及	《中国证券报》、《上海	2012 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn

利润分配的预披露	证券报》、《证券时报》、 《证券日报》		
骆驼股份关于变更证 券事务办公地址及联 系电话的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于审计机 构名称变更的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份第五届董事 会第十一次会议决议 公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份内部控制规 范实施工作方案	-	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于 2012 年度公司及全资子公 司综合授信计划的公 告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于为全资 子公司提供担保的公 告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于签署募 集资金专户存储四方 监管协议的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于全资子 公司购得土地使用权 的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份第五届董事 会第十二次会议决议 公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份独立董事 2011 年度述职报告	-	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份非经营性资 金占用及其他关联资 金往来情况的专项说 明	-	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份内幕信息知 情人管理制度	-	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份外部信息使 用人登记制度	-	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度报告全文	-	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度报告摘要	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn

骆驼股份第五届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于向控股子公司提供借款的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于发行公司债券方案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份股权质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份 2012 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于增加 2011 年度股东大会议案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于召开 2011 年度股东大会的补充通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份第五届董事会第十四次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份 2011 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份 2012 年度股东大会法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn

骆驼股份第五届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份 2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于限售股解禁上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于变更部分募集资金专户并签署三方监管协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于签订《募集资金专户存储三方监管协议之补充协议》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份对外投资进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn
骆驼股份关于收到政府奖励资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:骆驼集团股份有限公司

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	(六)1	1,072,191,799.52	1,124,319,579.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

应收票据	(六)2	399,927,634.84	435,889,728.30
应收账款	(六)3	392,666,607.65	345,137,655.27
预付款项	(六)5	328,014,931.63	318,901,548.50
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	(六)4	7,555,743.75	6,993,624.63
买入返售金融资产			
存货	(六)6	643,580,079.32	609,760,390.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,843,936,796.71	2,841,002,526.21
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	(六)8	27,489,869.86	24,110,259.07
投资性房地产			
固定资产	(六)9	874,587,671.84	869,913,252.27
在建工程	(六)10	63,027,813.77	40,696,345.04
工程物资			
固定资产清理	(六)11	6,995,705.08	7,757,951.49
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)12	156,704,575.79	106,562,481.59
开发支出			
商誉	(六)13	1,049,046.14	1,049,046.14
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六)14	32,333,182.95	19,394,481.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,162,187,865.43	1,069,483,817.27
资产总计		4,006,124,662.14	3,910,486,343.48

流动负债：			
短期借款	(六)16	710,000,000.00	673,000,000.00
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			
应付账款	(六)17	161,140,109.84	266,922,781.18
预收款项	(六)18	122,260,546.47	111,797,632.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)19	11,387,960.16	13,060,135.02
应交税费	(六)20	-70,914,547.96	-43,786,283.58
应付利息			
应付股利	(六)21	112,237,767.56	
其他应付款	(六)22	34,443,783.12	30,996,123.43
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	(六)22	520,000.00	520,000.00
流动负债合计		1,081,075,619.19	1,052,510,388.37
非流动负债：			
长期借款	(六)24	77,000,000.00	42,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(六)25	55,745,083.36	47,814,583.33
非流动负债合计		132,745,083.36	89,814,583.33
负债合计		1,213,820,702.55	1,142,324,971.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六)26	840,793,750.00	420,396,875.00

资本公积	(六)27	980,936,800.62	1,401,333,675.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)28	69,429,452.09	69,429,452.09
一般风险准备			
未分配利润	(六)29	854,829,849.71	830,976,255.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,745,989,852.42	2,722,136,258.28
少数股东权益		46,314,107.17	46,025,113.50
所有者权益合计		2,792,303,959.59	2,768,161,371.78
负债和所有者权益总计		4,006,124,662.14	3,910,486,343.48

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：骆驼集团股份有限公司

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		681,730,053.22	779,689,556.02
交易性金融资产			
应收票据		2,400,000.00	434,324,010.30
应收账款	(十一)1	422,916,021.08	335,845,659.93
预付款项		671,140,274.82	205,369,817.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一)2	125,142,570.49	113,718,686.14
存货		2,529,219.87	348,424,783.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,905,858,139.48	2,217,372,513.07
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	(十一)3	1,177,529,522.08	970,133,559.07
投资性房地产			
固定资产		69,184,799.83	88,935,187.21
在建工程		322,615.88	24,671,768.23
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		15,477,221.05	15,836,072.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		174,552.36	2,973,752.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,262,688,711.20	1,102,550,340.05
资产总计		3,168,546,850.68	3,319,922,853.12
流动负债：			
短期借款		600,000,000.00	563,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		53,003,421.99	106,524,979.65
预收款项		3,925,108.39	107,349,605.48
应付职工薪酬		579,326.33	1,138,109.23
应交税费		-3,843,106.35	-9,470,515.41
应付利息			
应付股利		112,237,767.56	
其他应付款		1,315,498.77	1,807,609.12
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		767,218,016.69	770,349,788.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,200,000.00	7,200,000.00
非流动负债合计		7,200,000.00	7,200,000.00
负债合计		774,418,016.69	777,549,788.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		840,793,750.00	420,396,875.00
资本公积		984,650,546.58	1,405,047,421.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,931,080.06	70,931,080.06
一般风险准备			
未分配利润		497,753,457.35	645,997,688.41
所有者权益（或股东权益）合计		2,394,128,833.99	2,542,373,065.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,168,546,850.68	3,319,922,853.12

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

合并利润表

2012 年 1—6 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		1,788,429,758.42	1,574,876,442.08
其中：营业收入	(六)30	1,788,429,758.42	1,574,876,442.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,584,884,681.67	1,391,379,715.30
其中：营业成本	(六)30	1,412,925,563.37	1,234,304,304.23
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	(六)31	11,927,308.86	7,028,129.74
销售费用	(六)32	82,937,985.09	60,613,424.19
管理费用	(六)33	59,204,284.30	55,194,146.74
财务费用	(六)34	14,239,994.77	25,919,148.88
资产减值损失	(六)36	3,649,545.28	8,320,561.52
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）	(六)35	-1,030,389.21	-3,247,435.10
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）		202,514,687.54	180,249,291.68
加：营业外收入	(六)37	24,191,836.09	6,422,832.64
减：营业外支出	(六)38	2,213,080.99	3,716,548.30
其中：非流动资产处置损失		980,196.63	98,984.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		224,493,442.64	182,955,576.02
减：所得税费用	(六)39	32,192,104.83	29,412,094.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		192,301,337.81	153,543,481.64
归属于母公司所有者的净利润		192,012,344.14	154,852,573.64
少数股东损益		288,993.67	-1,309,092.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(六)40	0.23	0.20
（二）稀释每股收益	(六)40	0.23	0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		192,301,337.81	153,543,481.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		192,012,344.14	154,852,573.64
归属于少数股东的综合收益总额		288,993.67	-1,309,092.00

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

母公司利润表

2012 年 1—6 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	(十一)4	626,435,105.08	1,489,184,277.13
减：营业成本	(十一)4	570,519,310.44	1,190,999,029.37
营业税金及附加		6,241,575.55	5,461,074.98
销售费用		18,475,329.20	56,551,395.35
管理费用		23,313,252.18	39,623,165.16
财务费用		11,522,940.26	22,550,799.95
资产减值损失		-18,661,335.88	7,507,344.27
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）	(十一)5	-1,030,389.21	-136,810.10
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）		13,993,644.12	166,354,657.95
加：营业外收入		10,965,283.50	797,967.68
减：营业外支出		550,950.75	3,507,168.11
其中：非流动资产处置损失		26,138.11	95,760
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,407,976.87	163,645,457.52
减：所得税费用		4,493,457.93	24,596,071.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,914,518.94	139,049,386.40
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.40
（二）稀释每股收益			0.40
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		19,914,518.94	139,049,386.40

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

合并现金流量表

2012 年 1—6 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		1,860,859,101.11	1,187,686,031.75
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		2,460,323.06	1,824,464.00
收到其他与经营活动有关的现金	(六)41(1)	54,470,465.06	34,223,947.36
经营活动现金流入小计		1,917,789,889.23	1,223,734,443.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,445,286,041.88	1,296,449,024.59
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		98,637,286.51	79,924,407.76
支付的各项税费		146,802,706.52	92,263,540.86
支付其他与经营活动有关的现金	(六)41(2)	71,623,321.04	55,316,810.67
经营活动现金流出小计		1,762,349,355.95	1,523,953,783.88
经营活动产生的现金流量净额		155,440,533.28	-300,219,340.77
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			392,628.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,519.90	
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			
投资活动现金流入小计		6,519.90	392,628.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,575,253.50	172,745,592.68
投资支付的现金		4,410,000.00	3,482,930.52
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			3,182,416.08

投资活动现金流出小计		199,985,253.50	179,410,939.28
投资活动产生的现金流量净额		-199,978,733.60	-179,018,310.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,486,423,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		680,000,000.00	664,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		680,000,000.00	2,150,423,200.00
偿还债务支付的现金		608,000,000.00	448,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,150,759.67	24,789,003.43
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		510,469.56	5,863,546.68
筹资活动现金流出小计		687,661,229.23	478,652,550.11
筹资活动产生的现金流量净额		-7,661,229.23	1,671,770,649.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		71,649.81	149,130.72
五、现金及现金等价物净增加额		-52,127,779.74	1,192,682,129.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,124,319,579.26	401,020,401.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,072,191,799.52	1,593,702,531.27

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

母公司现金流量表

2012 年 1—6 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		712,513,596.46	1,134,929,941.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		167,223,702.49	8,688,933.39
经营活动现金流入小计		879,737,298.95	1,143,618,875.04
购买商品、接受劳务支付的现金		431,378,431.49	1,348,700,951.89
支付给职工以及为职工支付的现金		12,794,259.41	40,120,706.01

支付的各项税费		83,942,806.29	78,313,647.05
支付其他与经营活动有关的现金		220,122,137.14	51,663,054.10
经营活动现金流出小计		748,237,634.33	1,518,798,359.05
经营活动产生的现金流量净额		131,499,664.62	-375,179,484.01
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			392,628.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,003,257.85	
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			
投资活动现金流入小计		4,003,257.85	392,628.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			23,802,323.34
投资支付的现金		208,426,352.22	3,482,930.52
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		208,426,352.22	27,285,253.86
投资活动产生的现金流量净额		-204,423,094.37	-26,892,624.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,486,423,200.00
取得借款收到的现金		585,000,000.00	548,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		585,000,000.00	2,034,423,200.00
偿还债务支付的现金		548,000,000.00	428,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,597,253.30	22,660,226.30
支付其他与筹资活动有关的现金		510,469.56	5,863,546.68
筹资活动现金流出小计		610,107,722.86	456,523,772.98
筹资活动产生的现金流量净额		-25,107,722.86	1,577,899,427.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		71,649.81	149,130.72
五、现金及现金等价物净增加额		-97,959,502.80	1,175,976,448.80
加：期初现金及现金等价物余额		779,689,556.02	390,916,425.27
六、期末现金及现金等价物余额		681,730,053.22	1,566,892,874.07

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	420,396,875.00	1,401,333,675.62			69,429,452.09		830,976,255.57		46,025,113.50	2,768,161,371.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	420,396,875.00	1,401,333,675.62			69,429,452.09		830,976,255.57		46,025,113.50	2,768,161,371.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	420,396,875.00	-420,396,875.00					23,853,594.14		288,993.67	24,142,587.81
（一）净利润							192,012,344.14		288,993.67	192,301,337.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）							192,012,344.14		288,993.67	192,301,337.81

小计										
(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							-168,158,750.00			-168,158,750.00
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							-168,158,750.00			-168,158,750.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	420,396,875.00	-420,396,875.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	420,396,875.00	-420,396,875.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	840,793,750.00	980,936,800.62			69,429,452.09		854,829,849.71		46,314,107.17	2,792,303,959.59

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	337,396,875.00	2,281,563.40			49,813,446.16		530,155,135.92		46,490,810.62	966,137,831.10
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	337,396,875.00	2,281,563.40			49,813,446.16		530,155,135.92		46,490,810.62	966,137,831.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	83,000,000.00	1,395,242,352.22					154,852,573.64		-1,309,092.00	1,631,785,833.86
(一) 净利润							154,852,573.64		-1,309,092.00	153,543,481.64
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							154,852,573.64		-1,309,092.00	153,543,481.64
（三）所有者投入和减少资本	83,000,000.00	1,395,242,352.22								1,478,242,352.22
1. 所有者投入资本	83,000,000.00	1,395,242,352.22								1,478,242,352.22
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	420,396,875.00	1,397,523,915.62			49,813,446.16		685,007,709.56		45,181,718.62	2,597,923,664.96

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	420,396,875.00	1,405,047,421.58			70,931,080.06		645,997,688.41	2,542,373,065.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	420,396,875.00	1,405,047,421.58			70,931,080.06		645,997,688.41	2,542,373,065.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	420,396,875.00	-420,396,875.00					-148,244,231.06	-148,244,231.06
（一）净利润							19,914,518.94	19,914,518.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,914,518.94	19,914,518.94
（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							-168,158,750.00	-168,158,750.00
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							-168,158,750.00	-168,158,750.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	420,396,875.00	-420,396,875.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	420,396,875.00	-420,396,875.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	840,793,750.00	984,650,546.58			70,931,080.06		497,753,457.35	2,394,128,833.99

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	337,396,875.00	5,995,309.36			51,315,074.13		469,453,635.04	864,160,893.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	337,396,875.00	5,995,309.36			51,315,074.13		469,453,635.04	864,160,893.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	83,000,000.00	1,395,242,352.22					139,049,386.40	1,617,291,738.62
（一）净利润							139,049,386.40	139,049,386.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							139,049,386.40	139,049,386.40
（三）所有者投入和减少资本	83,000,000.00	1,395,242,352.22						1,478,242,352.22
1. 所有者投入资本	83,000,000.00	1,395,242,352.22						1,478,242,352.22
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	420,396,875.00	1,401,237,661.58			51,315,074.13		608,503,021.44	2,481,452,632.15

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

（二）公司概况

1、公司历史沿革及注册资本

骆驼集团股份有限公司（原名为湖北骆驼蓄电池股份有限公司，于 2010 年 6 月 3 日经湖北省工商行政管理局批准更为现名，以下简称公司或本公司）是由湖北骆驼蓄电池厂、湖北石花棉织厂、襄樊市建设实业总公司和谷城县振兴化工厂作为共同发起人并向内部职工定向募集设立，其中湖北骆驼蓄电池厂为主要发起人。

1994 年 6 月 21 日，湖北省经济体制改革委员会（以下简称“湖北省体改委”）出具了《关于成立湖北骆驼蓄电池股份有限公司的批复》（鄂改生【1994】191 号）批准公司以定向募集方式设立。

1994 年 7 月 2 日，公司在谷城县工商行政管理局办理工商注册登记手续，注册号为 4200001000217，注册资本为 1,065.00 万元。

1996 年 11 月 20 日，公司根据《国务院关于原有有限责任公司和股份有限公司依照〈中华人民共和国公司法〉进行规范的通知》（国发【1995】17 号）的要求，重新进行了工商登记。1996 年 12 月 28 日，湖北省体改委出具了《省体改委关于湖北骆驼蓄电池股份有限公司依〈公司法〉规范重新确认的批复》（鄂体改【1996】501 号），批复：湖北骆驼蓄电池股份有限公司的规范工作符合国务院国发【1995】17 号文件精神，同意转为募集设立的股份有限公司；同意湖北骆驼蓄电池厂、襄樊建设实业总公司、湖北石花棉织厂、谷城县振兴化工厂作为公司发起人；确认公司总股本为 1,065 万股，其中：法人股 999 万股，个人股 66 万股。

1998 年 5 月 27 日，湖北省体改委出具《关于湖北骆驼蓄电池股份有限公司增资扩股的批复》（鄂体改【1998】117 号），同意公司用盈余公积金 532.50 万元，按 10：5 的比例向全体股东送股 532.5 万股，同意公司按 10：5 的比例配股 532.5 万股，配股价为每股 1.40 元，本次增资扩股后，公司总股本为 2,130.00 万元，其中：法人股 1,704 万股，占总股本的 80%，内部职工股 426 万股，占总股本的 20%。

2001 年 1 月 10 日，公司董事会代表刘国本等 36 名自然人与石花镇政府签订了《产权转让协议》，刘国本等 36 个自然人受让原法人股 1704 万股，占总股本 80%；公司工会委员会代为持有 426 万股内部职工股，占总股本 20%。

2005 年，由于职工离职及内部职工自愿调整持股比例等原因，公司股东之间进行了部分股份转让。2005 年 12 月 16 日公司股东大会审议通过上述股权转让事宜，公司自然人股东由 36 个变更为 24 个；同时，自然人股东高国兴将其所持有 42,509 股转让给公司工会委

员会，公司工会委员会共代为持有 430.25 万股内部职工股。股权变更后的股权结构为 24 个自然人持股 1699.75 万股，占总股本 79.80%，公司工会委员会代为持有 430.25 万股内部职工股，占总股本 20.20%。

2007 年 10 月 19 日，公司召开 2007 年第一次临时股东大会，审议通过了《〈回购注销公司内部职工股及自然人股〉议案》，将 430.25 万内部职工股、279.05 万自然人股进行回购注销。

2007 年 12 月 21 日，公司完成了本次股份回购的工商变更登记，营业执照的登记注册号变更为：420000000010087。公司股份回购后的股份总额为 1,420.6981 万股。2008 年 3 月 10 日，公司召开 2007 年度股东大会，审议通过了《湖北骆驼蓄电池股份有限公司 2007 年度利润分配》的议案，决定以未分配利润每 10 股送 21.7 股，本次送股后，公司的股份总额由 14,206,981 股增至 45,036,130 股。

2008 年 5 月 28 日，公司召开 2008 年第二次临时股东大会，审议通过了《湖北骆驼蓄电池股份有限公司增资扩股》的议案，公司本次增资扩股后的股份总额为 5,523.613 万股。2009 年 6 月 21 日根据公司股东大会决议进行增资，以资本公积 30,263,870.00 元转增，由全体股东按比例享有，本次股份转让和转增股本后公司股份总额为 8,550 万股。

2009 年 10 月 27 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了《引进机构投资者实施增资扩股》的议案，新增股份 241.25 万股，股本由 8550 万股增加至 8791.25 万股。2009 年 11 月 28 日根据公司股东大会决议进行增资，增加股本 18,750,000 股，增资扩股完成后公司的股份总额为 10,666.25 万股，并变更为外商投资企业。

2010 年 4 月 23 日，公司召开 2009 年年度股东大会，审议通过了《关于湖北骆驼蓄电池集团股份有限公司 2009 年利润分配》议案，本次股份转让及送股和以资本公积金转增股本完成后公司的股份总额为 33,739.6875 万股。

2011 年 6 月 2 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011] 652 号”核准，公司股票在上海证券交易所挂牌上市。股票代码：“601311”，股票简称：“骆驼股份”。首次公开发行普通股（A 股）8300 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 18.6 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本为 42,039.6875 万元。

2012 年 5 月 21 日根据 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 420,396,875.00 元，由资本公积转增股本，增资后注册资本为人民币 840,793,750.00 元。

2、公司注册地：湖北省谷城县

3、组织形式：股份有限公司

4、总部地址：湖北省谷城县石花镇武当路 83 号

5、公司的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：电器机械及器材制造业。

公司主要经营范围为：蓄电池及零部件的制造与销售（涉及许可证经营的，需持有效许可证经营）；废旧蓄电池的回收、加工；汽车零部件生产、销售；塑料制品的加工、销售；橡胶制品的加工、销售；高技术绿色电池及新能源电池的技术研发、制造及服务。

主要产品及提供的劳务：铅酸蓄电池

6、公司以及集团最终母公司的名称

截止 2012 年 06 月 30 日，刘国本先生直接持有公司股份 240,541,028 股，并通过湖北驼峰投资有限公司（以下简称“驼峰投资”）和湖北驼铃投资有限责任公司（以下简称“驼铃投资”）控制公司股份 181,395,428 股，刘国本先生合计控制公司总股本的 50.18%，为公司控股股东和实际控制人。

7、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于 2012 年 7 月 26 日经公司第五届第十六次董事会批准报出。

（三）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：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司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：

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

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) 公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。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各项直接相关费用，包括为进行企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用和其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的"合并财务报表"会计政策执行。

(2) 公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有被购买方股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额；对于购买日之后持有的被购买方的股权，购买成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的审计费用、评估费用、法律服务费用和其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债券型证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②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

产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的"合并财务报表"会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以"少数股东权益"项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金及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：

公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成

本。

(2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具：

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产

的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原

直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的

金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额,应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值,对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移金融资产整体,并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移,公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债,以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

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	单项金额人民币 100 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(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	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
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

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

11、存货:

(1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

本公司取得的存货按成本进行初始计量, 发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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

本公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(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

其他

低值易耗品单位价值在 2,000 元以下的，领用时采用一次摊销法，单位价值在 2,000 元以上的采用五五摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议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，将其计入合并成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

① 用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或

应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位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。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司"金融工具的确认和计量"相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的"资产减值"会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司"金融工具确认和计量"会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

13、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	3-5	2.38-4.85
机器设备	10-15	3-5	6.33-9.70
电子设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	5-10	3-5	9.50-19.40
其他	2-5	3-5	19.00-48.5

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程：

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资

本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产：

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限摊销采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

17、长期待摊费用：

公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

18、预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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。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的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。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的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易完工进度。

②公司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：

A、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。

B、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) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

20、政府补助：

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租

赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、持有待售资产：

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、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

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
营业税	应计营业税的项目营业额	3%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	5%、7%
企业所得税		15%、25%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育附加	应纳增值税及营业税额	2%
堤防费	应纳增值税及营业税额	2%

2、税收优惠及批文

(1) 根据《国家税务总局 民政部 中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67号)、《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的相关规定，本公司子公司谷城骆驼塑胶制品有限公司按实际安置残疾人的人数，享受限额即征即退增值税；对支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。该公司被襄樊市民政局认定为社会福利企业，并获得襄樊市民政局 2007 年 4 月 3 日颁发的社会福利企业证书（福企证字第 42007100089 号），2010 年 1 月 6 日再次被认定为社会福利企业（有效期 2010 年至 2013 年）。

(2) 子公司骆驼集团襄阳蓄电池有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，自 2011 年起三年内享受按 15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(五) 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:万元 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
谷城骆驼塑胶制品有限公司	全资子公司	谷城县	工业生产	5,000	生产、销售：塑料制品，橡胶制品，化工制品（不含化学危险品），铝合金	11,082.33		100	100	是			
湖北骆驼特种电源有限公司	全资子公司	襄阳市	工业生产	2,200	阀控密封式铅酸蓄电池、锂电池等特种电源的生产与销售（涉及国家前置行政许可的项目除外）	2,200		100	100	是			
湖北骆驼物流有限公司	控股子公司	谷城县	交通运输	100	普通货运，货物装卸、仓储	60		60	60	是			

骆驼集团襄阳蓄电池有限公司	全资子公司	襄阳市	工业生产	20,000	蓄电池生产、销售	64,000		100	100	是			
骆驼集团蓄电池销售有限公司	全资子公司	襄阳市	销售贸易	10,000	蓄电池（不含危险品）、电池极板、电池隔膜、电池零部件、蓄电池生产设备、锂电池及其零部件、汽车零配件、塑料及塑料制品、橡胶及橡胶制品销售；货物及技术进出口	10,000		100	100	是			
湖北金骆驼特种电源装备科技有限公司	控股子公司	襄阳市	工业生产	100	高技术绿色电池、新能源电池及特种电池，起动、储能电源，及特种电源的技术开发、制造及销售。	51		51	51	是			
骆驼集团华中蓄电池有限公司	全资子公司	谷城县	工业生产	5,000	蓄电池、电池极板、电池零部件的生产、销售	5,000		100	100	是			
湖北骆驼电气技术有限公司	控股子公司	武汉市	工业生产	1,000	充电器、逆变器、电源管理器、路灯管理器、动力环境监控系统等	170		53.13	53.13	是			

司													
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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
湖北楚凯冶金有限公司	控股子公司	老河口市	工业生产	6,000	有色金属铅的电解、精炼；试剂硫酸、橡胶、塑料制品（不含超薄塑料购物袋）的生产、销售	3,060		51	51	是			
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	控股子公司	谷城县	工业生产	4,000	阀控密封式铅酸蓄电池、锂电池、镍氢电池及相关配件的生产、销售	2,400		60	60	是			
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	控股子公司	襄阳市	工业生产	1,800	蓄电池产品技术开发、服务；蓄电池生产设备、工装研究开发、销售；蓄电池材料开发、咨询服务；电源技术开发、咨询服务；蓄电池产品质量体系咨询服务	1,800		100	100	是			

(六) 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：	/	/	226,254.6	/	/	75,031.92
人民币	/	/	226,254.6	/	/	75,031.92
银行存款：	/	/	1,071,965,544.92	/	/	1,124,244,547.34
人民币	/	/	1,071,882,350.88	/	/	1,115,500,327.59
美元	8,075.61	6.3276	51,098.94	799,790.00	6.3009	5,039,396.82
欧元	4,076.60	7.8730	32,095.10	453,883.36	8.1625	3,704,822.93
合计	/	/	1,072,191,799.52	/	/	1,124,319,579.26

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	389,171,634.84	424,946,728.30
商业承兑汇票	10,756,000.00	10,943,000.00
合计	399,927,634.84	435,889,728.30

(2) 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				
重庆长安汽车股份有限公司	2012 年 1 月 16 日	2012 年 7 月 13 日	8,650,000.00	
东风汽车股份有限公司	2012 年 2 月 17 日	2012 年 8 月 15 日	5,754,000.00	
浙江吉润汽车有限公司	2012 年 1 月 17 日	2012 年 7 月 17 日	5,000,000.00	
浙江五菱汽车销售服务有限公司	2012 年 1 月 10 日	2012 年 7 月 10 日	5,000,000.00	
赤峰金都汽车贸易有限责任公司	2012 年 3 月 21 日	2012 年 7 月 21 日	3,500,000.00	
合计	/	/	27,904,000.00	/

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	415,314,570.48	100	22,647,962.83	100	364,204,570.90	100	19,066,915.63	100
组合小计	415,314,570.48	100	22,647,962.83	100	364,204,570.90	100	19,066,915.63	100
合计	415,314,570.48	/	22,647,962.83	/	364,204,570.90	/	19,066,915.63	/

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:						
	407,170,147.92	97.03	20,358,507.39	357,397,463.83	98.13	17,869,873.20
1 年以内小计	407,170,147.92	97.03	20,358,507.39	357,397,463.83	98.13	17,869,873.20
1 至 2 年	3,037,029.49	1.74	303,702.96	5,752,129.27	1.58	575,212.93
2 至 3 年	4,185,830.87	1.01	1,255,749.25	367,873.43	0.10	110,362.03
3 至 4 年	383,117.93	0.09	191,558.96	148,660.10	0.04	74,330.05
4 至 5 年				506,534.27	0.14	405,227.42
5 年以上	538,444.27	0.13	538,444.27	31,910.00	0.01	31,910.00
合计	415,314,570.48	100	22,647,962.83	364,204,570.90	100	19,066,915.63

(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	金额	年限	占应收账款总额的
------	------	----	----	----------

	关系			比例 (%)
浙江远景汽配有限公司(吉利)	非关联方	17,627,462.99	1 年以内	4.24
神龙汽车有限公司	非关联方	16,363,303.01	1 年以内	3.94
德尔福贸易(上海)有限公司	非关联方	12,365,659.44	1 年以内	2.98
博世贸易(上海)有限公司	非关联方	12,002,047.68	1 年以内	2.89
东风汽车有限公司东风商用车公司	非关联方	11,758,261.01	1 年以内	2.83
合计	/	70,116,734.13	/	16.88

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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	9,118,006.57	100	1,562,262.82	100	8,487,389.37	100.00	1,493,764.74	100
组合小计	9,118,006.57	100	1,562,262.82	100	8,487,389.37	100	1,493,764.74	100
合计	9,118,006.57	/	1,562,262.82	/	8,487,389.37	/	1,493,764.74	/

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：						
	4,901,727.93	53.76	245,086.40	4,679,805.88	55.14	233,990.29
1 年以内小计	4,901,727.93	53.76	245,086.40	4,679,805.88	55.14	233,990.29
1 至 2 年	2,555,420.47	28.03	255,542.05	2,202,568.13	25.95	220,256.82

2 至 3 年	501,675.82	5.50	150,502.75	464,625.20	5.47	139,387.56
3 至 4 年	231,653.20	2.54	115,826.60	199,118.20	2.35	99,559.10
4 至 5 年	661,120.64	7.25	528,896.51	703,504.95	8.29	562,803.96
5 年以上	266,408.51	2.92	266,408.51	237,767.01	2.80	237,767.01
合计	9,118,006.57	100	1,562,262.82	8,487,389.37	100.00	1,493,764.74

(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) 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(%)
武汉函谷科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	13.23
石花镇财政所	非关联方	530,000.00	4-5 年	7.01
湖北省电力公司襄樊供电公司	非关联方	450,000.00	1 年以内	5.96
黄秀峰	非关联方	166,896.00	1 年以内	2.21
武汉红桥脑科医院有限公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	1.59
合计	/	2,266,896.00	/	30

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	317,742,687.01	96.87	291,262,235.21	91.33
1 至 2 年	8,045,806.77	2.45	23,742,465.39	7.45
2 至 3 年	1,530,612.68	0.47	3,342,171.43	1.05
3 年以上	695,825.17	0.21	554,676.47	0.17
合计	328,014,931.63	100	318,901,548.50	100

(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
湖北宏诚贸易有限公司	非关联方	42,495,168.46	1 年以内	未到结算期的设备款

汕头市东盈塑胶实业有限公司	非关联方	14,589,427.83	1 年以内	未到结算期的设备款
湖北省工业建筑总承包公司第三建筑公司襄樊分公司	非关联方	10,030,544.50	1 年以内	未到结算期的工程款
江苏三环实业股份有限公司	非关联方	8,389,035.00	1 年以内	未到结算期的设备款
江苏六维物流设备实业有限公司	非关联方	8,349,363.82	1 年以内	未到结算期的设备款
合计	/	83,853,539.61	/	/

(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	145,723,293.67		145,723,293.67	134,049,240.65		134,049,240.65
在产品	154,898,134.95	4,273,209.80	150,624,925.15	149,107,292.63	4,273,209.80	144,834,082.83
库存商品	343,922,388.89	891,129.51	343,031,259.38	326,200,381.18	891,129.51	325,309,251.67
低值易耗品	4,200,601.12		4,200,601.12	5,567,815.10		5,567,815.10
合计	648,744,418.63	5,164,339.31	643,580,079.32	614,924,729.56	5,164,339.31	609,760,390.25

(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	
在产品	4,273,209.80				4,273,209.80
库存商品	891,129.51				891,129.51
合计	5,164,339.31				5,164,339.31

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	35	35	89,515,670.10	89,515,670.10	89,515,670.10	0	-2,943,969.16
襄阳楚德再生资源科技有限公司	49	49	9,000,000.00		9,000,000.00	0	

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

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
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	25,739,419.29	24,110,259.07	-1,030,389.21	23,079,869.86		35	35

襄 阳 楚 德 再 生 资 源 科 技 有 限 公 司	4,410,000.00	0	4,410,000.00	4,410,000.00		49	49
---	--------------	---	--------------	--------------	--	----	----

9、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:	1,052,910,631.68	60,131,840.09		8,861,151.49	1,104,181,320.28
其中: 房屋及建筑物	304,707,409.60	8,869,818.93			313,577,228.53
机器设备	618,435,339.53	32,315,990.09		4,490,924.47	646,260,405.15
运输工具	23,097,995.69	1,104,270.00		160,000.00	24,042,265.69
电子设备及其他	106,669,886.86	17,841,761.07		4,210,227.02	120,301,420.91
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	182,333,080.28		51,224,975.66	4,604,282.15	228,953,773.79
其中: 房屋及建筑物	41,633,121.20		7,071,776.09		48,704,897.29
机器设备	86,539,486.28		29,662,475.00	1,293,480.15	114,908,481.13
运输工具	9,887,135.05		687,187.34		10,574,322.39
电子设备及其他	44,273,337.75		13,803,537.23	3,310,802.00	54,766,072.98
三、固定资产账面净值合计	870,577,551.40	/		/	875,227,546.49
其中: 房屋及建筑物	263,074,288.40	/		/	264,872,331.24
机器设备	531,895,853.25	/		/	531,351,924.02
运输工具	13,210,860.64	/		/	13,467,943.30
电子设备及其他	62,396,549.11	/		/	65,535,347.93
四、减值准备合	664,299.13	/		/	639,874.65

计				
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	616,470.58	/	/	616,470.58
运输工具		/	/	
电子设备及其他	47,828.55	/	/	23,404.07
五、固定资产账面价值合计	869,913,252.27	/	/	874,587,671.84
其中：房屋及建筑物	263,074,288.40	/	/	264,872,331.24
机器设备	531,279,382.67	/	/	530,735,453.44
运输工具	13,210,860.64	/	/	13,467,943.30
电子设备及其他	62,348,720.56	/	/	65,511,943.86

本期折旧额：51,224,975.66 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：27,144,987.34 元。

(2) 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
深圳工业园厂房、办公楼、宿舍楼	产权证书正在办理过程中	2012 年 12 月 31 日

10、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	63,027,813.77		63,027,813.77	40,696,345.04		40,696,345.04

(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	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
年产 600 万 KVAH 新型高性能低铅耗免维护蓄电池项目	7,529,300.00	2,551,165.00		募集资金	10,080,465.00

				金	
楚凯冶金 6 万吨电解铅项目	6,968,493.44	5,806,137.02	887,420.74	自筹	11,887,209.72
设备安装工程	1,524,783.37	531,177.06	1,135,383.37	自筹	920,577.06
年产 400 万 KVAH 新型低铅耗免维护蓄电池项目	24,371,981.23	39,718,263.35	24,820,396.23	募集资金	39,269,848.35
混合动力		869,713.64		募集资金	869,713.64
其他	301,787.00		301,787.00		
合计	40,696,345.04	49,476,456.07	27,144,987.34	/	63,027,813.77

11、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	6,995,705.08	6,995,705.08	注 1
机械设备	715,091.00		
电子设备及其他	47,155.41		
合计	7,757,951.49	6,995,705.08	/

注 1：骆驼襄阳由原住址高新余岗社区搬迁至襄阳经济技术开发区(深圳工业园)，按照襄阳市城市建设规划，原住址的土地使用权由襄阳市土地储备供应中心收回并挂牌出售，骆驼襄阳按照协议享有土地使用权补偿款、地上建筑物补偿款、土地增值收益分成等。2012 年 7 月 2 日，骆驼襄阳收到土地出让款 1000 万元。

12、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	114,816,320.77	51,738,492.37		166,554,813.14
软件	2,627,813.89			2,627,813.89
专利	206,040.00			206,040.00
土地使用权	111,821,266.88	51,738,492.37		163,559,759.25
商标	161,200.00			161,200.00
二、累计摊销合计	8,253,839.18	1,596,398.17		9,850,237.35
软件	1,915,726.33	218,554.41		2,134,280.74
专利	166,591.61	21,517.20		188,108.81
土地使用权	6,077,447.26	1,326,809.86		7,404,257.12

商标	94,073.98	29,516.70		123,590.68
三、无形资产账面净值合计	106,562,481.59	50,142,094.2		156,704,575.79
软件	712,087.56	-218,554.41		493,533.15
专利	39,448.39	-21,517.20		17,931.19
土地使用权	105,743,819.62	50,411,682.51		156,155,502.13
商标	67,126.02	-29,516.70		37,609.32
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	106,562,481.59	50,142,094.2		156,704,575.79
软件	712,087.56	-218,554.41		493,533.15
专利	39,448.39	-21,517.20		17,931.19
土地使用权	105,743,819.62	50,411,682.51		156,155,502.13
商标	67,126.02	-29,516.70		37,609.32

本期摊销额：1,596,398.17 元。

13、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	1,049,046.14			1,049,046.14	
合计	1,049,046.14			1,049,046.14	

2008 年 8 月 29 日，研究院的原股东与本公司签订股权转让协议，将其持有的股权全部转让给本公司。合并日企业合并成本 550 万元与取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额 445.10 万元的差额 104.90 万元，确认为商誉。

14、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	7,366,592.87	4,612,448.36
可抵扣亏损	12,337,466.51	12,825,074.72
未实现内部销售损益	12,629,123.57	1,956,958.59
小计	32,333,182.95	19,394,481.67

15、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	转销	

			回		
一、坏账准备	20,560,680.37	3,649,545.28			24,210,225.65
二、存货跌价准备	5,164,339.31				5,164,339.31
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	664,299.13			24,424.48	639,874.65
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	26,389,318.81	3,649,545.28		24,424.48	30,014,439.61

16、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
抵押借款	196,000,000.00	123,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	454,000,000.00	490,000,000.00
合计	710,000,000.00	673,000,000.00

17、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
货款	161,140,109.84	266,922,781.18
合计	161,140,109.84	266,922,781.18

(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

期末余额中帐龄为一年以上应付帐款，主要为尚未支付的购货款项。

18、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
货款	122,260,546.47	111,797,632.32
合计	122,260,546.47	111,797,632.32

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
深圳永兴行实业有限公司		634,674.94
合计		634,674.94

19、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	11,060,826.27	72,431,089.31	73,051,621.87	10,440,293.71
二、职工福利费		8,408,446.45	8,182,826.45	225,620.00
三、社会保险费	1,478,690.05	17,690,075.90	18,830,658.02	338,107.93
1.医疗保险	347,700.20	5,534,302.63	5,777,802.98	104,199.85
2.基本养老保险费	934,531.40	9,764,793.47	10,500,845.31	198,479.56
3.年金缴费				
4.失业保险费	92,182.20	1,212,570.93	1,303,304.08	1,449.05
5.工伤保险费	62,935.10	705,375.08	751,381.59	16,928.59
6.生育保险费	41,341.15	473,033.79	497,324.06	17,050.88
四、住房公积金	272,648.70	5,622,742.72	5,739,422.90	155,968.52

五、辞退福利				
六、其他		1,760.00	1,760.00	
七、工会经费和职工教育经费	247,970.00	931,124.69	951,124.69	227,970.00
合计	13,060,135.02	105,085,239.07	106,757,413.93	11,387,960.16

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 0 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-74,536,226.49	-40,991,431.45
营业税	309,127.24	87,820.11
企业所得税	1,566,881.58	-4,618,516.48
个人所得税	297,267.80	331,403.94
城市维护建设税	87,399.29	203,393.78
教育费附加	-1,019.11	121,136.26
地方教育费附加	-87,878.49	80,757.51
房产税	704,648.48	548,557.20
土地使用税	568,972.96	449,095.55
堤防费	176,278.78	1,500.00
合计	-70,914,547.96	-43,786,283.58

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
刘国本	30,270,969.04		
湖北驼峰投资有限公司	22,424,608.00		
MKCP DIRECT INVESTMENTS(MAURITIUS) II LTD.	15,906,645.00		
湖北驼铃投资有限责任公司	13,854,477.60		
刘长来	5,883,008.40		
杨诗军	4,562,221.32		
王从强	4,087,679.04		
谭文萍	2,769,507.72		
张青青	2,309,079.96		
路明站	2,141,493.12		
瑞盛能源有限公司	1,305,855.00		
深圳市智诚海威投资有限公司	1,071,000.00		

南通松禾创业投资合伙企业（有限合伙）	963,900.00		
北京东方祥安投资顾问有限公司	663,000.00		
竇贤云	462,768.48		
马拥军	461,815.92		
高国兴	461,815.92		
戴经明	461,815.92		
深圳市信诺泰创业投资企业（有限公司）	453,492.00		
周涛	417,690.00		
柳新论	369,452.88		
贾文浩	286,875.00		
朱国斌	230,907.24		
胡明阳	179,010.00		
杨亚东	119,340.00		
贾红艳	119,340.00		
合计	112,237,767.56		/

骆驼集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2011 年度利润分配方案已经 2012 年 5 月 4 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过。

发放年度为 2011 年度。

发放范围为截止 2012 年 5 月 18 日下午 15:00 上海证券交易所交易结束，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。以公司 2011 年末总股本 420,396,875 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税）。

22、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
其他应付款	34,443,783.12	30,996,123.43
合计	34,443,783.12	30,996,123.43

（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。

23、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
襄樊市可再生能源建筑城市示范项目补助	520,000.00	520,000.00

合计	520,000.00	520,000.00
----	------------	------------

根据襄樊市人民政府办公室襄樊政办发[2010]67 号《关于印发<襄樊市可再生能源建筑应用城市示范工作实施方案>的通知》，研究院本期收到补助款 52 万元，截止 2012 年 6 月 30 日此项目尚未验收。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	77,000,000.00	42,000,000.00
合计	77,000,000.00	42,000,000.00

楚凯冶金与国家开发银行股份有限公司(以下简称国开行)签订<<抵押合同>>,以楚凯冶金帐面价值 7,115,315.60 元的土地使用权、帐面价格 2,842,788.02 元的房屋建筑物等抵押,国开行向楚凯公司提供 9,200 万元人民币借款,借款期限 6 年。截止 2012 年 6 月 30 日,楚凯冶金帐面该项借款余额 7,700 万元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2010 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	人民币	6.8	77,000,000.00	42,000,000.00

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
深圳工业园投资项目补贴	7,200,000.00	7,200,000.00
重金属污染防治专项资金	47,303,333.34	39,333,333.33
技术改造项目贷款财政贴息资金	590,000.00	590,000.00
进口设备贴息	651,750.02	691,250.00
合计	55,745,083.36	47,814,583.33

(1) 根据 2008 年 11 月 26 日本公司与湖北深圳工业园(襄樊)管委会签订的《项目进区协议书》及 2009 年 1 月 21 日签订的《骆驼蓄电池项目补充协议》，本公司收到政府项目用地奖励款 18,880,804.00 元，用于支持本公司基础设施建设和研发、技术创新，其中：720 万元主要用于骆驼蓄电池深圳工业园项目的基础设施建设，截止 2012 年 6 月 30 日此项目尚未验收。

(2) 根据财政部、环境保护部 2010 年 7 月 15 日财建[2010]375 号文件《财政部 环境保护部关于下达 2010 年重金属污染防治专项资金预算的通知》及湖北省财政厅、湖北省环境保护厅 2010 年 9 月 19 日鄂财建发[2010]175 号文件《关于下达 2010 年重金属污染防治专项资金预算的通知》，楚凯冶金收到重金属污染防治专项资金 40,000,000.00 元。楚凯冶

金 10 万吨/年废旧铅酸蓄电综合利用项目主体工程于 2011 年 10 月完工结转固定资产, 2012 年 1-6 月累计入当期损益 2,029,999.99 元。

(3) 根据湖北省财政厅 2011 年 11 月 19 日鄂财商发[2010]129 号文件《省财政厅关于拨付 2011 年度进口贴息资金的通知》，骆驼襄阳收到进口贴息资金 790,000.00 元。该递延收益按照进口贴息所属资产折旧进度进行摊销，本期确认收益 39,499.98 元。

(4) 湖北省发展和改革委员会文件鄂发改投资[2012]246 号文关于《省发展改革委于转发国家发展改革委下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2012 年中央预算内投资计划（第一批）的通知（发改投资[2012]542 号文件，楚治公司收到补贴款 1000 万元，此款用于楚凯公司废弃电器电子产品回收拆解处理项目。

26、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	420,396,875.00			420,396,875.00		420,396,875.00	840,793,750.00

27、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）	1,399,052,112.22		420,396,875.00	978,655,237.22
其他资本公积	2,281,563.40			2,281,563.40
合计	1,401,333,675.62		420,396,875.00	980,936,800.62

28、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	69,429,452.09			69,429,452.09
合计	69,429,452.09			69,429,452.09

29、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	830,976,255.57	/
调整后 年初未分配利润	830,976,255.57	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,012,344.14	/
应付普通股股利	168,158,750.00	
期末未分配利润	854,829,849.71	/

30、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	1,755,866,763.86	1,532,283,914.31
其他业务收入	32,562,994.56	42,592,527.77
营业成本	1,412,925,563.37	1,234,304,304.23

(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
蓄电池行业	1,755,866,763.86	1,388,541,078.66	1,532,283,914.31	1,203,558,710.76
合计	1,755,866,763.86	1,388,541,078.66	1,532,283,914.31	1,203,558,710.76

(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
汽车起动电池	1,653,770,092.49	1,294,448,006.66	1,417,295,704.03	1,101,427,277.49
电动助力车电池	72,138.45	58,372.06	26,387,722.54	22,323,945.41
牵引电池	65,689,293.57	59,816,523.88	48,543,971.70	43,879,674.15
其他	36,335,239.35	34,218,176.06	40,056,516.04	35,927,813.71
合计	1,755,866,763.86	1,388,541,078.66	1,532,283,914.31	1,203,558,710.76

(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
华北地区	177,184,997.51	136,199,825.07	112,831,343.10	87,147,672.42
华东地区	751,108,986.40	604,071,226.55	671,474,462.35	526,914,540.34
华南地区	88,736,838.11	68,075,026.35	45,333,215.94	35,537,631.41
华中地区	371,998,287.23	291,602,293.37	417,907,627.28	331,686,252.37
西南地区	146,567,183.19	110,373,624.13	130,679,000.57	100,947,100.23
西北地区	66,635,362.55	53,052,568.55	49,297,085.87	39,539,951.87
东北地区	104,604,165.90	83,788,953.47	83,307,512.37	64,392,785.86
出口	49,030,942.97	41,377,561.17	21,453,666.83	17,392,776.26
合计	1,755,866,763.86	1,388,541,078.66	1,532,283,914.31	1,203,558,710.76

(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 (%)
安徽江淮汽车股份有限公司	64,331,013.86	3.60
神龙汽车有限公司	57,173,572.72	3.20
重庆长安汽车股份有限公司	54,046,023.07	3.02
浙江远景汽配有限公司(吉利)	44,185,865.80	2.47
德尔福贸易(上海)有限公司	35,293,236.08	1.97
合计	255,029,711.53	14.26

31、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	1,553,683.09	1,405,786.94	应计营业税的项目营业额
城市维护建设税	5,187,946.57	2,830,393.03	应纳增值税及营业税额
教育费附加	2,787,586.67	1,691,672.90	3%
地方教育费附加	1,771,176.72	1,089,338.69	1.5%,2%
堤防费	626,915.81	10,938.18	
合计	11,927,308.86	7,028,129.74	/

32、销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	53,698,269.88	38,409,804.39
广告费	2,113,629.86	510,720.00
差旅费	19,860,907.13	14,222,955.23
销售服务费	1,623,557.21	382,420.17
修理费	2,646,752.19	2,933,454.44
其他费用	2,994,868.82	4,154,069.96
合计	82,937,985.09	60,613,424.19

33、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	24,754,077.02	29,620,141.25
差旅费	3,862,548.99	2,697,176.21
办公费	4,310,867.83	1,764,228.96
折旧费	6,401,138.42	2,834,784.82
水电费	961,760.97	1,287,231.83
房产税等税费	4,889,253.83	2,678,944.20
业务招待费	2,609,515.12	1,808,342.52
其他	11,415,122.12	12,503,296.95

合计	59,204,284.30	55,194,146.74
----	---------------	---------------

34、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	23,829,777.23	26,637,790.05
减:利息收入	-9,631,769.92	-1,086,738.65
汇兑损益	-70,168.58	-148,034.48
其他	112,156.04	516,131.96
合计	14,239,994.77	25,919,148.88

35、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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,030,389.21	-136,810.10
处置交易性金融资产取得的投资收益		-3,110,625.00
合计	-1,030,389.21	-3,247,435.10

(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
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	-1,030,389.21	-136,810.10	
合计	-1,030,389.21	-136,810.10	/

36、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	3,649,545.28	8,202,396.47
二、存货跌价损失		118,165.05
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		
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	3,649,545.28	8,320,561.52

37、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	79,909.44		79,909.44
其中：固定资产处置利得	79,909.44		79,909.44
政府补助	21,834,818.84	5,889,764.00	19,374,495.78
赔款收入	224,509.83	37,496.68	224,509.83
违约补偿收入	247,738.73	22,776.00	247,738.73
其他	1,804,859.25	472,795.96	1,804,859.25
合计	24,191,836.09	6,422,832.64	21,731,513.03

(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
增值税退税（或返还）款	2,460,323.06	1,824,464.00	
返还契税、耕地占用税、土地使用税	5,377,095.81		
污染综合治理财政拨款	4,000,000.00	2,600,000.00	
基建投资拨付款		10,900.00	
利用外资奖	233,400.00		
上市扶持资金	1,500,000.00		
科技三项经营	1,822,300.00	50,000.00	
岗位补贴	383,300.00		
财政专项补贴	6,058,399.97	1,404,400.00	
合计	21,834,818.84	5,889,764.00	/

注：1、根据财政部、国家税务总局 2006 年 7 月 27 日财税[2006]111 号文件《财政部、国家税务总局关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》、湖北省国家税务局 2006 年 11 月 23 日鄂国税发[2006]171 号文件《湖北省福利企业增值税即征即退操作规程》，骆驼塑胶自 2006 年被认定为福利企业，并依法享有增值税即征即退优惠政策所给予的税收补贴，2011 年收到增值税返还 2,463,656.39 元。

2、根据襄阳市上市工作领导小组办公室 2011 年 2 月 13 日襄上市办[2011]04 号文件《关于解决骆驼集团上市有关遗留问题的请示》，本公司收到耕地占用税返还款 332,955.81 元，上市扶持资金 1,500,000.00。

3、根据省财政厅鄂财建发[2012]15 号文件《关于下达 2011 年重金属污染防治专项资金预算的通知》，我公司取得补贴款 4,000,000.00 元。

4、根据国家淘汰落后产能政策的相关要求，楚凯公司对 1.8 万吨再生铅生产线进行拆除，根据老河口市经济和信息化局河经信文[2012]04 号文件《关于拨付湖北楚凯冶金有限公司等四家企业淘汰落后产能奖励资金的请示》，本公司可获得奖励资金 1,440,000.00 元。

5、根据财建发（2011）299 号，楚凯公司获得节能技术改造 2,500,000.00 元。

6、根据《老河口市招商引资优惠政策》楚凯公司获得政府科技投入资金 1,302,300.00 元。

38、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	980,196.63	98,984.20	980,196.63
其中：固定资产处置损失	980,196.63	98,984.20	980,196.63
对外捐赠	300,000.00	50,000.00	300,000.00
存货报废损失	537,334.72	3,312,774.26	537,334.72
其他	395,549.64	254,789.84	395,549.64
合计	2,213,080.99	3,716,548.30	2,213,080.99

39、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所得税	45,130,806.11	32,527,230.97
递延所得税调整	-12,938,701.28	-3,115,136.59
合计	32,192,104.83	29,412,094.38

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.23	0.20
稀释每股收益	0.23	0.20

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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，应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。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

41、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
收到政府补助	28,050,005.81
利息收入	9,631,769.92
赔款收入、违约补偿收入、往来款等	16,788,689.33
合计	54,470,465.06

(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
支付的其他与经营活动有关的现金	71,623,321.04
合计	71,623,321.04

42、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	192,301,337.81	153,543,481.64
加：资产减值准备	3,649,545.28	8,320,561.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,224,975.66	34,231,806.08
无形资产摊销	1,596,398.17	1,211,656.85
长期待摊费用摊销		
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）	900,287.19	98,984.20

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）	23,829,777.23	27,689,170.05
投资损失（收益以“-”号填列）	1,030,389.21	3,247,435.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,938,701.28	-3,115,136.59
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）	-33,819,689.07	74,172,588.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-157,269.01	-506,841,958.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-72,176,517.91	-92,777,929.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	155,440,533.28	-300,219,340.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,072,191,799.52	1,593,702,531.27
减：现金的期初余额	1,124,319,579.26	401,020,401.78
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	-52,127,779.74	1,192,682,129.49

(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	1,072,191,799.52	1,124,319,579.26
其中：库存现金	226,254.60	75,031.92
可随时用于支付的银行存款	1,071,965,544.92	1,124,244,547.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,072,191,799.52	1,124,319,579.26

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公	企业类	注册	法人	业务	注册资	持股比	表决权比	组织机构代
----	-----	----	----	----	-----	-----	------	-------

司全称	型	地	代表	性质	本	例(%)	例(%)	码
骆驼塑胶	有限责任公司	谷城县	刘国本	工业生产	5,000	100	100	744618428
骆驼特电	有限责任公司	襄阳市	刘国本	工业生产	2,200	100	100	79594061X
骆驼物流	有限责任公司	谷城县	刘国本	交通运输	100	60	60	670369800
骆驼襄阳	有限责任公司	襄阳市	刘长来	工业生产	20,000	100	100	691757394
楚凯冶金	有限责任公司	老河口市	刘国本	工业生产	6,000	51	51	739149188
骆驼海峡	有限责任公司	谷城县	刘国本	工业生产	4,000	60	60	741793845
研究院	有限责任公司	襄阳市	刘长来	工业生产	1,800	100	100	764116425
骆驼电气	有限责任公司	武汉市	刘长来	工业生产	1,000	53.13	53.13	551989695
金骆驼	有限责任公司	襄阳市	刘长来	工业生产	100	51	51	579859104
骆驼销售	有限责任公司	襄阳市	刘长来	销售贸易	10,000	100	100	585495546
骆驼华中	有限责任公司	谷城县	刘长来	工业生产	5,000	100	100	588221882

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	有限责任(台港澳与境内合资)	襄阳市	PIERRE ALPHONSE HAUSWALD	工业生产	73429365.68	35	35	55703158-4
襄阳	其他有	老	赵达	工	30,000,000.00	49	49	

楚德再生资源科技有限公司	限责任公司	河口市		业生产				
--------------	-------	-----	--	-----	--	--	--	--

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	89,515,670.10	89,515,670.10	89,515,670.10	0	-2,943,969.16

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
深圳市永兴行实业有限公司	其他	708400309

实际控制人刘国本之女刘方控制之公司

4、关联交易情况

(1) 其他关联交易

公司支付给关键管理人员报酬情况如下：

项 目	本年数	上年同期数
报酬总额	1,119,685.64	817,356.42
人均报酬数	65,863.86	48,079.79

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：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
应收帐款	深圳市永兴行实业有限公司	3,704,483.03	185,224.15		

上市公司应付关联方款项：

单位：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
------	-----	--------	--------

预收帐款	深圳市永兴行实业有限公司		634,674.94
------	--------------	--	------------

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>本公司股东对所持股份限制流通及自愿锁定的承诺：(1) 公司实际控制人刘国本及股东驼峰投资、驼铃投资、刘长来、杨诗军、王从强、谭文萍、路明占、窦贤云、朱国斌、高国兴、戴经明承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；(2) 公司股东信诺泰承诺：若公司在 2011 年 6 月 3 日之前刊登招股说明书，则自工商登记手续完成之日起（2010 年 6 月 3 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；若公司在 2011 年 6 月 3 日之后刊登招股说明书，自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。(3) 除上述锁定期外，担任公司董事、监事或高级管理人员的刘国本、刘长来、杨诗军、王从强、谭文萍、路明占、窦贤云、朱国斌、戴经明，以及公司全资子公司骆驼特电总经理高国兴承诺，在其任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，申报离职后十二个月内，不转让其所持有的股份；在申报离职十二个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占其所持有股份总数的比例不超过百分之五十；(4) 除上述锁定期外，驼峰投资承诺：在刘国本、刘长来、杨诗军、谭文萍、王从强、路明占担任公司董事或高级管理人员期间，驼峰投资每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；在刘国本、刘长来、杨诗军、谭文萍、王从强、路明占申报离职后十二个月内，驼峰投资不转让所持有的公司股份；在刘国本、刘长来、杨诗军、谭文萍、王从强、路明占申报离职十二个月后的十二个月内，驼峰投资通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。</p>	履行中

(十一) 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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	422,916,021.08	100			354,319,268.15	100	18,473,608.22	100
组合小计	422,916,021.08	100			354,319,268.15	100	18,473,608.22	100
合计	422,916,021.08	/		/	354,319,268.15	/	18,473,608.22	/

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：						
	422,916,021.08	100		347,954,284.85	98.20	17,393,569.14
1 年以内小计	422,916,021.08	100		347,954,284.85	98.20	17,393,569.14
1 至 2 年				5,483,975.50	1.55	548,397.55
2 至 3 年				359,093.43	0.10	107,728.03
4 至 5 年				490,004.37	0.14	392,003.50
5 年以上				31,910.00	0.01	31,910.00
合计	422,916,021.08	100		354,319,268.15	100	18,473,608.22

(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 (%)
骆驼集团蓄电池销售有限公司	全资子公司	376,994,870.16	1 年以内	89.14
骆驼集团华中蓄电池有限公司	全资子公司	45,917,676.83	1 年以内	10.86
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	控股子公司	3,474.09	1 年以内	
合计	/	422,916,021.08	/	100

(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 (%)
骆驼集团蓄电池销售有限公司	全资子公司	376,994,870.16	89.14
骆驼集团华中蓄电池有限公司	全资子公司	45,917,676.83	10.86
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	控股子公司	3,474.09	
合计	/	422,916,021.08	100

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：								
组合 1	125,825,998.37	100	683,427.88	100	114,565,417.20	100	846,731.06	100
组合小计	125,825,998.37	100	683,427.88	100	114,565,417.20	100	846,731.06	100
合计	125,825,998.37	/	683,427.88	/	114,565,417.20	/	846,731.06	/

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：						
	124,675,092.84	99.09	23,561.64	32,210,213.49	28.11	32,617.01
1 年以内小计	124,675,092.84	99.09	23,561.64	32,210,213.49	28.11	32,617.01
1 至 2 年	263,960.24	0.21	26,396.03	81,237,704.25	70.91	63,927.18

2 至 3 年	173,278.84	0.14	51,983.65	190,972.00	0.17	57,291.60
3 至 4 年				196,267.00	0.17	98,133.50
4 至 5 年	660,899.44	0.53	528,719.55	677,493.45	0.59	541,994.76
5 年以上	52,767.01	0.03	52,767.01	52,767.01	0.05	52,767.01
合计	125,825,998.37	100	683,427.88	114,565,417.20	100.00	846,731.06

(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) 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(%)
湖北骆驼特种电源有限公司	全资子公司	68,118,974.29	1-3 年	54.14
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	控股子公司	45,184,885.75	1-4 年	35.91
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	全资子公司	10,900,000.00	1-2 年	8.66
石花镇财政所	非关联方	530,000.00	4-5 年	0.42
黄秀峰	非关联方	166,893.00	1 年以内	0.13
合计	/	124,900,756.04	/	99.26

(4) 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(%)
湖北骆驼特种电源有限公司	全资子公司	68,118,974.29	54.14
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	控股子公司	45,184,885.75	35.91
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	全资子公司	10,900,000.00	8.66
合计	/	124,203,860.04	98.71

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(%)
骆驼塑胶	110,823,300.00	110,823,300.00		110,823,300.00			100	100
骆驼物流	600,000.00	600,000.00		600,000.00			60	60
楚凯冶金	20,400,000.00	30,600,000.00		30,600,000.00			51	51
研究院	5,500,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			100	100
骆驼销售	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
骆驼特电	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00			100	100
骆驼海峡	14,560,500.00	24,000,000.00		24,000,000.00			60	60
骆驼襄阳	40,000,000.00	640,000,000.00		640,000,000.00			100	100
骆驼华中	208,426,352.22		208,426,352.22	208,426,352.22			100	100

按权益法核算

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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
戴瑞米克公司	25,739,419.29	24,110,259.07	-1,030,389.21	23,079,869.86				35	35

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	536,070,104.50	1,417,691,127.26
其他业务收入	90,365,000.58	71,493,149.87
营业成本	570,519,310.44	1,190,999,029.37

(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
蓄电池行业	536,070,104.50	485,303,767.51	1,417,691,127.26	1,138,641,870.92
合计	536,070,104.50	485,303,767.51	1,417,691,127.26	1,138,641,870.92

(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
汽车起动车电池	536,070,104.50	485,303,767.51	1,417,691,127.26	1,138,641,870.92
合计	536,070,104.50	485,303,767.51	1,417,691,127.26	1,138,641,870.92

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,030,389.21	-136,810.10
合计	-1,030,389.21	-136,810.10

(2) 按权益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
戴瑞米克公司	-1,030,389.21	-136,810.10	
合计	-1,030,389.21	-136,810.10	/

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	19,914,518.94	139,049,386.40
加：资产减值准备	-18,636,911.40	7,507,344.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,650,842.54	11,524,047.91
无形资产摊销	418,851.75	340,260.69
长期待摊费用摊销		
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）	-19,734.53	98,984.20
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）	18,546,611.06	24,301,641.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,030,389.21	136,810.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,799,200.38	-1,126,101.64
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）	345,895,563.78	79,893,300.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-202,908,436.19	-543,816,278.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,130,452.50	-93,088,879.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	131,499,664.62	-375,179,484.01
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	681,730,053.22	1,566,892,874.07
减：现金的期初余额	779,689,556.02	390,916,425.27
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	-97,959,502.80	1,175,976,448.80

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-900,287.19
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	19,374,495.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,044,223.45
所得税影响额	-4,701,131.64
少数股东权益影响额（税后）	-2,722,027.00
合计	12,095,273.4

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	6.81	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.38	0.21	0.21

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	合并		增减额	增减比例	变动的的原因
	2012年6月30日	2011年12月31日			
在建工程	63,027,813.77	40,696,345.04	22,331,468.73	54.87%	新增超募资金投资骆驼华中 400 万 KVAH 新型低铅耗免维护蓄电池项目，尚未完工。
无形资产	156,704,575.79	106,562,481.59	50,142,094.20	47.05%	骆驼襄阳新增襄阳工业园二期土地
递延所得税资产	32,333,182.95	19,394,481.67	12,938,701.28	66.71%	存货未实现利润增加
应付账款	161,140,109.84	266,922,781.18	-105,782,671.34	-39.63%	支付铅及其他材料款

应交税费	-70,914,547.96	-43,786,283.58	-27,128,264.38	61.96%	主要系销售公司本期承接原集团的销售业务，本期增值税进项大幅增加；华中公司固定资产购置增加，期末可抵扣进项大幅增加
长期借款	77,000,000.00	42,000,000.00	35,000,000.00	83.33%	楚凯公司新增国开行借款
实收资本(或股本)	840,793,750.00	420,396,875.00	420,396,875.00	100.00%	资本公积转增股本
资本公积	980,936,800.62	1,401,333,675.62	-420,396,875.00	-30.00%	资本公积转增股本

(2) 利润表项目

项目	合并		增减额	增减比例	变动的的原因
	2012年1-6月	2011年1-6月			
营业税金及附加	11,927,308.86	7,028,129.74	4,899,179.12	69.71%	集团公司和襄阳公司应交增值税增加，随征的城建及教育费附加增加
销售费用	82,937,985.09	60,613,424.19	22,324,560.90	36.83%	营业收入增加、运费、差旅费、广告费增加
财务费用	14,239,994.77	25,919,148.88	-11,679,154.11	-45.06%	主要系募集资金存款产生的利息收入较上年同期增加
资产减值损失	3,649,545.28	8,320,561.52	-4,671,016.24	-56.14%	计提坏账准备减少
投资收益	-1,030,389.21	-3,247,435.10	2,217,045.89	-68.27%	主要系11年期货投资损失
营业外收入	24,191,836.09	6,422,832.64	17,769,003.45	276.65%	收到的政府补贴
营业外支出	2,237,505.47	3,716,548.30	-1,479,042.83	-39.80%	本期报废存货减少

(3) 现金流量表项目

项目	合并	增减额	增减比	变动的的原因
----	----	-----	-----	--------

	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月		例	
经营活动产生的现金流量净额	155,440,533.28	-300,219,340.77	455,659,874.05	不适用	本期销售回款情况较好, 应收账款和应收票据增幅低于营业收入增幅
筹资活动产生的现金流量净额	-7,661,229.23	1,671,770.649.89	-1,679,431,879.12	不适用	主要系 2011 年获得股权融资

八、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
- 2、 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

董事长：刘国本
 骆驼集团股份有限公司
 2012 年 7 月 28 日