

风帆股份有限公司

600482

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.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录	94

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	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	郟钟锦
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	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) 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	3,207,025,433.69	3,280,235,034.81	-2.23
所有者权益（或股东权益）	1,223,462,238.11	1,181,380,868.13	3.56
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.6539	2.5626	3.56
	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	53,969,413.72	37,358,692.30	44.46
利润总额	50,667,014.02	41,358,397.52	22.51
归属于上市公司股东的净利润	42,081,369.98	31,235,744.09	34.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,817,002.49	27,839,250.78	60.98
基本每股收益(元)	0.09	0.07	28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.10	0.06	66.67
稀释每股收益(元)	0.09	0.07	28.57
加权平均净资产收益率	3.71	2.77	增加 0.94 个百分点

(%)			
经营活动产生的现金流量净额	143,537,003.63	-49,076,619.23	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.3113	-0.1065	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	4.32
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	239,000.00
债务重组损益	-3,705,697.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	164,293.59
所得税影响额	531,078.48
少数股东权益影响额（税后）	35,688.71
合计	-2,735,632.51

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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	75,846 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	33.99	156,688,826	0	0	无
保定风帆集团有限责任公司	国有法人	2.01	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	0.67	3,109,731	0	0	未知
中融国际信托有限公司－融新 245	未知	0.65	2,993,349	2,993,349	0	未知

号						
天津华北地质勘查总院	国有法人	0.56	2,566,000	0	0	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	0.32	1,479,705	-78,600	0	未知
韩克荣	境内自然人	0.26	1,210,171	479,216	0	未知
罗蔚盼	境内自然人	0.23	1,044,405	1,044,405	0	未知
王连珠	境内自然人	0.22	1,003,519	1,003,519	0	未知
陈学昌	境内自然人	0.22	997,200	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		
中融国际信托有限公司—融新 245 号		2,993,349		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		1,479,705		人民币普通股		
韩克荣		1,210,171		人民币普通股		
罗蔚盼		1,044,405		人民币普通股		
王连珠		1,003,519		人民币普通股		
陈学昌		997,200		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		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。 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。				

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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,公司以"强化创新,调整结构,稳中求进"为总体方针,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,按照年度总体工作布置,全力推进公司各项工作,整体运营情况良好。

公司上半年完成工业总产值(现价)21.78 亿元,比上年同期增长 16%;主营业务收入 23.01 亿元,同比增长 3.6%;工业增加值 4.9 亿元,同比增长 20%;利润总额 5067 万元,同比增长 22.51%。

上半年,公司在降本增效方面进一步完善成本管控机制,加大了三项费用压控力度。同时公司项目建设、结构调整和再融资三大举措统筹推进,有效实施了卓越绩效模式、内部控制体系及人力资源管理三大重点工作,市场营销、技术开发、创新能力、信息化建设、管理效率和经营质量六方面在稳步提升。

当前经营存在的困难与问题是启动电池行业竞争日益激烈,行业内竞争对手不断增多,导致生产厂家利润空间进一步收窄。《铅蓄电池行业准入条件》颁布将引发新一轮的行业洗牌,也为风帆发展提供了难得的机遇,但挑战依然并存。

公司下半年主要工作安排及要求:

(一) 迎难而上,公司力保完成 2012 年主要经济价值指标同比增长,其中:工业总产值(现价)429109 万元,销售收入 446302 万元,利润总额 9228 万元。

(二) 创新思路,市场营销要适应形势需求

(三) 多措并举,着力做好成本费用的管控

(四) 关注过程,做好产品转型期的质量保证

(五) 创新机制,持续抓好企业技术进步

(六) 加大考核,寻求管理效率和执行力的突破

(七) 统筹兼顾,全方位做好年度项目管理、人力资源等其他重点工作

(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	2,284,471,144.27	1,993,704,845.15	12.73	4.77	1.40	增加 1.83 个百分点
分产品						
蓄电池 (含锂离子电 池)	2,009,312,240.74	1,732,855,343.12	13.76	3.15	-0.56	增加 1.97 个百分点
铅及铅合金	244,042,880.52	231,613,508.44	5.09	15.76	13.42	增加 1.86 个百分点
电池壳体	26,488,788.66	25,474,346.38	3.83	101.16	122.56	减少 11.21 个百分点
隔板	1,534,492.80	1,391,958.90	9.29	-35.90	-38.15	增加 2.92 个百分点
其他	3,092,741.55	2,369,688.31	23.38	-48.70	-57.52	增加 15.32 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 2,597.58 万元。

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	370,021,363.55	14.34
华北地区	693,725,389.68	7.42
华东地区	799,435,126.57	1.22
华南地区	104,102,364.46	15.59
西北地区	74,499,612.93	-4.51
西南地区	54,281,009.47	-20.11
华中地区	186,667,947.81	1.52
其他地区	1,738,329.80	34.86

(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
2007	非公开发行	43,807	5,776.3	34,208.4	9,598.6	补充流动资金和存放于专户中
合计	/	43,807	5,776.3	34,208.4	9,598.6	/

截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金专户资金余额 36,946,902.46 元（含资金专户利息收入 960,699.58 元）；2012 年 3 月 28 日，经公司 2011 年年度股东大会批准，公司将募集资金中不超过 6,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，尚未使用募集资金合计 9,598.6 万元。

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
100 万 KVAh 工业电池项目	否	180,000,000.00	180,000,000.00	是	100%		-4,906,500	否	由于国家政策、市场环境等多方面因素发生变化，100 万 KVAh 工业电池项目收益未达预期。
清苑产业技术升级项目	否	160,760,000.00	64,773,797.12	是	65%				
补充流动资金	否	97,310,000.00	97,310,000.00	是	100%		体现在公司总体收益中	是	
合计	/	438,070,000.00	342,083,797.12	/	/		/	/	/

3、 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
镰巴岭铅锌矿项目	23,199,188.22	23%	未完工
徐水 500 万只高性能电池项目	155,457,708.07	26%	未完工
混合动力电池（本部 AGM 电池项目）	28,858,821	90%	未完工
5MW 非晶硅薄膜电池生产建设项目	77,592,448.89	98%	
合计	285,108,166.18	/	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，公司对《公司章程》进行了修改，完善了分红政策及其决策机制。同时根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和河北证监局关于提高上市公司现金分红倡议书的指示精神和公司章程等相关文件规定，公司第四届董事会第二十次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过了关于修改《公司章程》的议案和公司分红政策及未来三年股东回报规划，对公司利润分配政策、利润分配决策程序等相关政策进行了修订完善（详见公司分别于 2012 年 6 月 16 日、7 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的相关公告）。

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，公司按照《风帆股份有限公司内部控制规范实施工作方案》完成了对主要业务制度、流程、关键风险点及控制点的梳理，完成内部控制基本、应用标准，19 个内部控制业务缺陷对策表和对对应内部控制草案。确定了公司主要业务流程图及风险控制表，全面梳理了公司层面关键风险控制点，完成了内部控制工作的核心工作，为下半年的内控体系运行奠定了基础。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》，进一步完善了公司法人治理结构。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司未实施利润分配。

(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) 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
保定 风帆 美新 蓄电 池隔 板制 造有 限公 司	股 东 子 公 司	购 买 商 品	购 隔 板	市 场 价		2,988.38	65.61	银 行 转 账		
淄 博 炬 能 有 限 责 任 有 限 公 司	母 公 司 全 资 子 公 司	销 售 商 品	铅 合 金	市 场 价		2,228.89	9.62	银 行 转 账		
中 重 财 有 限 责 任 有 限 公 司	母 公 司 控 股 子 公 司	借 款	短 期 借 款	法 定 利 率		90,300.00	65.59	银 行 转 账		

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方进行交易的原因是为了有利于对外购部件实施质量控制。

以上关联交易不会对公司独立性产生影响。

(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	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,300.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,300.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,300.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.88

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 公司所持有的保定风帆光伏能源有限公司股份作为担保，担保比例为总担保额度的 25%。

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、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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

本报告期公司无其他重大事项。

(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
风帆股份控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	-	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年年度股东大会通知公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2012 年日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份内幕信息知情人登记制度	-	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告	-	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份关于归还募集资金的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份年报	-	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份年报摘要	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年度独立董事工作报告	-	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份内部控制鉴证报告	-	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年度股东大会会议资料	-	2012 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年度股东大会的法律意见书	-	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份内部控制规范实施工作方案	-	2012 年 4 月 6 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	2012 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份 2011 年度网上集体业绩说明会公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn

风帆股份非公开发行 A 股股票暨关联交易之补充公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份第四届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2012 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份分红政策及未来三年股东回报规划	-	2012 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn
风帆股份非公开发行 A 股股票预案（第二次修订稿）	-	2012 年 6 月 16 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: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		280,595,782.62	415,713,908.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		143,127,535.68	271,573,463.15
应收账款		442,934,523.83	370,847,994.96
预付款项		43,053,516.13	31,739,186.82
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		14,814,456.64	10,259,664.70
买入返售金融资产			
存货		831,354,152.22	930,299,382.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,755,879,967.12	2,030,433,600.65
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		6,100,000.00	6,100,000.00
投资性房地产			
固定资产		756,278,139.86	723,148,492.48
在建工程		490,902,327.61	376,319,385.99
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		179,298,192.10	125,491,414.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,256,057.95	8,431,392.30
递延所得税资产		10,310,749.05	10,310,749.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,451,145,466.57	1,249,801,434.16
资产总计		3,207,025,433.69	3,280,235,034.81
流动负债：			
短期借款		1,297,600,000.00	1,577,620,000.00
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		220,000,000.00	
应付账款		336,373,324.16	214,953,393.90
预收款项		56,215,503.51	281,498,604.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,282,529.37	24,007,994.05
应交税费		-42,387,879.87	-59,414,615.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		30,553,922.00	39,818,639.58
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		972,746.25	1,545,000.00
流动负债合计		1,910,610,145.42	2,080,029,016.83
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	2,800,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		54,795,213.00	
非流动负债合计		57,595,213.00	2,800,000.00
负债合计		1,968,205,358.42	2,082,829,016.83
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	749,647,927.37
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		56,135,025.13	56,135,025.13
一般风险准备			
未分配利润		-43,320,714.39	-85,402,084.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,223,462,238.11	1,181,380,868.13
少数股东权益		15,357,837.16	16,025,149.85
所有者权益合计		1,238,820,075.27	1,197,406,017.98
负债和所有者权益总计		3,207,025,433.69	3,280,235,034.81

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

2012 年 6 月 30 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		272,997,355.59	404,846,927.73
交易性金融资产			

应收票据		143,127,535.68	271,573,463.15
应收账款		443,610,655.76	361,631,052.07
预付款项		41,407,536.38	30,784,810.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款		288,708,694.02	275,678,906.05
存货		770,653,515.86	884,849,112.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,960,505,293.29	2,229,364,272.53
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		188,067,822.98	188,067,822.98
投资性房地产			
固定资产		517,129,423.79	537,523,126.55
在建工程		462,801,640.09	287,697,224.45
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		150,175,202.00	96,035,930.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		649,125.50	691,291.35
递延所得税资产		10,264,665.21	10,264,665.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,329,087,879.57	1,120,280,060.54
资产总计		3,289,593,172.86	3,349,644,333.07
流动负债：			
短期借款		1,274,600,000.00	1,554,620,000.00
交易性金融负债			
应付票据		220,000,000.00	
应付账款		345,209,212.34	198,647,400.45
预收款项		55,831,365.86	280,223,420.21
应付职工薪酬		10,151,741.08	20,538,297.95
应交税费		-32,218,119.54	-50,944,019.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		29,570,754.56	62,036,875.11

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		972,746.25	1,545,000.00
流动负债合计		1,904,117,700.55	2,066,666,974.64
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	2,800,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		54,795,213.00	
非流动负债合计		57,595,213.00	2,800,000.00
负债合计		1,961,712,913.55	2,069,466,974.64
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	56,135,025.13
一般风险准备			
未分配利润		60,913,824.98	13,210,924.10
所有者权益（或股东权益）合计		1,327,880,259.31	1,280,177,358.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,289,593,172.86	3,349,644,333.07

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

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		2,300,500,992.06	2,222,917,340.32
其中：营业收入		2,300,500,992.06	2,222,917,340.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,246,531,578.34	2,185,558,648.02
其中：营业成本		2,009,745,744.93	2,000,354,954.53
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		10,513,502.63	6,366,939.23
销售费用		85,631,826.26	78,465,778.37
管理费用		89,242,747.92	63,690,458.57
财务费用		48,678,434.15	37,705,264.63
资产减值损失		2,719,322.45	-1,024,747.31
加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号 填列）			
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号 填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		53,969,413.72	37,358,692.30
加：营业外收入		661,236.94	4,537,833.00
减：营业外支出		3,963,636.64	538,127.78
其中：非流动资产处置损失			4,122.70
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		50,667,014.02	41,358,397.52
减：所得税费用		9,252,956.73	10,026,320.48
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		41,414,057.29	31,332,077.04
归属于母公司所有者的净利 润		42,081,369.98	31,235,744.09
少数股东损益		-667,312.69	96,332.95
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.07
（二）稀释每股收益		0.09	0.07
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		41,414,057.29	31,332,077.04
归属于母公司所有者的综合 收益总额		42,081,369.98	31,235,744.09
归属于少数股东的综合收益 总额		-667,312.69	96,332.95

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

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		2,622,692,361.23	2,530,786,382.21
减：营业成本		2,343,453,560.19	2,322,422,609.62
营业税金及附加		9,371,066.32	5,528,782.36
销售费用		83,824,994.19	77,104,466.39
管理费用		77,832,655.54	54,830,756.92
财务费用		45,869,546.04	36,343,927.96
资产减值损失		2,691,996.78	-1,047,240.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,648,542.17	35,603,079.69
加：营业外收入		418,059.45	3,869,157.46
减：营业外支出		3,946,217.59	383,329.66
其中：非流动资产处置损失			4,122.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,120,384.03	39,088,907.49
减：所得税费用		8,417,483.15	9,283,880.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,702,900.88	29,805,027.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.06
（二）稀释每股收益		0.10	0.06
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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

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			

现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,225,656,494.65	1,962,866,787.57
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		166,579.24	
收到其他与经营活动有关的现金		4,588,364.25	2,002,796.16
经营活动现金流入小计		2,230,411,438.14	1,964,869,583.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,787,480,021.33	1,803,565,117.93
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		156,037,464.76	129,469,214.98
支付的各项税费		124,538,689.49	70,137,389.11
支付其他与经营活		18,818,258.93	10,774,480.94

动有关的现金			
经营活动现金流 出小计		2,086,874,434.51	2,013,946,202.96
经营活动产生 的现金流量净额		143,537,003.63	-49,076,619.23
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			
处置固定资产、无 形资产和其他长期资产 收回的现金净额		59,715.20	10,222.22
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			7,831.57
投资活动现金流 入小计		59,715.20	18,053.79
购建固定资产、无 形资产和其他长期资产 支付的现金		164,966,533.09	58,989,742.63
投资支付的现金			
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			2,048,447.87
投资活动现金流 出小计		164,966,533.09	61,038,190.50
投资活动产生 的现金流量净额		-164,906,817.89	-61,020,136.71
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		517,600,000.00	1,148,000,000.00

金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		213,929,366.68	168,100,000.00
筹资活动现金流入小计		731,529,366.68	1,316,100,000.00
偿还债务支付的现金		797,620,000.00	335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,604,015.14	31,195,145.97
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			633,182,222.41
筹资活动现金流出小计		845,224,015.14	999,377,368.38
筹资活动产生的现金流量净额		-113,694,648.46	316,722,631.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-53,663.15	-4,676.91
五、现金及现金等价物净增加额		-135,118,125.87	206,621,198.77
加：期初现金及现金等价物余额		415,713,908.49	166,981,946.17
六、期末现金及现金等价物余额		280,595,782.62	373,603,144.94

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

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		2,156,789,459.61	1,939,360,177.46
收到的税费返还		33,561.98	
收到其他与经营活动有关的现金		3,860,973.76	1,276,580.97
经营活动现金流		2,160,683,995.35	1,940,636,758.43

入小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		1,765,024,265.55	1,810,339,546.81
支付给职工以及为职工支付的现金		126,601,769.11	109,242,921.06
支付的各项税费		112,221,571.72	59,971,258.95
支付其他与经营活动有关的现金		14,650,300.93	6,431,968.90
经营活动现金流出小计		2,018,497,907.31	1,985,985,695.72
经营活动产生的现金流量净额		142,186,088.04	-45,348,937.29
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,715.20	10,222.22
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		59,715.20	10,222.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,008,097.42	53,382,944.51
投资支付的现金			
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		161,008,097.42	53,382,944.51
投资活动产生的现金流量净额		-160,948,382.22	-53,372,722.29
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		504,600,000.00	1,135,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		213,929,366.68	168,100,000.00
筹资活动现金流入小计		718,529,366.68	1,303,100,000.00
偿还债务支付的现金		784,620,000.00	335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,942,981.49	31,195,145.97
支付其他与筹资活动有关的现金			633,182,222.41
筹资活动现金流出小计		831,562,981.49	999,377,368.38
筹资活动产生的现金流量净额		-113,033,614.81	303,722,631.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-53,663.15	-4,676.91
五、现金及现金等价物净增加额		-131,849,572.14	204,996,295.13
加：期初现金及现金等价物余额		404,846,927.73	163,504,571.99
六、期末现金及现金等价物余额		272,997,355.59	368,500,867.12

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

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	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
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	749,647,927.37			56,135,025.13		-85,402,084.37		16,025,149.85	1,197,406,017.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							42,081,369.98		-667,312.69	41,414,057.29
(一)净利润							42,081,369.98		-667,312.69	41,414,057.29

（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						42,081,369.98		-667,312.69		41,414,057.29
（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	749,647,927.37			56,135,025.13		-43,320,714.39		15,357,837.16	1,238,820,075.27

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	未分配利润	其他		

					备				
一、上年年末余额	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	
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	-151,628,400.45	18,369,964.95	1,132,240,118.37	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-183,481.83			1,467,880.46	66,226,316.08	-2,344,815.10	65,165,899.61	
（一）净利润						69,378,450.01	-1,520,270.44	67,858,179.57	
（二）其他综合收益									
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. 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	749,647,927.37			56,135,025.13		-85,402,084.37		16,025,149.85	1,197,406,017.98

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

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	461,000,000.00	749,831,409.20			56,135,025.13		13,210,924.10	1,280,177,358.43
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			56,135,025.13		13,210,924.10	1,280,177,358.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							47,702,900.88	47,702,900.88
（一）净利润							47,702,900.88	47,702,900.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,702,900.88	47,702,900.88
（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			56,135,025.13		60,913,824.98	1,327,880,259.31
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	------------------

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	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

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

(二) 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2012年6月30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。

(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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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项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	期末余额小于 100 万元的涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
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

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
其他设备	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、 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。

18、 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。

19、 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。

20、 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。

21、 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。

22、 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。

23、 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。

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	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	15%， 25%

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 2012 年按 15% 的所得税率提取本期所得税费用。

(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: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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
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	

司										
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	98.00	98.00	是	556,652.37
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	100.00	100.00	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	75.00	75.00	是	14,801,184.78

(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：	/	/	223,215.40	/	/	105,299.27
人 民 币	/	/	223,215.40	/	/	105,299.27
银 行 存款：	/	/	259,202,617.15	/	/	398,627,013.12
人 民 币	/	/	258,555,135.64	/	/	398,494,911.15
美元	88,961.10	6.3249	562,670.06	20,772.73	6.3009	130,886.90
欧元	10,775.18	7.8710	84,811.45	148.86	8.1625	1,215.07
其 他 货 币 资金：	/	/	21,169,950.07	/	/	16,981,596.10
人 民 币	/	/	20,929,180.01	/	/	16,172,183.46
美元	272.47	6.3249	1,723.35	272.47	6.3009	1,716.81
欧元	30,283.57	7.8710	238,361.98	98,869.10	8.1625	807,019.03
英镑	69.75	9.8169	684.73	69.69	9.7116	676.80
合计	/	/	280,595,782.62	/	/	415,713,908.49

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
商业承兑汇票	6,219,000.00	4,155,000.00
银行承兑汇票	136,908,535.68	267,418,463.15
合计	143,127,535.68	271,573,463.15

(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				
潍坊天富工贸有限公司	2012年2月9日	2012年8月9日	5,500,000.00	银行承兑汇票
慈溪市驰奥汽车销售有限公司	2012年6月13日	2012年8月13日	5,000,000.00	银行承兑汇票
济宁远征电源有限责任公司	2012年3月22日	2012年9月22日	2,000,000.00	银行承兑汇票
福建省宁德市汽车运输集团公司	2012年2月9日	2012年8月9日	2,000,000.00	银行承兑汇票
抚顺金新化工有	2012年2月5日	2012年8月5日	2,000,000.00	银行承兑汇票

限责任公司				
合计	/	/	16,500,000.00	/

已贴现但尚未到期的应收票据

出票人	票据类别	出票日期	到期日	票据金额 (元)
忻州市碧玉泉新华夏汽车连锁销售有限公司	银行承兑汇票	2012 年 3 月 21 日	2012 年 7 月 21 日	4,400,000.00
郑州宇通客车股份有限公司	银行承兑汇票	2012 年 4 月 25 日	2012 年 10 月 25 日	3,249,993.07
江苏省苏物汽车贸易有限公司	银行承兑汇票	2012 年 4 月 24 日	2012 年 10 月 24 日	3,000,000.00
中国重汽集团济南商用车有限公司	银行承兑汇票	2012 年 3 月 29 日	2012 年 9 月 29 日	2,000,000.00
常德时代奔腾汽车销售服务有限公司	银行承兑汇票	2012 年 3 月 5 日	2012 年 7 月 5 日	1,991,770.00
合计				14,641,763.07

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	148,225,827.20	23.55	148,225,827.20	100.00	147,663,380.39	26.57	147,663,380.39	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	480,791,488.42	76.39	38,199,258.68	7.95	398,624,971.12	71.72	36,857,846.74	9.25
不确认坏账准备的应收账款	342,294.09	0.06			8,764,976.28	1.58		
组合小计	481,133,782.51	76.45	38,199,258.68	7.95	407,389,947.40	73.30	36,857,846.74	9.25
单项金额虽不重大但单					707,835.33	0.13	391,941.03	55.37

项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
合 计	629,359,609.7 1	/	186,425,085.8 8	/	555,761,163.1 2	/	184,913,168.1 6	/

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	148,225,827.20	148,225,827.20	100.00	法律诉讼中
合计	148,225,827.20	148,225,827.20	/	/

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：						
一年以内	425,244,277.95	88.45	2,126,221.39	352,807,182.35	88.50	1,764,189.20
1 年以内小计	425,244,277.95	88.45	2,126,221.39	352,807,182.35	88.50	1,764,189.20
1 至 2 年	11,500,954.00	2.38	575,047.70	2,264,184.96	0.57	113,209.26
2 至 3	990,510.80	0.21	99,051.08	1,535,372.95	0.39	153,537.30

年						
3至4年	6,324,946.85	1.32	1,264,989.37	5,104,875.55	1.28	1,020,975.11
4至5年	5,193,699.36	1.08	2,596,849.68	6,214,838.90	1.56	3,107,419.46
5年以上	31,537,099.46	6.56	31,537,099.46	30,698,516.41	7.70	30,698,516.41
合计	480,791,488.42	100.00	38,199,258.68	398,624,971.12	100.00	36,857,846.74

(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	148,225,827.20	3-4 年	23.55
2.一汽-大众汽车有限公司	客户	60,802,908.72	1 年以内	9.66
3.中国移动通信集团陕西有限公司	客户	24,010,624.18	1 年以内	3.82
4.北京现代汽车有限公司	客户	17,598,494.50	1 年以内	2.79
5. Exide Singapore Pte Limited	客户	15,517,854.23	1 年以内	2.47
合计	/	266,155,708.83	/	42.29

(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(%)
淄博火炬能源有限责任公司	同一最终控制方	5,210,008.58	0.83
合计	/	5,210,008.58	0.83

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	4,768,085.25	26.28	3,332,281.92	69.89	4,378,490.34	32.55	3,190,685.31	72.87
不确认坏账准备的应收账款	13,378,653.31	73.72			9,071,859.67	67.45		
组合小计	18,146,738.56	100.00	3,332,281.92	69.89	13,450,350.01	100.00	3,190,685.31	72.87
合计	18,146,738.56	/	3,332,281.92	/	13,450,350.01	/	3,190,685.31	/

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：						
一年以内	1,032,820.00	21.66	5,164.10	640,575.15	14.63	3,202.88
1 年以内小计	1,032,820.00	21.66	5,164.10	640,575.15	14.63	3,202.88
1 至 2 年	29,635.60	0.62	1,481.78	33,885.60	0.77	1,694.28
2 至 3 年	158,832.00	3.33	15,883.20	157,231.95	3.59	15,723.20
3 至 4 年	1,800.00	0.04	360.00	465,759.61	10.64	93,151.92
4 至 5 年	471,209.62	9.88	235,604.81	8,250.00	0.19	4,125.00
5 年以上	3,073,788.03	64.47	3,073,788.03	3,072,788.03	70.18	3,072,788.03
合计	4,768,085.25	100.00	3,332,281.92	4,378,490.34	100.00	3,190,685.31

(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(%)
新疆公司	客户	500,000.00	5 年以上	2.76
风帆新星塑料厂	客户	395,366.07	5 年以上	2.18
保定市供电公司	客户	301,766.90	1 年以内	1.66
清苑县建设局	客户	300,000.00	4-5 年	1.65
保定市方弘劳务派遣有限公司	客户	249,724.56	1 年以内	1.38
合计	/	1,746,857.53	/	9.63

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	40,768,226.88	94.69	29,288,938.74	92.28

1 至 2 年	389,506.22	0.90	694,282.71	2.19
2 至 3 年	290,606.51	0.68	95,042.09	0.30
3 年以上	1,605,176.52	3.73	1,660,923.28	5.23
合计	43,053,516.13	100.00	31,739,186.82	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
河南豫光金铅股份有限公司	供应商	11,933,611.10	2012 年	货未到
保定安建有色金属有限公司	供应商	6,052,448.75	2012 年	货未到
安徽华鑫有色金属有限公司	供应商	4,213,329.00	2012 年	货未到
通辽泰鼎有色金属加工有限公司	供应商	3,950,578.25	2012 年	货未到
保定美伦有色金属有限公司	供应商	1,953,271.18	2012 年	货未到
合计	/	28,103,238.28	/	/

(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	165,860,795.38	1,885,445.90	163,975,349.48	166,049,563.08	2,863,353.94	163,186,209.14
在产品	101,201,076.18		101,201,076.18	110,133,656.70		110,133,656.70
库存商品	528,466,108.62	130,182.86	528,335,925.76	632,012,303.76	4,814,164.62	627,198,139.14
委托加工	4,516,225.43		4,516,225.43	5,565,640.27		5,565,640.27

物资						
低值易耗品	21,871,696.68	42,591.30	21,829,105.38	18,553,427.92	42,591.30	18,510,836.62
半成品	11,496,469.99		11,496,469.99	5,704,900.66		5,704,900.66
合计	833,412,372.28	2,058,220.06	831,354,152.22	938,019,492.39	7,720,109.86	930,299,382.53

(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	2,863,353.94			977,908.04	1,885,445.90
库存商品	4,814,164.62			4,683,981.76	130,182.86
低值易耗品	42,591.30				42,591.30
合计	7,720,109.86			5,661,889.80	2,058,220.06

(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		

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	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：	1,253,920,671.26	88,966,862.23		1,724,475.60	1,341,163,057.89
其中：房屋及建筑物	528,804,041.72	1,656,547.00		277,539.00	530,183,049.72
机器设备	676,543,784.23	85,370,643.22		948,900.00	760,965,527.45
运输工具	27,800,363.53	986,344.82		32,775.60	28,753,932.75
电子设备	17,229,581.78	875,048.96		465,261.00	17,639,369.74
其他	3,542,900.00	78,278.23			3,621,178.23
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	527,860,796.78	11,926,893.14	43,666,764.17	1,480,918.06	581,973,536.03
其中：房屋及建筑物	153,065,000.52		10,216,737.29	89,398.53	163,192,339.28
机器设备	340,257,955.65	11,926,893.14	30,303,853.56	890,495.60	381,598,206.75
运输工具	19,959,561.67		1,998,735.60	82,136.03	21,876,161.24
电子设备	11,522,948.22		1,049,371.04	418,887.90	12,153,431.36
其他	3,055,330.72		98,066.68		3,153,397.40
三、固定资产账面净值合计	726,059,874.48	/		/	759,189,521.86
其中：房屋及建筑物	375,739,041.20	/		/	366,990,710.44
机器设备	336,285,828.58	/		/	379,367,320.70
运输工具	7,840,801.86	/		/	6,877,771.51
电子设备	5,706,633.56	/		/	5,485,938.38

其他	487,569.28	/	/	467,780.83
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	723,148,492.48	/	/	756,278,139.86
其中：房屋及建筑物	375,739,041.20	/	/	366,990,710.44
机器设备	333,374,446.58	/	/	376,455,938.70
运输工具	7,840,801.86	/	/	6,877,771.51
电子设备	5,706,633.56	/	/	5,485,938.38
其他	487,569.28	/	/	467,780.83

本期折旧额：43,666,764.17 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：74,507,407.27 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	13,571,453.23	10,199,736.09	0.00	3,371,717.14	
机器设备	37,066,356.92	15,990,021.50	2,911,382.00	18,164,953.42	
运输工具	1,567,446.75	1,301,789.57	0.00	265,657.18	
电子设备	163,812.83	153,695.68	0.00	10,117.15	
合计	52,369,069.73	27,645,242.84	2,911,382.00	21,812,444.89	

(3) 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
有色金属分公司厂房、仓库	由于土地归属与房屋归属不	2012 年 12 月 31 日

	同，影响产权证办理	
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	490,902,327.61		490,902,327.61	376,319,385.99		376,319,385.99

(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	资金来源	期末数
300万KV AH 工业电池	284,510,000.00	44,252,274.87	5,490,000.00			17.48	建设中		自筹	49,742,274.87
锂	200,000,0	23,004,9	1,792,18	4,071,33		100.	已		公	20,725,8

电 新 能 源 项 目	00.00	68.42	5.38	7.97		00	完 工 ， 正 在 办 理 转 固		开 募 集	15.83
镰 巴 岭 铅 锌 矿	100,000,0 00.00	15,411,5 51.14	7,235,94 4.08			23.0 0	建 设 中		自 筹	22,647,4 95.22
徐 水 500 万 只 高 性 能 项 目	587,500,0 00	31,583,4 12.07	123,813, 612.24	45,279.4 9		26.0 0	建 设 中	1,686,5 81.13	自 筹	155,371, 744.82
清 苑 产 业 技 术 升 级	160,760,0 00.00	47,071,8 81.76	37,414,4 62.69			65.0 0	建 设 中		非 公 开 募 集	84,466,3 44.45
AG M 电 池 项 目 (本 部)	33,980,00 0.00	24,971,3 08.56	3,811,44 4.06			90.0 0	已 完 工 ， 正 在 办 理 转 固	529,95 2.00	自 筹	28,782,7 52.62
园		33,838,1	46,208,3		55,211,				自	24,835,4

区土地		35.14	18.00		011.00				筹	42.14
5mw 非晶硅薄膜电池生产能力建设项目	105,000,000.00	64,027,193.12	526,169.77	59,977,444.20		98.00	已完工，正在办理转固		自筹	4,575,918.69
微蓄分公司搬迁		19,148,242.34	526,110.16	77,547.86			建设中		自筹	19,596,804.64
全免制造部搬迁		18,617,418.92	9,615,633.11	3,499,319.48			建设中			24,733,732.55
零星工程		54,392,999.65	7,867,480.40	6,836,478.27						55,424,001.78
合计	1,471,750,000.00	376,319,385.99	244,301,359.89	74,507,407.27	55,211,011.00	/	/	2,216,533.13	/	490,902,327.61

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	55,211,011.00		186,991,096.24
土地使用权	63,684,605.24	55,211,011.00		118,895,616.24
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	6,288,670.90	1,404,233.24		7,692,904.14
土地使用权	6,240,930.70	1,399,459.22		7,640,389.92
镰巴岭铅锌矿探矿权	0.00			0.00
用友软件	47,740.20	4,774.02		52,514.22
三、无形资产账面净值合计	125,491,414.34	53,806,777.76		179,298,192.10
土地使用权	57,443,674.54	53,811,551.78		111,255,226.32
镰巴岭铅锌矿探矿权	68,000,000.00			68,000,000.00
用友软件	47,739.80	-4,774.02		42,965.78
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	125,491,414.34	53,806,777.76		179,298,192.10
土地使用权	57,443,674.54	53,811,551.78		111,255,226.32
镰巴岭铅锌矿探矿权	68,000,000.00			68,000,000.00
用友软件	47,739.80	-4,774.02		42,965.78

本期摊销额：1,404,233.24 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	663,376.00		35,538.00		627,838.00
精塑分公司库房装修费	4,073.35		4,073.35		0.00
精塑分公司屋面防水工程	23,842.00		2,554.50		21,287.50
保定风帆光伏有限公司洁净车间改造	5,718,968.90		111,239.40		5,607,729.50
唐山风帆宏	2,021,132.05		21,929.10		1,999,202.95

文蓄电池有限公司 13 亩土地租赁费				
合计	8,431,392.30		175,334.35	8,256,057.95

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	10,310,749.05
小计	10,310,749.05	10,310,749.05

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	172,427,378.39	17,329,989.41			189,757,367.80
二、存货跌价准备	7,720,109.86			5,661,889.80	2,058,220.06
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	183,058,870.25	17,329,989.41		5,661,889.80	194,726,969.86

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	23,000,000.00
信用借款	1,274,600,000.00	1,554,620,000.00
合计	1,297,600,000.00	1,577,620,000.00

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 年船财贷字第 249 号、2012 年船财贷字第 010 号、2012 年船财贷字第 045 号、2012 年船财贷字第 091 号、2012 年船财贷字第 140 号借款合同，合同金额分别为 1,000 万元、200 万元、300 万元、500 万元、300 万元，借款期限分别为 2011 年 9 月 28 日--2012 年 9 月 27 日、2012 年 1 月 19 日--2013 年 1 月 18 日、2012 年 2 月 12 日--2013 年 2 月 11 日、2012 年 4 月 20 日--2013 年 4 月 19 日、2012 年 6 月 4 日--2013 年 6 月 3 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 79 号、2012 年船财期保字第 004 号、2012 年船财期保字第 020 号、2012 年船财期保字第 038 号、2012 年船财期保字第 057 号最高额保证合同，保证金额分别为 1,000 万元、200 万元、300 万元、500 万元、300 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 公司所持有的保定风帆光伏能源有限公司股份作为担保，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
商业承兑汇票	100,000,000.00	
银行承兑汇票	120,000,000.00	
合计	220,000,000.00	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 0 元。

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	327,049,548.41	206,181,688.10
1 至 2 年	3,529,167.62	4,170,642.00
2 至 3 年	1,861,858.18	765,329.51
3 年以上	3,932,749.95	3,835,734.29
合计	336,373,324.16	214,953,393.90

(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

账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
美国 Amelio 公司	1,071,946.14	1-2 年	设备款	尚未验收
江苏百科建筑工程有限公司	484,530.60	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
河南范县超细玻璃棉厂	229,372.26	1-2 年	材料款	质量保证金
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
合计	2,117,507.78			

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	55,829,387.19	280,776,065.13
1 至 2 年	91,531.18	25,403.97
2 至 3 年	93,448.36	562,578.75
3 年以上	201,136.78	134,557.12
合计	56,215,503.51	281,498,604.97

(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。

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、	13,503,812.96	96,788,845.53	110,292,658.49	

津贴和补贴				
二、职工福利费		7,126,870.97	7,126,870.97	
三、社会保险费	973,041.94	32,720,026.87	32,962,254.88	730,813.93
其中：医疗保险费	26,713.34	8,125,053.92	8,129,921.59	21,845.67
基本养老保险费	-16,629.98	21,562,634.02	21,597,214.05	-51,210.01
年金缴费				
失业保险费	874,642.73	1,597,149.77	1,792,509.65	679,282.85
工伤保险费	-27,904.52	1,012,970.96	969,968.95	15,097.49
生育保险费	116,220.37	422,218.20	472,640.64	65,797.93
四、住房公积金	2,039,201.50	12,654,561.63	12,937,768.51	1,755,994.62
五、辞退福利		6,000.00	6,000.00	
六、其他		108,018.85	108,018.85	
工会经费和职工教育经费	7,491,937.65	3,589,031.57	2,285,248.40	8,795,720.82
合计	24,007,994.05	152,993,355.42	165,718,820.10	11,282,529.37

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 8,795,720.82 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 600 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	-41,985,237.71	-59,136,544.03
营业税		
企业所得税	-2,145,169.84	-1,239,876.17
个人所得税	103,349.81	111,421.01
城市维护建设税	717,685.24	273,202.43
房产税	378,423.15	175,030.22
土地使用税		136,888.89
教育费附加	520,062.48	161,147.39
其他税费	23,007.00	68,816.97
合计	-42,387,879.87	-59,414,615.67

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	20,443,614.89	27,898,091.41
1 至 2 年	575,982.72	2,483,451.34

2 至 3 年	330,368.46	434,421.17
3 年以上	9,203,955.93	9,002,675.66
合计	30,553,922.00	39,818,639.58

(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

账龄超过一年的大额其他应付款情况

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
保定市南市区大东货运站	100,000.00	2-3 年	运输押金	未到期
保定市保广运输有限公司	100,000.00	1-2 年	运输押金	未到期
保定市终点运输有限公司	52,516.80	1-2 年	运输押金	未到期
合计	8,252,516.80			

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款说明

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
清苑县顺程物流有限责任公司	100,000.00	运输押金
孟州市汽车运输公司	176,763.00	运输费
保定市南市区大东货运站	100,000.00	运输押金
保定市保广运输有限公司	100,000.00	运输押金
合计	8,476,763.00	——

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
预提动力费	972,746.25	1,545,000.00
合计	972,746.25	1,545,000.00

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	1,800,000.00			1,800,000.00	

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

23、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
风帆工业园区土地基础设施建设费	54,795,213.00	
合计	54,795,213.00	

24、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

25、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	17,516,051.99			17,516,051.99
合计	749,647,927.37			749,647,927.37

26、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	56,135,025.13			56,135,025.13
合计	56,135,025.13			56,135,025.13

27、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	-85,402,084.37	/
调整后 年初未分配利润	-85,402,084.37	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,081,369.98	/
期末未分配利润	-43,320,714.39	/

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。

28、 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	2,284,471,144.27	2,180,421,003.56
其他业务收入	16,029,847.79	42,496,336.76
营业成本	2,009,745,744.93	2,000,354,954.53

(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	2,284,471,144.27	1,993,704,845.15	2,180,421,003.56	1,966,097,298.55
合计	2,284,471,144.27	1,993,704,845.15	2,180,421,003.56	1,966,097,298.55

(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 (含 锂 离 子 电 池)	2,009,312,240.74	1,732,855,343.12	1,948,007,230.23	1,742,609,193.31
铅 及 铅 合 金	244,042,880.52	231,613,508.44	210,823,321.05	204,212,680.54
电 池 壳 体	26,488,788.66	25,474,346.38	13,167,804.72	11,446,072.52
隔板	1,534,492.80	1,391,958.90	2,393,938.47	2,250,517.85
其他	3,092,741.55	2,369,688.31	6,028,709.09	5,578,834.33
合计	2,284,471,144.27	1,993,704,845.15	2,180,421,003.56	1,966,097,298.55

(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	370,021,363.55	319,382,748.46	323,621,310.21	288,394,861.56
华北地区	693,725,389.68	609,566,868.86	645,790,522.56	589,949,258.43
华东地区	799,435,126.57	697,467,483.09	789,826,387.40	707,136,560.11
华南地区	104,102,364.46	93,486,058.92	90,062,659.42	84,432,427.53
西北地区	74,499,612.93	63,813,419.29	78,015,594.15	69,321,251.57
西南地区	54,281,009.47	46,487,983.95	67,945,093.57	60,582,299.80
华中地区	186,667,947.81	161,648,955.50	183,870,487.87	164,723,471.16
其他地区	1,738,329.80	1,851,327.08	1,288,948.38	1,557,168.39
合计	2,284,471,144.27	1,993,704,845.15	2,180,421,003.56	1,966,097,298.55

(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(%)
一汽-大众汽车有限公司	192,793,999.20	8.38
北京现代汽车有限公司	76,730,162.20	3.34
奇瑞汽车股份有限公司	55,206,871.46	2.40
上海通用汽车有限公司	45,660,248.94	1.98
Exide Singapore Pte Limited	35,859,181.05	1.56
合计	406,250,462.85	17.66

29、 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	159.00	1,158.40	营业税应税收入
城市维护建设税	5,858,496.92	3,496,434.39	应纳流转税税额
教育费附加	4,654,846.71	2,869,346.44	
合计	10,513,502.63	6,366,939.23	/

30、 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	8,638,182.03	7,211,152.12
水电汽及物料消耗	10,971,108.05	9,385,172.56
办公费	452,148.80	924,961.00
差旅费	2,355,427.05	2,333,642.52
运输装卸费	35,434,968.69	38,792,569.28
保险费	126,458.54	92,067.41
租赁费	1,988,121.63	1,218,086.61
业务活动经费	275,016.50	
售后服务费	19,490,993.38	8,902,908.98
折旧费	311,883.41	334,764.29
广告宣传费	5,197,233.03	6,253,273.00
其他	390,285.15	3,017,180.60
合计	85,631,826.26	78,465,778.37

31、 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	35,100,415.96	23,854,276.34
折旧费	6,899,842.09	6,774,082.18
修理费	8,030,958.78	9,884,899.76
业务招待费	1,867,470.77	1,447,608.75
办公费	2,309,702.04	1,887,871.94
水电汽及物料消耗	1,551,242.73	1,176,678.88
劳动保护费	546,313.26	329,078.14
差旅费	2,926,088.19	2,088,029.79
保险费	423,577.53	450,108.14
董事会会费	136,656.60	144,013.00
研究发展费	9,067,985.54	4,888,019.16
房产税等税金	4,573,429.07	4,613,659.29
无形资产摊销	1,396,325.26	666,774.24
咨询费	29,664.00	189,360.50
中介机构服务费	585,047.00	547,513.25
租赁费	1,211,202.54	740,079.19
停工损失	8,877,796.33	
其他	3,709,030.23	4,008,406.02
合计	89,242,747.92	63,690,458.57

32、 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	50,260,258.94	35,825,459.13

利息收入	-1,066,380.66	-1,090,148.36
汇兑损失		2,902,041.85
汇兑收益	-598,560.64	
手续费支出	83,116.51	67,912.01
合计	48,678,434.15	37,705,264.63

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	2,719,322.45	-1,024,747.31
二、存货跌价损失		
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	2,719,322.45	-1,024,747.31

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	4.32	4,432.40	4.32
其中：固定资产处置利得	4.32	4,432.40	4.32
债务重组利得	24,190.00		24,190.00
政府补助	239,000.00	4,100,793.08	239,000.00
盘盈利得	47,150.13		47,150.13
其他利得	350,892.49	432,607.52	350,892.49
合计	661,236.94	4,537,833.00	661,236.94

(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	50,000.00		保定市财政局提供
困难企业职工补助		4,018,793.08	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
设备贴息补助	159,000.00		进口设备财政贴息
高区创新奖金	30,000.00		
合计	239,000.00	4,100,793.08	/

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		4,122.70	
其中：固定资产处置损失		4,122.70	
债务重组损失	3,729,887.61		3,729,887.61
对外捐赠	3,000.00	133,000.00	3,000.00
盘亏损失	12,977.10		12,977.10
其他支出	217,771.93	401,005.08	217,771.93
合计	3,963,636.64	538,127.78	3,963,636.64

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所得税	9,252,956.73	10,026,320.48
合计	9,252,956.73	10,026,320.48

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	42,081,369.98	31,235,744.09
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	44,817,002.49	27,839,250.78
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	6.00	6.00
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)		0.09	0.07
基本每股收益(II)		0.10	0.06
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	42,081,369.98	31,235,744.09
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	44,817,002.49	27,839,250.78
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)		0.09	0.07
稀释每股收益(II)		0.10	0.06

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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	1,066,380.66
2.押金、罚款	123,594.92
3.政府补助	209,000.00
4.其他资金往来	3,189,388.67
合计	4,588,364.25

(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
支付营业费用及管理费用等	18,818,258.93
合计	18,818,258.93

(3) 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
银行承兑汇票贴现	213,929,366.68
合计	213,929,366.68

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	41,414,057.29	31,332,077.04
加：资产减值准备	2,719,322.45	-1,024,747.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,666,764.17	43,177,894.49
无形资产摊销	1,404,233.24	666,774.24
长期待摊费用摊销	175,334.35	81,907.20
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）	-4.32	-309.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,122.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	48,678,434.15	37,705,264.63
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	98,945,230.31	274,960,069.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,490,277.35	-191,858,428.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-133,956,645.36	-244,121,243.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,537,003.63	-49,076,619.23
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	280,595,782.62	373,603,144.94
减：现金的期初余额	415,713,908.49	166,981,946.17
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	-135,118,125.87	206,621,198.77

(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	280,595,782.62	415,713,908.49
其中：库存现金	223,215.40	105,299.27
可随时用于支付的银行存款	259,202,617.15	398,627,012.12
可随时用于支付的其他货币资金	21,169,950.07	16,981,596.10
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	280,595,782.62	415,713,908.49

(七) 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	有限责任公司	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	王建新	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	于文奎	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	母公司的控股子公司	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	股东的子公司	72161696-4
保定风帆不锈钢制品有限公司	股东的子公司	60120285-5
保定风帆精密铸造制品有限公司	股东的子公司	67737366-9
保定风帆摩托车蓄电池有限公司	股东的子公司	71319991-0

保定市风帆机电设备技术开发有限公司	股东的子公司	10599506-7
河南风帆物资回收有限公司	股东的子公司	66721823-5
保定风帆物业管理有限责任公司	股东的子公司	73871493-1
河北省蓄电池质理监督检验站	股东的子公司	69206134-8
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	母公司的控股子公司	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 (%)
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	2,988.38	65.61	2,967.49	66.41
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	设备等	比价招标	0.11		2.12	0.93

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	移动电源、材料	市场价	2.35			
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	水电气费	市场价	39.39	6.18		
中船(重庆)海装风电设备有限公司	工业电池	市场价	15.06			

河南风帆物资回收有限公司	废电池	市场价	200.58	100	32.53	100.00
淄博火炬能源有限责任公司	铅合金	市场价	2,228.89	9.62		
淄博火炬能源有限责任公司	工业电池	市场价	111.31	0.66		

(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	43.94
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	1.68
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	24.74
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	4.35
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	2.89
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	9.55

(3) 关联担保情况

除本附注五、14 所述本公司对控股子公司保定风帆光伏能源有限公司的短期借款进行担保外，无其他需要披露的关联方担保。

(4) 其他关联交易

I. 2012 年上半年，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	1,283,000,000.00	273,000,000.00	653,000,000.00	903,000,000.00	36,906,814.41

2012 年上半年，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	42,077,258.28	1,655,892,927.46	1,693,794,242.74	4,175,943.00	129,206.66

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	
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	
应收账款	淄博火炬能源有限责任公司	521.00			
预付账款	保定市风帆机电设备技术开发有限公司	76.21		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	162.33	1.04
应付账款	保定市风帆机电设备技术开发有限公司	11.95	10.41
应付账款	淄博火炬能源有限责任公司		0.27
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
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

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一)其他重要事项:

1、其他

一、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,截止本报告出具时尚无最终结果。

二、关于本公司矿山项目的进展情况

(一) 2007 年,公司购买了位于河北省涞源县、涞水县镰巴岭地区的铅锌矿部分探矿权,金额为 6800 万元。2008 年起公司委托中国冶金地质总局西北地质勘查院继续对河北省涞源县东团堡金、银多金属矿区进行地质普查,目的是综合运用地质、物探方法,加强综合研究和综合找矿,对勘查区进行全面的普查评价。2011 年公司与该签订普查合同,合同金额 264.5 万元,因原设计的钻孔由于地形限制无法修路而未施工,实际发生的勘查费用为 159.40 万元。

根据西北地质勘查院出具的普查报告显示,截至目前完成了以下工作:

(1) 追踪并圈定原来未封闭低磁异常(C-5),并判断由煌斑岩反磁化引起。在勘查区西南外围圈定了局部磁性异常。

(2) 对勘查区的激电异常进行了分类,发现了几处比较有意义的激电异常:IP-I-4、IP-I-6、IP-I-9、IP-II-2、IP-II-3 和 IP-II-5,异常具较好成矿地质条件,矿(化)异常可能性较大。

(3) 估算的资源量为 333+334: Au(金) 73.42Kg; Ag(银) 4703.44Kg; Cu(铜) 235.34 吨; Pb(铅) 2030.13 吨; Zn(锌) 1448.75 吨,为一小型 Au、Ag 多金属矿床。

(二) 2008 年至 2012 年,公司委托天津华北地质勘查总院对河北省涞源县红岭子一带(金银)多金属矿区进行勘查,该院结合矿区的实际情况,进行了地质测量和对主要矿脉进行调查,通过 1:2000 地质填图、地表槽探揭露及老窿调查等工作大致查明了普查区地层、构造、岩浆岩及矿体的空间分布,围岩蚀变特征及主要控矿因素,对矿(化)体的数量、规模、产状、赋存规律进行了初步研究,收集了一定的地质矿产资料。由于受当地气候的影响,该矿区工作周期为每年 5 月至 11 月中旬;其次 2008 年和 2009 年的 6 至 9 月时间受某些特殊因素影响,涞源地区所有矿山项目停止了勘查、开采工作,严重影响了公司该矿区的勘查进度,2012 年上半年公司申请并经政府有关部门批准,将延续开展该矿区的普查工作,目前该矿区处于普查阶段。

(三) 河北省涞水县黄花滩铅锌多金属矿区

公司已经完成该矿区探矿证与华北地质勘查院的分立转让手续,目前已公示完毕。公司尽快将到河北省国土资源厅办理探矿证。受该矿区地质条件影响,公司在该矿区主要开展了普查前期准备工作,对该区的成矿特征和成矿规律有了进一步认识。同时发现并圈定了多条铅锌多金属矿体,对黄花滩区段 116-119 号脉进行了地表追索和民采调查,并对其找矿前景进行了进一步论证;对

流水西沟区段 113 号脉进行了深部找矿，发现了 0.9m 的银铅锌矿体。通过前期普查，发现流水西沟矿段的 102 及 103 号矿脉矿化较好、规模较大，113 号矿脉金银矿化较强，可作为下步工作重点。

下一步公司将加大对以上三个矿区的勘查力度，争取早日进入详勘阶段，届时公司将视情况选择合适合作方进行矿产项目的开发工作。

(十二)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	148,225,827.20	23.63	148,225,827.20	100.00	147,663,380.39	27.16	147,663,380.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提	462,779,196.65	73.79	35,318,419.36	7.63	382,944,783.43	70.43	34,003,199.76	8.88

坏账准备的应收账款								
不确认坏账准备的应收账款	16,149,878.47	2.58			12,373,574.10	2.28		
组合小计	478,929,075.12	76.37	35,318,419.36	7.37	395,318,357.53	72.71	34,003,199.76	8.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应					707,835.33	0.13	391,941.03	55.37

收账款								
合计	627,154,902.32	/	183,544,246.56	/	543,689,573.25	/	182,058,521.18	/

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	148,225,827.20	148,225,827.20	100.00	法律诉讼中
合计	148,225,827.20	148,225,827.20	/	/

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：						
一年以内	415,767,461.95	89.84	2,078,837.31	345,718,450.43	90.28	1,728,745.54
1 年以内小计	415,767,461.95	89.84	2,078,837.31	345,718,450.43	90.28	1,728,745.54
1至2年	10,766,164.40	2.33	538,308.22	1,489,215.36	0.39	74,460.77
2至3年	990,510.80	0.21	99,051.08	1,535,372.95	0.40	153,537.30
3至4年	2,403,134.85	0.52	480,626.97	1,102,527.07	0.29	220,505.41
4至5年	1,460,657.74	0.32	730,328.87	2,546,533.77	0.66	1,273,266.89
5 年以上	31,391,266.91	6.78	31,391,266.91	30,552,683.85	7.98	30,552,683.85
合计	462,779,196.65	100.00	35,318,419.36	382,944,783.43	100.00	34,003,199.76

(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	148,225,827.20	3-4 年	23.63
2.一汽-大众汽车有限公司	客户	60,802,908.72	1 年以内	9.70
3.中国移动通信集团陕西有限公司	客户	24,010,624.18	1 年以内	3.83
4.北京现代汽车有限公司	客户	17,598,494.50	1 年以内	2.81
5. Exide Singapore Pte Limited	客户	15,517,854.23	1 年以内	2.47
合计	/	266,155,708.83	/	42.44

(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(%)
淄博火炬能源有限责任公司	母公司的全资子公司	5,210,008.58	0.83
上海风帆蓄电池实业有限公司	子公司	13,440,460.58	2.14
合计	/	18,650,469.16	2.97

(5)不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账	4,374,106.45	1.50	3,306,976.80	45.62	4,235,027.47	1.52	3,166,513.52	74.77

龄分析法计提坏账准备的其他应收款								
不确认坏账准备的其他应收款	287,641,564.37	98.50			274,610,392.10	98.48		
组合小计	292,015,670.82	100.00	3,306,976.80	45.62	278,845,419.57	100.00	3,166,513.52	74.77
合计	292,015,670.82	/	3,306,976.80	/	278,845,419.57	/	3,166,513.52	/

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	676,612.00	15.47	3,383.06	537,533.08	12.69	2,687.67
1 年以内小计	676,612.00	15.47	3,383.06	537,533.08	12.69	2,687.67
1 至 2 年	24,035.60	0.55	1,201.78	25,635.60	0.61	1,281.78
2 至 3 年	152,941.20	3.50	15,294.12	151,341.15	3.57	15,134.12
3 至 4 年	1,800.00	0.04	360.00	465,759.61	11.00	93,151.92
4 至 5 年	463,959.62	10.61	231,979.81	1,000.00	0.02	500.00
5 年以上	3,054,758.03	69.83	3,054,758.03	3,053,758.03	72.11	3,053,758.03
合计	4,374,106.45	100.00	3,306,976.80	4,235,027.47	100.00	3,166,513.52

(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)金额较大的其他其他应收款的性质或内容

(1) 金额较大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	177,117,003.00	资金往来款
保定风帆新能源有限公司	97,832,729.98	资金往来款
合 计	274,949,732.98	——

(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	177,117,003.00	1 年 以 内 4,857,400.00 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	60.65

保定风帆新能源有限公司	子公司	97,832,729.98	1 年以内 25,800,000.00 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	33.50
新疆公司	客户	500,000.00	5 年以上	0.17
风帆新星塑料厂	客户	395,366.07	5 年以上	0.14
保定市供电公司	客户	301,766.90	1 年以内	0.10
合计	/	276,146,865.95	/	94.56

(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	177,117,003.00	60.65
保定风帆新能源有限公司	子公司	97,832,729.98	33.50
合计	/	274,949,732.98	94.15

(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。

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 (%)
上海风帆工贸有限	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00			91.67	91.67

公司								
上海风帆蓄电池实业有限公司	3,005,022.98	3,005,022.98		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	51,262,800.00	51,262,800.00		51,262,800.00			75.00	75.00

伏能源有限公司								
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	2,607,723,442.51	2,490,546,511.02
其他业务收入	14,968,918.72	40,239,871.19
营业成本	2,343,453,560.19	2,322,422,609.62

(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	2,607,723,442.51	2,328,091,186.78	2,490,546,511.02	2,289,159,975.99
合计	2,607,723,442.51	2,328,091,186.78	2,490,546,511.02	2,289,159,975.99

(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（含锂离子电池）	1,994,790,931.15	1,741,761,028.11	1,933,140,293.10	1,764,316,171.35

铅 及 铅 合 金	533,377,450.33	515,633,149.27	492,053,589.13	468,210,950.68
电 池 壳体	57,946,261.03	53,480,355.95	41,966,429.43	37,190,488.90
隔板	18,802,036.90	15,555,242.06	17,357,490.27	13,863,530.73
其他	2,806,763.10	1,661,411.39	6,028,709.09	5,578,834.33
合计	2,607,723,442.51	2,328,091,186.78	2,490,546,511.02	2,289,159,975.99

(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	370,014,098.60	324,715,420.72	323,621,310.21	294,959,133.78
华北地区	1,030,773,260.53	938,751,566.38	969,711,901.35	899,947,411.58
华东地区	804,817,643.79	712,253,135.03	790,719,345.54	722,919,564.06
华南地区	86,680,125.79	75,999,033.97	76,662,778.33	69,930,609.54
西北地区	74,489,356.52	64,836,543.78	78,015,594.15	70,994,977.21
西南地区	54,281,009.47	47,230,930.97	67,945,093.57	62,056,953.05
华中地区	186,667,947.81	164,304,555.93	183,870,487.87	168,351,326.77
其他地区				
合计	2,607,723,442.51	2,328,091,186.78	2,490,546,511.02	2,289,159,975.99

(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 (%)
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	338,051,280.64	12.96
一汽-大众汽车有限公司	192,793,999.20	7.39
北京现代汽车有限公司	76,730,162.20	2.94
奇瑞汽车股份有限公司	55,206,871.46	2.12
上海风帆蓄电池实业有限公司	51,972,208.44	1.99
合计	714,754,521.94	27.40

5、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	47,702,900.88	29,805,027.23
加: 资产减值准备	2,691,996.78	-1,047,240.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,414,675.01	34,483,990.75
无形资产摊销	1,071,739.00	334,380.00
长期待摊费用摊销	42,165.85	59,978.10
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)	-4.32	-309.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		4,122.70
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	45,869,546.04	36,343,927.96
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	114,195,596.89	293,225,226.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	22,813,810.21	-214,220,615.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-124,616,338.30	-224,337,425.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	142,186,088.04	-45,348,937.29
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	272,997,355.59	368,500,867.12
减: 现金的期初余额	404,846,927.73	163,504,571.99
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	-131,849,572.14	204,996,295.13

(十三)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	4.32
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	239,000.00
债务重组损益	-3,705,697.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	164,293.59
所得税影响额	531,078.48
少数股东权益影响额(税后)	35,688.71

合计	-2,735,632.51
----	---------------

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	3.71	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.10	0.10

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	280,595,782.62	415,713,908.49	-135,118,125.87	-32.50%	注 1
应收票据	143,127,535.68	271,573,463.15	-128,445,927.47	-47.30%	注 2
在建工程	490,902,327.61	376,319,385.99	114,582,941.62	30.45%	注 3
无形资产	179,298,192.10	125,491,414.34	53,806,777.76	42.88%	注 4
应付账款	336,373,324.16	214,953,393.90	121,419,930.26	56.49%	注 5
其他非流动负债	54,795,213.00		54,795,213.00		注 6

注 1：由于及时偿还短期借款，提高资金使用效率引起；

注 2：由于利用承兑汇票支付货款且上年收取的票据已陆续到期引起的；

注 3：主要是继续对徐水 500 万只高性能、产业技术升级、AGM 电池项目等进行投资所致；

注 4：主要是取得工业园区土地的使用权引起的；

注 5：主要是购买材料合同付款引起的；

注 6：主要是政府对工业园区基础设施建设的补助款。

(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
营业税金及附加	10,513,502.63	6,366,939.23	4,146,563.40	65.13%	注 1
管理费用	89,242,747.92	63,690,458.57	25,552,289.35	40.12%	注 2
财务费用	48,678,434.15	89,375,697.32	10,973,169.52	29.10%	注 3

注 1：主要是已交增值税增加引起的；

注 2：主要是工资上涨及环保停产损失引起的；

注 3：主要受货币政策影响，贷款利率上涨以及一年期贷款增加所致。

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告
- 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文

(本页无正文，为风帆股份有限公司 2012 年半年度报告签字页)

董事长：刘宝生

风帆股份有限公司

2012 年 8 月 13 日