

风帆股份有限公司

600482

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	18
第八节 财务报告（未经审计）	19
第九节 备查文件目录	98

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	风帆股份有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	风帆股份有限公司
公司的中文名称简称	风帆股份
公司的外文名称	Fengfan Stock Limited Company
公司的外文名称缩写	Fengfan Co.,Ltd.
公司的法定代表人	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	吕少杰
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	sh600482@126.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	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
A 股	上海证券交易所	风帆股份	600482

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,587,426,734.18	2,300,500,992.06	12.47
归属于上市公司股东的净利润	53,815,928.55	42,081,369.98	27.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,468,320.24	44,817,002.49	12.61
经营活动产生的现金流量净额	-117,026,651.01	143,537,003.63	-181.53
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,290,849,154.38	1,262,862,702.42	2.22
总资产	3,508,315,266.48	3,423,346,773.28	2.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.09	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.09	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.10	10.00
加权平均净资产收益率(%)	4.19	3.50	增加 0.69 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.93	3.71	增加 0.22 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-91,108.04	
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	5,255,825.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,223,907.78	
少数股东权益影响额	-637.37	
所得税影响额	-592,563.50	

合计	3,347,608.31	
----	--------------	--

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

上半年工作情况

今年以来，公司积极贯彻中船重工第十四次工作会议精神，以市场为中心，突出抓好成本费用、质量、AGM、EFB 新产品研发、部分单元扭亏等四大重点工作，力争军品工作和再融资有突破，统筹推进项目，继续抓好内控、卓越绩效和人力资源管理，克服宏观经济形势低迷的不利影响，上半年完成工业总产值（现价）22.67 亿元，比上年同期增长 4.09%；主营业务收入 25.80 亿元，同比增长 12.92%；工业增加值 3.84 亿元，同比增长 8.70%；利润 7265 万元，同比增长 43.38%，为全面完成年度经济指标奠定了坚实基础。

（一）以市场为中心的经营方针取得显著成效

继续关注各汽车主机厂新车型的开发进度和项目投标过程，逐步跟进，特别是 AGM 和 EFB 产品，为高端车型配套做好了前期准备。

与第七一八研究所签署了战略合作协议，将共同开发销售防冻液和车用空气净化装置。

（二）成本费用得到有效控制

加强了“成本管控”活动过程监控，按照财务审批制度和流程，严格财务预算，严控费用支出。发挥采购大平台的集约优势，优化采购模式，推行阳光采购，采购成本持续降低。优化配送设计管理，有效降低了物流成本。

（三）质量控制工作持续加强

质量管理机制不断创新，提高了监督和保障能力。汽车电池质量损失率同比下降 0.07 个百分点。

（四）AGM 电池取得重大突破

经过公司上下通力攻关，担负风帆转型换代重要使命的 AGM 电池在今年取得历史性突破。AGM 68AH 电池在 3 月份正式通过德国大众实验室试验认可，相关型号产品分别在德国奔驰总部、奥迪实验室进行认可试验。

（五）扭亏任务依然艰巨

工业电池分公司虽通过积极开拓市场，努力维持原有客户，加大项目沟通及投标，同时重点做好成本控制与质量提升工作。新能源公司当天解决市场反馈情况及订单、样品需协调问题。光伏公司多次与外方合作公司接洽着力解决股权问题，通过减员和机构合并，有效降低了运营成本。

（六）加强特种电池的改进和市场开发

利用军方集中采购的有利时机，加大了订货量，今年上半年特种电池订单大幅增长。特种电池技术升级工作取得突破。加大了锂电项目的开拓力度，获得省国防科工局、财政厅的资金支持。

（七）再融资工作全力推进

风帆非公开发行 3 月 20 日获得中国证监会发审委员会无条件通过，4 月 8 日取得批文，批文有效期 6 个月。公司领导主动走出去与机构投资者进行沟通，共会见机构和个人投资者 100 余人，并先后接待了来访的多家机构的分析师、研究员、基金经理等 80 余人次。

（八）审时度势把握项目进度

通过近三年努力，公司前瞻性决策实施的产品结构调整工作初步完成，在改造过程中充分保持原有产能的同时注重新技术的结合，实现产品升级，到今年底全免维护电池总产能将达到 1500 万只，比例从 2008 年底的 43% 提高到 90% 以上。

产业园区已完成总图规划设计，第一个 500 万项目二期已签订设备合同。完成第二个 500 万项目厂房土建可研报告和厂房施工图设计和施工单位的招标工作。美新公司第 6 线项目按计划上半年实现运转。矿山项目加强了与合作方的沟通机制，完成探矿权的延续，三个探矿项目在相继推进中。

（九）内部控制、卓越绩效和人力资源管理工作有效提升

完善了公司内部控制体系和内控制度，按计划完成了缺陷整改，并制定了对应的风险防控措施。

加强了内控体系运行的督导检查，强化了法律事务部对公司重大合同的管控职能，完成对制造单元限额核销业务管理诊断，贸易公司建立了合同监控台帐，规划资产部完善了租赁协议，销售公司对重大合同实行备案制。

(十) 存在的主要问题与不足

上半年公司虽然取得了较好的经营业绩，但还要清醒地看到自身存在的问题和不足：

一是面对日益严峻经济形势和行业形势，市场销售的拉动作用急需增强，必须在销售思路、渠道、手段、方法等方面实现创新、突破。二是个别产品质量缺陷没有得到有效提升，直接影响公司的市场形象。三是工作效率和执行力需进一步提高。四是扭亏工作收效不够明显，五是技术创新能力需要提高，工艺管理、基础科研工作比较薄弱。六是安全稳定工作形势复杂，需进一步加大工作力度。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,587,426,734.18	2,300,500,992.06	12.47
营业成本	2,284,607,693.18	2,009,745,744.93	13.68
销售费用	88,910,704.37	85,631,826.26	3.83
管理费用	87,630,940.16	89,242,747.92	-1.81
财务费用	50,371,668.65	48,678,434.15	3.48
经营活动产生的现金流量净额	-117,026,651.01	143,537,003.63	-181.53
投资活动产生的现金流量净额	-86,554,861.84	-164,906,817.89	
筹资活动产生的现金流量净额	40,304,343.78	-113,694,648.46	

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2012 年 6 月 15 日披露了《非公开发行股票预案》，拟以不低于 8.75 元/股的价格，向包括公司控股股东在内的不超过十名（含十名）特定投资者，发行股票 7,038 万股，募集资金总额不超过 10,600 亿元。

截至报告期末，公司已于 2013 年 3 月 20 日获得证监会发审委员会无条件通过，4 月 8 日取得了获准发行批文，现正积极筹划非公开发行股票事宜，预计 2013 年度可完成本次非公开发行工作。

(2) 经营计划进展说明

报告期内，公司的发展战略和经营计划已基本完成。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
蓄电池	2,579,651,209.58	2,277,728,236.04	11.70	12.92	14.25	减少 1.03

主营业务分产品情况						个百分点
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
蓄电池(含锂离子电池)	1,961,628,591.38	1,703,852,838.49	13.14	-2.37	-1.67	减少 0.62 个百分点
铅合金	554,900,322.16	528,778,816.30	4.71	127.38	128.30	减少 0.39 个百分点
电池壳体	54,969,951.55	38,624,587.56	29.74	107.52	51.62	增加 25.91 个百分点
隔板	698,972.79	663,180.03	5.12	-54.45	-52.36	减少 4.17 个百分点
其他	7,453,371.70	5,808,813.66	22.06	141.00	145.13	减少 1.31 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	519,672,510.07	40.44
华北地区	902,001,726.12	30.02
华东地区	708,354,185.09	-11.39
华南地区	94,072,389.77	-9.63
西北地区	74,562,815.76	0.08
西南地区	58,169,779.48	7.16
华中地区	215,632,339.09	15.52
其他地区	7,185,464.20	313.35

(三) 核心竞争力分析

1) 优势

- A.产品具有品牌优势，用户满意度、忠诚度较高。
- B.建有遍布全国的销售网络，在国内销售能力较强。
- C.建有国内蓄电池行业唯一的国家级技术中心，拥有一只实力雄厚的产品、工艺研发队伍和忠诚的员工队伍。
- D.银行授信额度较高，具有中船财务公司的资金支持，而且作为上市公司具有较强的融资能力。

2) 劣势

- A.与外资企业相比，在技术和管理上处于相对劣势。与民营企业相比，反应及决策速度较慢。
- B.受出口退税取消和缺乏国际市场渠道和营销经验影响，出口市场尚未形成规模。
- C.产品成本较高，产品盈利能力较弱。
- D.规模已经不具备优势，受到来自外资和民营企业的巨大挑战。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

2、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本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
2004	首次发行	43,115.42	0	43,115.42	0	
2007	增发	43,807.00	-28.30	38,315.24	5,491.76	存放于专户中
合计	/	86,922.42	-28.30	81,430.66	5,491.76	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
清苑极板项目	否	8,005		8,005	是	完工		体现在公司整体收益中	否		
锂电池项目	否	17,391.75		17,391.75	是	完工		亏损	否	市场环境变化	
新型蓄电项目	否	17,718.67		17,718.67	是	完工		体现在公司整体收益中	否		
工业电池项目	否	18,000		18,000	是	完工		亏损	否	市场环境变化	
补充	是	9,731		9,731	是	完成		体现	是		为进

流动资金								在公 司整 体收 益中			一步 提升 公司 核心 竞争 力， 全面 提高 募集 资金 使用 效率
清苑 产业 技术 升级 项目	是	16,076		10,584.24	是	76.35		未 完 工	否	市 场 环 境 发 生 变 化	加 快 公 司 产 能 建 设
合计	/	86,922.42		81,430.66	/	/		/	/	/	/

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的 项目名称	对应的 原承诺 项目	变更 项目 拟投 入金 额	本 报 告 期 投 入 金 额	累 计 实 际 投 入 金 额	是 否 符 合 计 划 进 度	变 更 项 目 的 预 计 收 益	产 生 收 益 情 况	项 目 进 度	是 否 符 合 预 计 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 收 益 说 明
清苑产业 技术升级 项目	300 万只 高性能 免维护 项目	16,076	-282,992.36	10,584.24	是			76.35	否	市 场 环 境 发 生 变 化
补充流动 资金	300 万只 高性能 免维护 项目	9,731		9,731	是			完成	是	

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	本报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目收益情 况
徐水 500 万只 高性能	25,597.04	42.50	3,428.82	25,597.04	
唐山风帆宏文 项目	25,260.97	100.00	1,311.66	25,260.97	体现在公司 总体收益中
合计	50,858.01	/	4,740.48	50,858.01	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司按照公司 2012 年末总股本 461,000,000 股计算，向全体股东每 10 股派发现金 0.55 元（含税），合计派送现金股利 25,355,000 元。本次实际用于分配的利润共计 25,355,000 元，剩余未分配利润 52,456,834.29 元，结转以后年度分配。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司于 2013 年 1 月 9 日通过北京产权交易所以 6,748.22 万元为对价取得保定风帆集团有限责任公司持有的保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司 42% 股权，在北京产权交易所审核后，与转让方签订了《产权交易合同》，并办理了工商变更登记手续，截止报告出具日，转让标的公司的股权变更相关手续正在办理中，预计于 2013 年 7 月底前可完成。</p>	<p>详情请查询 2013 年 1 月 15 日刊登在中国证券报、上海证券报以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 《风帆股份有限公司股权收购公告》(公告编号：2013-001)</p>

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,850.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,850.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,850.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.21

保证借款说明：保证借款为本公司控股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 2012 年船财贷字第 293 号、2012 年船财贷字第 306 号、2012 年船财贷字第 349 号、2013 年船财贷字第 012 号、2013 年船财贷字第 062 号、2013 年船财贷字第 109 号、2013 年船财贷字第 181 号借款合同，合同金额分别为 650 万、500 万、400 万、200 万、300 万、500 万、300 万，借款期限分别为 2012 年 9 月 25 日--2013 年 9 月 24 日、2012 年 9 月 29 日--2013 年 9

月 27 日、2012 年 11 月 19 日--2013 年 11 月 18 日、2013 年 1 月 23 日--2014 年 1 月 22 日、2013 年 3 月 13 日--2014 年 3 月 12 日、2013 年 4 月 17 日--2014 年 4 月 16 日、2013 年 6 月 4 日--2014 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 2012 船财期保字第 106 号、2012 船财期保字第 113 号、2012 船财期保字第 127 号、2013 船财期保字第 007 号、2013 船财期保字第 030 号、2013 船财期保字第 053 号、2013 船财期保字第 084 号最高额保证合同，保证金额分别为 650 万、500 万、400 万、200 万、300 万、500 万、300 万；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%。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				70,012		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国船舶重工集团公司	国家	34	156,688,826	0	0	无
保定风帆集团有限责任公司	国有法人	2	9,280,000	0	0	无
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	未知	0.7	3,258,950	300,000	0	未知
天津华北地质勘查总院	未知	0.6	2,637,500	71,500	0	未知
徐晓敏	未知	0.5	2,082,685	2,082,685	0	未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.4	1,716,110	148,100	0	未知
韩克荣	未知	0.3	1,200,171	0	0	未知

招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.2	1,013,077	293,877	0	未知
陈学昌	未知	0.2	997,200	0	0	未知
周巍	未知	0.2	900,000	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国船舶重工集团公司	156,688,826		人民币普通股		156,688,826	
保定风帆集团有限责任公司	9,280,000		人民币普通股		9,280,000	
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	3,258,950		人民币普通股		3,258,950	
天津华北地质勘查总院	2,637,500		人民币普通股		2,637,500	
徐晓敏	2,082,685		人民币普通股		2,082,685	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,716,110		人民币普通股		1,716,110	
韩克荣	1,200,171		人民币普通股		1,200,171	
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,013,077		人民币普通股		1,013,077	
陈学昌	997,200		人民币普通股		997,200	
周巍	900,000		人民币普通股		900,000	
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。					

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭世昌	独立董事	选举	董事会换届选举
章永福	独立董事	选举	董事会换届选举
周春林	独立董事	选举	董事会换届选举
吴雷	董事	选举	董事会换届选举
袁建强	监事	选举	监事会换届选举
王扬祖	独立董事	离任	董事会换届选举
张延禧	独立董事	离任	董事会换届选举
王富强	独立董事	离任	董事会换届选举

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2013 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		231,581,021.93	394,882,351.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		181,909,175.66	75,024,593.80
应收账款		601,189,311.37	430,127,157.03
预付款项		29,955,183.70	31,821,159.02
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		26,564,414.82	5,830,629.77
买入返售金融资产			
存货		872,997,506.03	964,971,292.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,944,196,613.51	1,902,657,183.46
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		5,000,000.00	6,100,000.00
投资性房地产			
固定资产		778,119,976.66	812,425,532.88
在建工程		579,240,650.17	509,104,919.68
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		177,431,316.39	178,659,043.38
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		8,260,901.89	8,277,835.61
递延所得税资产		16,065,807.86	6,122,258.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,564,118,652.97	1,520,689,589.82
资产总计		3,508,315,266.48	3,423,346,773.28
流动负债：			
短期借款		350,500,000.00	841,880,000.00
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		650,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		307,047,848.33	256,875,807.47
预收款项		27,242,666.84	163,283,358.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,571,050.27	20,135,349.18
应交税费		-25,257,682.23	-57,965,106.52
应付利息			
应付股利		9,919,435.35	
其他应付款		84,692,462.30	85,241,191.88
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		3,144,025.30	4,045,000.00
流动负债合计		1,419,859,806.16	1,363,495,600.44
非流动负债：			
长期借款		700,000,000.00	700,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,500,000.00	5,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		84,410,330.50	78,290,330.50
非流动负债合计		785,910,330.50	783,790,330.50
负债合计		2,205,770,136.66	2,147,285,930.94
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		3,195,523.41	3,670,000.00
盈余公积		67,226,076.55	67,226,076.55
一般风险准备			
未分配利润		9,779,627.05	-18,681,301.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,290,849,154.38	1,262,862,702.42
少数股东权益		11,695,975.44	13,198,139.92
所有者权益合计		1,302,545,129.82	1,276,060,842.34
负债和所有者权益 总计		3,508,315,266.48	3,423,346,773.28

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

2013 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		224,435,056.52	386,067,951.40
交易性金融资产			
应收票据		175,212,039.66	74,636,093.80
应收账款		592,844,053.69	428,419,197.92
预付款项		27,984,430.38	25,813,991.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款		320,960,440.40	286,257,665.81
存货		817,599,700.77	916,061,895.79
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,159,035,721.42	2,117,256,796.00
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		186,967,822.98	188,067,822.98
投资性房地产			
固定资产		542,056,322.50	565,951,029.96
在建工程		557,019,480.25	501,549,512.39
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		148,376,378.00	149,263,790.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		601,056.33	611,033.00
递延所得税资产		16,025,627.77	6,082,078.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,451,046,687.83	1,411,525,266.51
资产总计		3,610,082,409.25	3,528,782,062.51
流动负债：			
短期借款		322,000,000.00	813,380,000.00
交易性金融负债			
应付票据		650,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		280,429,688.39	234,653,450.14
预收款项		25,679,333.67	162,874,031.44
应付职工薪酬		11,291,695.56	19,047,436.95
应交税费		-10,527,439.63	-46,915,662.14
应付利息			
应付股利		9,919,435.35	
其他应付款		83,477,100.90	113,149,602.96
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		3,144,025.30	4,045,000.00
流动负债合计		1,375,413,839.54	1,350,233,859.35
非流动负债：			
长期借款		700,000,000.00	700,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,500,000.00	5,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		84,410,330.50	78,290,330.50
非流动负债合计		785,910,330.50	783,790,330.50
负债合计		2,161,324,170.04	2,134,024,189.85
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		3,195,523.41	3,670,000.00
盈余公积		67,226,076.55	67,226,076.55
一般风险准备			
未分配利润		167,505,230.05	113,030,386.91
所有者权益（或股东权益） 合计		1,448,758,239.21	1,394,757,872.66
负债和所有者权益		3,610,082,409.25	3,528,782,062.51

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

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
2013 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		2,587,426,734.18	2,300,500,992.06
其中：营业收入		2,587,426,734.18	2,300,500,992.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,520,070,554.01	2,246,531,578.34
其中：营业成本		2,284,607,693.18	2,009,745,744.93
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		9,412,487.77	10,513,502.63
销售费用		88,910,704.37	85,631,826.26
管理费用		87,630,940.16	89,242,747.92
财务费用		50,371,668.65	48,678,434.15
资产减值损失		-862,940.12	2,719,322.45
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）		1,357,995.24	
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）		68,714,175.41	53,969,413.72
加：营业外收入		5,371,480.45	661,236.94
减：营业外支出		1,430,671.27	3,963,636.64
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		72,654,984.59	50,667,014.02
减：所得税费用		20,341,220.52	9,252,956.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,313,764.07	41,414,057.29
归属于母公司所有者的净利润		53,815,928.55	42,081,369.98
少数股东损益		-1,502,164.48	-667,312.69

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.09
（二）稀释每股收益		0.12	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		52,313,764.07	41,414,057.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,815,928.55	42,081,369.98
归属于少数股东的综合收益总额		-1,502,164.48	-667,312.69

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
2013 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		2,828,842,510.96	2,622,692,361.23
减：营业成本		2,520,293,082.37	2,343,453,560.19
营业税金及附加		9,166,250.18	9,371,066.32
销售费用		87,174,095.06	83,824,994.19
管理费用		71,161,660.87	77,832,655.54
财务费用		46,962,671.57	45,869,546.04
资产减值损失		-871,422.65	2,691,996.78
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）		1,357,995.24	
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）		96,314,168.80	59,648,542.17
加：营业外收入		5,287,557.56	418,059.45
减：营业外支出		1,430,662.70	3,946,217.59
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		100,171,063.66	56,120,384.03
减：所得税费用		20,341,220.52	8,417,483.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,829,843.14	47,702,900.88
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.10
（二）稀释每股收益		0.17	0.10
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		79,829,843.14	47,702,900.88

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
2013 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		2,009,627,713.43	2,225,656,494.65
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		178,132.54	166,579.24
收到其他与经营活动有关的现金		5,049,949.74	4,588,364.25
经营活动现金流入小计		2,014,855,795.71	2,230,411,438.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,832,000,616.80	1,787,480,021.33
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		181,098,853.17	156,037,464.76
支付的各项税费		101,046,861.62	124,538,689.49

支付其他与经营活动有关的现金		17,736,115.13	18,818,258.93
经营活动现金流出小计		2,131,882,446.72	2,086,874,434.51
经营活动产生的现金流量净额		-117,026,651.01	143,537,003.63
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		2,651,295.24	59,715.20
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		2,651,295.24	59,715.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,206,157.08	164,966,533.09
投资支付的现金		20,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,206,157.08	164,966,533.09
投资活动产生的现金流量净额		-86,554,861.84	-164,906,817.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		269,000,000.00	517,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		636,183,152.67	213,929,366.68
筹资活动现金流入小计		905,183,152.67	731,529,366.68
偿还债务支付的现金		760,380,000.00	797,620,000.00
分配股利、利润或偿		53,836,108.89	47,604,015.14

付利息支付的现金			
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		50,662,700.00	
筹资活动现金流出小计		864,878,808.89	845,224,015.14
筹资活动产生的现金流量净额		40,304,343.78	-113,694,648.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,160.25	-53,663.15
五、现金及现金等价物净增加额		-163,301,329.32	-135,118,125.87
加：期初现金及现金等价物余额		394,882,351.25	415,713,908.49
六、期末现金及现金等价物余额		231,581,021.93	280,595,782.62

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
2013 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		1,920,746,800.22	2,156,789,459.61
收到的税费返还		72,874.92	33,561.98
收到其他与经营活动有关的现金		4,398,322.31	3,860,973.76
经营活动现金流入小计		1,925,217,997.45	2,160,683,995.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,793,600,849.41	1,765,024,265.55
支付给职工以及为职工支付的现金		148,109,022.05	126,601,769.11
支付的各项税费		93,818,729.85	112,221,571.72
支付其他与经营活动有关的现金		10,478,898.81	14,650,300.93
经营活动现金流出小计		2,046,007,500.12	2,018,497,907.31
经营活动产生的现金流量净额		-120,789,502.67	142,186,088.04
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		2,631,295.24	59,715.20
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		2,631,295.24	59,715.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,615,870.99	161,008,097.42
投资支付的现金		20,000,000.00	
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		84,615,870.99	161,008,097.42
投资活动产生的现金流量净额		-81,984,575.75	-160,948,382.22
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		250,000,000.00	504,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		636,183,152.67	213,929,366.68
筹资活动现金流入小计		886,183,152.67	718,529,366.68
偿还债务支付的现金		741,380,000.00	784,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,975,108.88	46,942,981.49
支付其他与筹资活动有关的现金		50,662,700.00	
筹资活动现金流出小计		845,017,808.88	831,562,981.49
筹资活动产生的现金流量净额		41,165,343.79	-113,033,614.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,160.25	-53,663.15
五、现金及现金等价物净增加额		-161,632,894.88	-131,849,572.14

加：期初现金及现金等价物余额		386,067,951.40	404,846,927.73
六、期末现金及现金等价物余额		224,435,056.52	272,997,355.59

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
2013 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		3,670,000.00	67,226,076.55		-18,681,301.50		13,198,139.92	1,276,060,842.34
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	461,000,000.00	749,647,927.37		3,670,000.00	67,226,076.55		-18,681,301.50		13,198,139.92	1,276,060,842.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-474,476.59			28,460,928.55		-1,502,164.48	26,484,287.48

(一) 净利润							53,815,928.55		-1,502,164.48	52,313,764.07
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和(二) 小计							53,815,928.55		-1,502,164.48	52,313,764.07
(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							-25,355,000.00			-25,355,000.00
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							-25,355,000.00			-25,355,000.00
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				-474,476.59						-474,476.59
1. 本期 提取										
2. 本期				474,476.59						474,476.59

使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	461,000,000.00	749,647,927.37		3,195,523.41	67,226,076.55		9,779,627.05		11,695,975.44	1,302,545,129.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	461,000,000.00	749,647,927.37			56,135,025.13		-85,402,084.37		16,025,149.85	1,197,406,017.98	
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											
二、本年初余额	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）				3,670,000.00	11,091,051.42		66,720,782.87		-2,827,009.93	78,654,824.36
（一）净利润							77,811,834.29		-2,827,009.93	74,984,824.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							77,811,834.29		-2,827,009.93	74,984,824.36
（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					11,091,051.42		-11,091,051.42			
1. 提取 盈余公 积					11,091,051.42		-11,091,051.42			
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			3,670,000.00						3,670,000.00
1. 本期 提取			10,549,362.67						10,549,362.67
2. 本期 使用			6,879,362.67						6,879,362.67
(七) 其他									
四、本 期期末 余额	461,000,000.00	749,647,927.37	3,670,000.00	67,226,076.55		-18,681,301.50		13,198,139.92	1,276,060,842.34

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
2013 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		3,670,000.00	67,226,076.55		113,030,386.91	1,394,757,872.66
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	461,000,000.00	749,831,409.20		3,670,000.00	67,226,076.55		113,030,386.91	1,394,757,872.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-474,476.59			54,474,843.14	54,000,366.55
（一）净利润							79,829,843.14	79,829,843.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							79,829,843.14	79,829,843.14
（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							-25,355,000.00	-25,355,000.00
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							-25,355,000.00	-25,355,000.00
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				-474,476.59				-474,476.59
1. 本期提取								
2. 本期				474,476.59				474,476.59

使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	461,000,000.00	749,831,409.20		3,195,523.41	67,226,076.55		167,505,230.05	1,448,758,239.21

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			56,135,025.13		13,210,924.10	1,280,177,358.43
加: 会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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)				3,670,000.00	11,091,051.42		99,819,462.81	114,580,514.23
(一) 净利润							110,910,514.23	110,910,514.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)							110,910,514.23	110,910,514.23

和(二)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					11,091,051.42		-11,091,051.42	
1.提取盈余公积					11,091,051.42		-11,091,051.42	
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			3,670,000.00					3,670,000.00
1.本期提取			10,549,362.67					10,549,362.67
2.本期使用			6,879,362.67					6,879,362.67
(七) 其他								
四、本期末余额	461,000,000.00	749,831,409.20	3,670,000.00	67,226,076.55		113,030,386.91		1,394,757,872.66

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、 公司基本情况

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的股份有限公司。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号文件）核准，公司在上海证券交易所公开发行人民币普通股8,000万股（证券代码600482），第一次发行后，公司注册资本变更为21,800万元。

2006年2月17日，公司股东会通过了公司股权流通分置改革方案，以2006年2月15日为实施股权分置改革方案的股权登记日，非流通股股东向该日登记在册的全体流通股股东以每10股送得3.3股方式为代价，为其持有的非流通股取得上市流通权（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公司非公开发行股票的通知”规定，公司非公开发行境内上市人民币普通股，申请增加的注册资本为人民币1,250万元，变更后的注册资本为人民币23,050万元。

根据公司2007年度股东大会决议，公司每股以资本公积转增股本，每10股转增5股；同时每10股配发红股5股。变更后的注册资本为人民币46,100万元

截至2013年06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直接持有本公司股份156,688,826股，占总股本的33.99%，中国船舶重工集团公司全资子公司保定风帆集团有限责任公司持有本公司股份9,280,000股，占总股本的2.01%，中国船舶重工集团公司通过直接持股与间接持股合计持有本公司股份165,968,826股，占总股本的36.00%，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：

（一）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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

2、非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有应纳入合并范围的子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部

分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。
 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 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	单独认定，单独认定未发生减值的归入账龄分析法

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
账龄分析法	金额与性质无上述特点的应收款项，及单独测试未减值的单项金额重大的应收款。
不确认坏账准备的应收款项	关联方、内部备用金不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法	账龄分析法
不确认坏账准备的应收款项	

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%
其中：		
1 年以内（含一年）	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%

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	单项金额小于 100 万元，但有明确减值迹象的，或者内部关联单位、内部备用金及个人借款。
坏账准备的计提方法	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，内部应收款项、备用金、员工往来款项不确认坏账准备

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用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务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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。

2、 借款费用资本化期间

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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末简单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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产：

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	工业用地年限许可

用友软件

5 年

可使用年限

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司拥有镰巴岭铅锌矿探矿权，无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，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：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、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十八) 预计负债:

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入:

销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(二十) 政府补助:

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

(二十二) 经营租赁、融资租赁:

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十三) 持有待售资产：

1、持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(二十四) 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

(二十五) 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：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进	17%

	项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%，25%
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%、15%

(二) 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、河北省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GF201113000026），所得税率为 15%，有效期三年，从 2011 年起执行。

本公司（不包括子公司）2013 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

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

																			过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海风帆蓄电池实业有限公司	全资子公司	上海	销售服务	2,500,000.00	蓄电池销售及充电加液	3,005,022.98		100.00	100.00	是									
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	控股子公司	唐山	制造	15,000,000.00	蓄电池生产及销售	14,700,000.00		98.00	98.00	是	355,835.22								
保定	全资	保定	制造	113,000,000.00	锂电池生	113,000,000.00		100.00	100.00	是									

风帆新能源有限	子公司				产及销售								
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	11,340,140.22			

六、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	115,836.94	/	/	82,273.40
人民币	/	/	115,836.94	/	/	82,273.40
银行存款：	/	/	159,343,891.53	/	/	391,250,258.60
人民币	/	/	159,106,191.30	/	/	389,623,104.36
美元	24,484.08	6.17	151,279.79	244,674.83	6.29	1,537,903.65
欧元	10,736.66	8.05	86,420.44	10,730.33	8.32	89,250.59
其他货币资金：	/	/	72,121,293.46	/	/	3,549,819.25
人民币	/	/	71,771,636.28	/	/	3,541,476.02
美元	272.44	6.17	1,683.33	272.47	6.29	1,712.61
欧元	43,119.24	8.05	347,265.11	711.97	8.32	5,921.88
英镑	69.75	10.16	708.74	69.75	10.16	708.74
合计	/	/	231,581,021.93	/	/	394,882,351.25

(二) 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	171,930,039.66	75,024,593.80
商业承兑汇票	9,979,136.00	
合计	181,909,175.66	75,024,593.80

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				
合肥聚能新能源科技有限公司	2013 年 1 月 31 日	2013 年 7 月 31 日	2,000,000.00	
绍兴瑞和汽车销售服务有限公司	2013 年 2 月 26 日	2013 年 8 月 26 日	1,680,000.00	
安徽致诚机械制造有限公司	2013 年 2 月 26 日	2013 年 8 月 26 日	1,200,000.00	
宁波大榭开发区海神机械销售有限公司	2013 年 5 月 9 日	2013 年 11 月 9 日	1,000,000.00	
云南锡业股份有限公司北京分公司	2013 年 1 月 29 日	2013 年 7 月 29 日	1,000,000.00	
合计	/	/	6,880,000.00	/

(三) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	144,768,472.76	18.32	144,768,472.76	76.52	147,270,823.24	23.73	147,270,823.24	77.38
按组合计提坏账准备的应收账款:								

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	644,264,910.28	81.52	44,429,105.32	23.48	473,017,464.74	76.24	43,060,626.13	22.62
不确认坏账准备的应收账款	1,353,506.41	0.16						
组合小计	645,618,416.69	81.68	44,429,105.32	23.48	473,017,464.74	76.24	43,060,626.13	22.62
单项金额虽不重大但单项计提					172,576.67	0.03	2,258.25	0.00

坏账准备的应收账款								
合计	790,386,889.45	/	189,197,578.08	/	620,460,864.65	/	190,333,707.62	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	144,768,472.76	144,768,472.76	100	可能全额收不回
合计	144,768,472.76	144,768,472.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	588,329,975.07	91.32	2,941,649.88	419,783,292.82	88.76	2,098,916.47
1 年以内小计	588,329,975.07	91.32	2,941,649.88	419,783,292.82	88.76	2,098,916.47
1 至 2 年	8,716,726.05	1.35	435,836.30	8,436,745.12	1.78	421,837.26
2 至 3 年	2,762,099.38	0.43	276,209.94	944,899.54	0.20	94,489.96
3 至 4 年	1,366,714.95	0.21	273,342.99	1,289,797.15	0.27	257,959.43
4 至 5 年	5,174,657.24	0.81	2,587,328.62	4,750,614.21	1.00	2,375,307.11
5 年以上	37,914,737.59	5.88	37,914,737.59	37,812,115.90	7.99	37,812,115.90
合计	644,264,910.28	100	44,429,105.32	473,017,464.74	100	43,060,626.13

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(%)
亿峰投资集团有限公司	非关联方	144,768,472.76	4-5 年	18.32

一汽-大众汽车有限公司	非关联方	94,239,039.39	1 年以内	11.92
总装通保部	非关联方	42,745,012.50	1 年以内	5.41
中国移动通信集团陕西有限公司	非关联方	25,401,994.98	1 年以内	3.21
北京现代汽车有限公司	非关联方	24,511,801.41	1 年以内	3.10
合计	/	331,666,321.04	/	41.96

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
保定市风帆机电设备技术开发	同一母公司	225,810.00	0.03
淄博火炬能源有限责任公司	同一母公司	3,550,942.95	0.45
合计	/	3,776,752.95	0.48

(四) 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	4,977,238.90	16.47	3,657,153.03	100	4,601,846.13	50.03	3,366,703.15	100
不计提坏账准备的其他应收款	25,244,328.95	83.53			4,595,491.79	49.97		
组合小计					9,197,332.92	100.00	3,366,703.15	100.00
合计	30,221,567.85	/	3,657,153.03	/	9,197,332.92	/	3,366,703.15	/

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	620,758.00	12.47	3,103.79	824,217.00	17.91	4,121.06
1 年以内小计	620,758.00	12.47	3,103.79	824,217.00	17.91	4,121.06
1 至 2 年	626,312.00	12.58	31,315.60	32,731.20	0.71	1,636.56
2 至 3 年	27,635.60	0.56	2,763.56	29,235.60	0.64	2,923.56
3 至 4 年	7,490.80	0.15	1,498.16	157,231.95	3.42	31,446.39
4 至 5 年	153,141.16	3.08	76,570.58	463,709.61	10.07	231,854.81
5 年以上	3,541,901.34	71.16	3,541,901.34	3,094,720.77	67.25	3,094,720.77
合计	4,977,238.90	100	3,657,153.03	4,601,846.13	100.00	3,366,703.15

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(%)
保定风帆集团有限公司	同一母公司	10,000,000.00	一年以内	33.09
北京产权交易所	非关联方	10,000,000.00	一年以内	33.09
新疆公司	非关联方	500,000.00	5 年以上	1.65
清苑县建设局	非关联方	300,000.00	4-5 年	0.99
风帆新星塑料厂	非关联方	395,366.07	5 年以上	1.31
合计	/	21,195,366.07	/	70.13

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
保定风帆集团有限公司	同一母公司	10,000,000.00	33.09
合计	/	10,000,000.00	33.09

(五) 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	27,209,743.37	90.83	29,587,982.08	92.99
1 至 2 年	775,618.90	2.59	328,190.40	1.03
2 至 3 年	265,488.40	0.89	201,710.71	0.63
3 年以上	1,704,333.03	5.69	1,703,275.83	5.35
合计	29,955,183.70	100	31,821,159.02	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
保定安建有色金属有限公司	非关联方	7,981,002.53	一年以内	业务持续中
江苏新春兴再生资源有限责任公司	非关联方	2,044,162.47	一年以内	业务持续中
上海虞东贵金属有限公司	非关联方	1,811,150.99	一年以内	业务持续中
河南豫光金铅股份有限公司	非关联方	1,494,390.80	一年以内	业务持续中
保定亚风塑业制品制造有限公司	非关联方	1,386,479.50	一年以内	业务持续中
合计	/	14,717,186.29	/	/

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。

(六) 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	144,616,925.14	1,300,312.99	143,316,612.15	111,157,697.78	1,355,239.15	109,802,458.63
在产品	117,237,321.55	167,761.02	117,069,560.53	123,296,466.80	420,349.53	122,876,117.27
库存商品	587,118,912.92	3,420,011.79	583,698,901.13	706,936,772.45	3,441,755.66	703,495,016.79
低值易耗品	23,501,936.74	42,591.30	23,459,345.44	21,362,449.09	42,591.30	21,319,857.79
委托加工物资	5,453,086.78		5,453,086.78	7,477,842.11		7,477,842.11

合计	877,928,183.13	4,930,677.10	872,997,506.03	970,231,228.23	5,259,935.64	964,971,292.59
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

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	1,355,239.15			54,926.16	1,300,312.99
在产品	420,349.53			252,588.51	167,761.02
库存商品	3,441,755.66			21,743.87	3,420,011.79
低值易耗品	42,591.30				42,591.30
合计	5,259,935.64			329,258.54	4,930,677.10

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		
在产品	按可变现净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。

(七) 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（%）
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		1.16	1.16
上海风帆工贸有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	-1,100,000.00				

(八) 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：	1,447,915,452.19	15,307,987.98		1,918,676.51	1,461,304,763.66
其中：房屋及建筑物	562,583,160.73	3,166,306.20		680,030.00	565,069,436.93
机器设备	833,862,321.45	9,641,915.26		970,746.51	842,533,490.20
运输工具	29,699,539.31	904,651.39		259,600.00	30,344,590.70
电子设备	18,202,107.93	1,592,978.38		8,300.00	19,786,786.31
其他	3,568,322.77	2,136.75			3,570,459.52
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计：	627,940,095.50		49,083,171.73	1,388,304.04	675,634,963.19
其中：房屋及建筑物	172,992,230.78		11,777,431.92	602,488.38	184,167,174.32
机器设备	416,929,673.72		35,404,545.30	532,623.66	451,801,595.36
运输工具	22,273,004.84		808,848.88	245,722.00	22,836,131.72
电子设备	12,584,940.68		1,035,986.93	7,470.00	13,613,457.61
其他	3,160,245.48		56,358.70		3,216,604.18
三、 固定资产账面净值合计	819,975,356.69	/		/	
其中：房屋及建筑物	389,590,929.84	/		/	380,902,262.61
机器设备	416,932,647.73	/		/	390,731,894.84
运输工具	7,426,534.61	/		/	7,508,458.98
电子设备	5,617,167.25	/		/	6,173,328.70
其他	408,077.26	/		/	353,855.34
四、 减值准备合计	7,549,823.81	/		/	7,549,823.81
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	7,549,823.81	/		/	7,549,823.81
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
其他		/		/	
五、 固定资产账面价值合计	812,425,532.88	/		/	778,119,976.66
其中：房屋及建筑物	389,590,929.84	/		/	380,902,262.61
机器设备	409,382,823.92	/		/	383,182,071.03
运输工具	7,426,534.61	/		/	7,508,458.98
电子设备	5,617,167.25	/		/	6,173,328.70
其他	408,077.26	/		/	353,855.34

本期折旧额：49,083,171.73 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：9,970,187.21 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	30,634,736.53	19,818,792.20		10,815,944.33	
机器设备	57,716,607.04	19,186,861.86	7,513,823.81	31,015,921.37	
运输工具	184,689.66	144,399.52		40,290.14	
电子设备	518,391.88	460,923.54		57,468.34	
合计	89,054,425.11	39,610,977.12	7,513,823.81	41,929,624.18	

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
清苑分公司办公楼、厂房、车间、成品库	土地、房屋归属不同，影响权证办理	
有色分公司房屋建筑物	土地、房屋归属不同，影响权证办理	
保定风帆光伏能源有限公司厂房、办公楼	土地、房屋归属不同，影响权证办理	
保定风帆新能源有限公司厂房	土地、房屋归属不同，影响权证办理	
唐山风帆宏文蓄电池有限公司车间、办公楼	土地、房屋归属不同，影响权证办理	

本公司暂时闲置的固定资产主要由停产搬迁引起，其中房屋建筑物主要是历年搬迁后空置的厂房，公司拟利用该厂房开展物流业务，目前正在对原厂区的开展物流工作进行调研、论证；闲置的机器设备中，保定风帆新能源有限公司闲置设备净值 386 万元，主要因为锂电市场需求不振，公司限产致使部分设备暂时闲置，其余为搬迁过程中暂时停用的设备，部分在项目建设过程中将陆续投入使用，部分为经营性备用设备。

(九) 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	579,240,650.17		579,240,650.17	509,104,919.68		509,104,919.68

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
工业电池项目	180,000,000.00	1,862,985.33	443,066.66			100.00	100.00		非公开募集	2,306,051.99
300万KVAH工业电池	284,510,000.00	38,525,015.87	1,243,077.00			20.00	20.00		自筹	39,768,092.87
锂电新能源项目	200,000,000.00	2,639,769.21	2,541,925.34	805,438.76		70.35	100.00		公开募集	4,376,255.79
唐山风帆宏文项目	138,680,000.00	2,440,905.32	13,116,652.81	186,380.76		100.00	100.00		自筹	15,371,177.37
清苑综合维修车间	5,850,000.00	10,000.00				115.40	100.00		自筹	10,000.00
镰巴岭铅锌矿	100,000,000.00	23,300,556.63	535,284.61			18.56	91.30		自筹	23,835,841.24

徐水500万只高性能	587,500,000.00	221,682,167.25	34,288,202.36	724,854.68		42.50	50.00	6,935,795.14	自筹	255,245,514.93
清苑产业技术升级	160,760,000.00	90,810,135.67	-282,992.36			76.35	80.00		非公开募集	90,527,143.31
AGM电池项目(本部)	33,980,000.00	29,544,080.53	141,440.19			94.65	100.00	1,690,203.69	自筹	29,685,520.72
园区土地		56,511,648.64	960,660.00						自筹	57,472,308.64
5mw非晶硅薄膜电池产能建设项目	91,080,000.00	2,289,653.76			996.00	70.97	100.00		自筹	2,288,657.76
新电搬迁升级项目	496,260,000.00		259,715.00						自筹	259,715.00
全免制造	19,200,000.00	85,299.15	305,998.36	85,299.15		100.00	100.00		自筹	305,998.36

部 搬 迁										
零 星 工程		39,402,702.32	26,718,926.13	8,168,213.86	165,042.40				自 筹	57,788,372.19
合计	2,297,820,000.00	509,104,919.68	80,271,956.10	9,970,187.21	166,038.40	/	/	8,625,998.83	/	579,240,650.17

(十) 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	187,595,753.76	484.00		187,596,237.76
土地使用权	119,500,273.76	484.00		119,500,757.76
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	8,936,710.38	1,228,210.99		10,164,921.37
土地使用权	8,879,422.14	1,223,436.97		10,102,859.11
镰巴岭铅锌矿探矿权				
用友软件	57,288.24	4,774.02		62,062.26
三、无形资产账面净值合计	178,659,043.38	-1,227,726.99		177,431,316.39
土地使用权	110,620,851.62			109,397,898.65
镰巴岭铅锌矿探矿权	68,000,000.00			68,000,000.00
用友软件	38,191.76			33,417.74
四、减值准备合计				
土地使用权				
镰巴岭铅锌矿探矿权				
用友软件				
五、无形资产账面价值合计	178,659,043.38	-1,227,726.99		177,431,316.39
土地使用权	110,620,851.62			109,397,898.65
镰巴岭铅锌矿探矿权	68,000,000.00			68,000,000.00
用友软件	38,191.76			33,417.74

本期摊销额: 1,228,210.99 元。

(十一) 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
唐山风帆宏文蓄电 池有限公司 13 亩 土地租赁费	1,977,273.85		21,929.10		1,955,344.75
场地租赁费	592,300.00		35,538.00		556,762.00
精塑分公司 暖气改造		4,300.00	430.02		3,869.98
保定风帆光	5,689,528.76	169,147.80	154,175.75		5,704,500.81

伏有限公司 洁净车间改造					
精塑分公司 库房装修费	18,733.00	26,450.00	4,758.65		40,424.35
合计	8,277,835.61	199,897.80	216,831.52		8,260,901.89

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	6,122,258.27	6,122,258.27
所得税费用	9,943,549.59	
小计	16,065,807.86	6,122,258.27

(十三) 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	177,707,681.26	-862,940.12			176,844,741.14
二、存货跌价准备	5,259,935.64			329,258.54	4,930,677.10
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	7,549,823.81				7,549,823.81
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	190,517,440.71	-862,940.12		329,258.54	189,325,242.05

(十四) 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	28,500,000.00	28,500,000.00
信用借款	322,000,000.00	813,380,000.00
合计	350,500,000.00	841,880,000.00

保证借款说明: 保证借款为本公司控股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 2012 年船财贷字第 293 号、2012 年船财贷字第 306 号、2012 年船财贷字第 349 号、2013 年船财贷字第 012 号、2013 年船财贷字第 062 号、2013 年船财贷字第 109 号、2013 年船财贷字第 181 号借款合同, 合同金额分别为 650 万、500 万、400 万、200 万、300 万、500 万、300 万, 借款期限分别为 2012 年 9 月 25 日--2013 年 9 月 24 日、2012 年 9 月 29 日--2013 年 9 月 27 日、2012 年 11 月 19 日--2013 年 11 月 18 日、2013 年 1 月 23 日--2014 年 1 月 22 日、2013 年 3 月 13 日--2014 年 3 月 12 日、2013 年 4 月 17 日--2014 年 4 月 16 日、2013 年 6 月 4 日--2014 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 2012 年船财期保字第 106 号、2012 年船财期保字第 113 号、2012 年船财期保字第 127 号、2013 年船财期保字第 007 号、2013 年船财期保字第 030 号、2013 年船财期保字第 053 号、2013 年船财期保字第 084 号最高额保证合同, 保证金额分别为 650 万、500 万、400 万、200 万、300 万、500 万、300 万; 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%。

(十五) 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	180,000,000.00	
银行承兑汇票	470,000,000.00	50,000,000.00
合计	650,000,000.00	50,000,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 650,000,000 元。

(十六) 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	299,612,441.34	249,155,217.43
1 至 2 年	977,739.18	1,298,630.74
2 至 3 年	770,320.38	2,290,425.61
3 至以上	5,687,347.43	4,131,533.69
合计	307,047,848.33	256,875,807.47

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：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
宁波大榭开发区海天机械销售有限公司	652,158.00	未到期押金	
黄岩鑫秀磨具厂	213,500.00	未到期押金	
东莞市万江恒宇机械厂	340,946.89	业务持续中	

(十七) 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	26,812,848.08	162,847,604.44
1 至 2 年	43,590.33	141,130.06
2 至 3 年	98,297.03	7,994.45
3 年以上	287,931.40	286,629.48
合计	27,242,666.84	163,283,358.43

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。

(十八) 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	9,182,356.53	118,140,628.14	127,322,984.67	
二、职工福利费		12,455,667.37	12,455,667.37	
三、社会保险费	748,923.56	34,218,776.54	34,467,418.86	500,281.24
医疗保险费	-7,706.22	8,776,344.71	8,782,096.38	-13,457.89
基本养老保险费	310,997.10	22,044,683.80	22,104,334.59	251,346.31
失业保险费	317,906.59	1,819,331.00	2,027,734.96	109,502.63
工伤保险费	54,109.76	1,055,064.93	1,051,122.21	58,052.48
生育保险费	73,616.33	523,352.10	502,130.72	94,837.71
四、住房公积金	1,473,812.71	13,310,737.75	12,868,410.62	1,916,139.84
五、辞退福利				
六、其他	-28,600.00	118,907.24	146,458.44	-56,151.20
工会经费、职工教育经费	8,758,856.38	4,632,820.76	3,180,896.75	10,210,780.39

合计	20,135,349.18	182,877,537.80	190,441,836.71	12,571,050.27
----	---------------	----------------	----------------	---------------

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 10,210,780.39 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(十九) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-33,642,464.36	-65,924,191.58
营业税		
企业所得税	4,833,834.03	4,420,347.44
个人所得税	134,277.44	1,326,450.99
城市维护建设税	1,956,405.76	607,065.90
房产税	1,079.46	755,766.87
教育费附加	1,406,134.21	121,676.10
土地使用税		456,301.86
其他	53,051.23	271,475.90
合计	-25,257,682.23	-57,965,106.52

(二十) 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
应付普通股股利	9,919,435.35		
合计	9,919,435.35		/

(二十一) 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	60,832,572.81	68,022,967.06
1 至 2 年	12,642,053.89	7,343,668.54
2 至 3 年	1,656,908.34	1,545,888.56
3 至以上	9,560,927.26	8,328,667.72
合计	84,692,462.30	85,241,191.88

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的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
天津华北地质勘查总院	8,000,000.00	勘探费用，执行中	

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	8,200,000.00		

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

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
天鑫矿业	8,000,000.00	勘探费
中航文化股份有限公司	7,751,807.00	广告费
四川分时广告传媒有限公司	2,707,000.00	广告费
北京金驿道传媒广告有限公司	2,694,000.00	广告费
合 计	29,152,807.00	

(二十二) 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
预提费用-土地使用费	45,746.25	45,000.00
预提动力费	3,098,279.05	4,000,000.00
合 计	3,144,025.30	4,045,000.00

(二十三) 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
信用借款	700,000,000.00	700,000,000.00
合 计	700,000,000.00	700,000,000.00

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
中船重工财务有限责任公司	2012年7月2日	2017年6月28日	人民币	4.80	200,000,000.00	200,000,000.00
中船重工财务有限责任公司	2012年9月13日	2017年8月17日	人民币	5.03	300,000,000.00	300,000,000.00
中船重工财务有限责任公司	2012年10月11日	2017年8月17日	人民币	5.03	200,000,000.00	200,000,000.00
合 计	/	/	/	/	700,000,000.00	700,000,000.00

(二十四) 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
----	-----	------	------	-----	------

动力锂离子电池及电极材料研发能力建设项目	1,500,000.00			1,500,000.00	
300 万 KVAh 工业电池项目	1,000,000.00		1,000,000.00		
河北省省级军民结合产业发展专项资金	3,000,000.00		3,000,000.00		河北省财政厅
合计	5,500,000.00		4,000,000.00	1,500,000.00	/

(二十五) 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
徐水园区基础设施建设费	62,751,419.50	62,751,419.50
500 万高性能电池项目	15,000,000.00	15,000,000.00
本部 AGM 项目	538,911.00	538,911.00
500 万高性能电池项目贴息	6,120,000.00	
合计	84,410,330.50	78,290,330.50

(二十六) 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

(二十七) 专项储备:

专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,670,000.00		474,476.59	3,195,523.41
合计	3,670,000.00		474,476.59	3,195,523.41

(二十八) 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

(二十九) 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	67,226,076.55			67,226,076.55
合计	67,226,076.55			67,226,076.55

(三十) 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	-18,681,301.50	/
调整后 年初未分配利润	-18,681,301.50	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	53,815,928.55	/
应付普通股股利	25,355,000.00	
期末未分配利润	9,779,627.05	/

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。

(三十一) 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	2,579,651,209.58	2,284,471,144.27
其他业务收入	7,775,524.60	16,029,847.79
营业成本	2,284,607,693.18	2,009,745,744.93

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	2,579,651,209.58	2,277,728,236.04	2,284,471,144.27	1,993,704,845.15
合计	2,579,651,209.58	2,277,728,236.04	2,284,471,144.27	1,993,704,845.15

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)	1,961,628,591.38	1,703,852,838.49	2,009,312,240.74	1,732,855,343.12
铅合金	554,900,322.16	528,778,816.30	244,042,880.52	231,613,508.44
电池壳体	54,969,951.55	38,624,587.56	26,488,788.66	25,474,346.38
隔板	698,972.79	663,180.03	1,534,492.80	1,391,958.90

其他	7,453,371.70	5,808,813.66	3,092,741.55	2,369,688.31
合计	2,579,651,209.58	2,277,728,236.04	2,284,471,144.27	1,993,704,845.15

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	519,672,510.07	452,052,404.80	370,021,363.55	319,382,748.46
华北地区	902,001,726.12	803,419,462.30	693,725,389.68	609,566,868.86
华东地区	708,354,185.09	622,311,417.29	799,435,126.57	697,467,483.08
华南地区	94,072,389.77	85,010,747.69	104,102,364.46	93,486,058.92
西北地区	74,562,815.76	64,602,220.20	74,499,612.93	63,813,419.29
西南地区	58,169,779.48	50,358,511.96	54,281,009.47	46,487,983.95
华中地区	215,632,339.09	192,425,200.84	186,667,947.81	161,648,955.51
其他地区	7,185,464.20	7,548,270.96	1,738,329.80	1,851,327.08
合计	2,579,651,209.58	2,277,728,236.04	2,284,471,144.27	1,993,704,845.15

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	354,134,679.17	13.69
上海日章国际贸易有限公司	137,756,837.53	5.32
北京现代汽车有限公司	90,712,285.28	3.51
上海通用汽车有限公司	40,172,193.62	1.55
上海通用（沈阳）北盛汽车有限公司	37,336,024.97	1.44
合计	660,112,020.57	25.51

(三十二) 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	1,296.00	159.00	按应税营业收入计征
城市维护建设税	5,216,626.51	5,858,496.92	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	4,194,565.26	4,654,846.71	5%
合计	9,412,487.77	10,513,502.63	/

(三十三) 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	9,806,026.85	8,638,182.03
水电汽及物料消耗	9,375,853.20	10,971,108.05
办公费	1,018,819.60	452,148.80
差旅费	2,289,501.05	2,355,427.05
运输装卸费	39,156,236.67	35,434,968.69

保险费	155,663.30	126,458.54
租赁费	3,476,922.42	1,988,121.63
业务活动经费	467,789.80	275,016.50
售后服务费	7,620,015.23	19,490,993.38
折旧费	314,825.41	311,883.41
广告宣传费	12,895,333.17	5,197,233.03
其他	2,333,717.67	390,285.15
合计	88,910,704.37	85,631,826.26

(三十四) 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	35,724,204.21	35,100,415.96
折旧费	8,808,632.67	6,899,842.09
修理费	8,080,007.64	8,030,958.78
业务招待费	1,401,303.40	1,867,470.77
办公费	2,422,116.04	2,309,702.04
水电汽及物料消耗	878,116.08	1,551,242.73
劳动保护费	426,683.17	546,313.26
差旅费	2,024,308.19	2,926,088.19
保险费	371,269.73	423,577.53
董事会会费	178,859.60	136,656.60
研究发展费	12,997,888.00	9,067,985.54
房产税等税金	4,770,520.12	4,573,429.07
无形资产摊销	1,220,403.01	1,396,325.26
咨询费	549,178.02	29,664.00
中介机构服务费	218,446.00	585,047.00
租赁费	1,764,374.79	1,211,202.54
停工损失		8,877,796.33
其他	5,794,629.49	3,709,030.23
合计	87,630,940.16	89,242,747.92

(三十五) 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	47,903,280.99	50,260,258.94
利息收入	-687,655.05	-1,066,380.66
汇兑损益	3,082,312.96	-598,560.64
手续费支出	73,729.75	83,116.51
合计	50,371,668.65	48,678,434.15

(三十六) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,357,995.24	
合计	1,357,995.24	

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
上海风帆工贸有限公司	1,357,995.24		完成清算收回投资
合计	1,357,995.24		/

(三十七) 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	-862,940.12	2,719,322.45
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	-862,940.12	2,719,322.45

(三十八) 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	14,489.14	4.32	14,489.14
其中：固定资产处置利得	14,489.14	4.32	14,489.14
债务重组利得		24,190.00	
政府补助	5,255,825.00	239,000.00	5,255,825.00
盘盈利得		47,150.13	
其他利得	101,166.31	350,892.49	101,166.31
合计	5,371,480.45	661,236.94	5,371,480.45

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	29,000.00	50,000.00	保定市财政局提供
重金属污染防治	1,200,000.00		清苑县财政局提供
河北省升级军民结合产业发展专项资金	3,000,000.00		河北省财政厅提供
300KvAh 工业电池项目	1,000,000.00		
中国电子商务有限公司百家企业国际行	26,825.00		商务厅补助
设备贴息补助		159,000.00	进口设备财政贴息
高新区创新奖金		30,000.00	
合计	5,255,825.00	239,000.00	/

(三十九) 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	106,427.18		106,427.18
其中：固定资产处置损失	106,427.18		106,427.18
债务重组损失		3,729,887.61	
对外捐赠		3,000.00	
盘亏损失		12,977.10	
其他支出	1,324,244.09	217,771.93	1,324,244.09
合计	1,430,671.27	3,963,636.64	1,430,671.27

(四十) 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	20,341,220.52	9,252,956.73
合计	20,341,220.52	9,252,956.73

(四十一) 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	53,815,928.55	42,081,369.98
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	50,468,320.24	44,817,002.49
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)		0.12	0.09
基本每股收益(II)		0.11	0.10
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	53,815,928.55	42,081,369.98
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	50,468,320.24	44,817,002.49
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)		0.12	0.09
稀释每股收益(II)		0.11	0.10

(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。

(四十二) 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	687,655.05
2.押金、罚款	543,755.00
3.政府补助	1,255,825.00
4.其他资金往来	2,562,714.69
合计	5,049,949.74

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	17,736,115.13
合计	17,736,115.13

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	636,183,152.67
合计	636,183,152.67

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据承兑手续费	662,700.00
信用证到期付款	50,000,000.00
合计	50,662,700.00

(四十三) 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	52,313,764.07	41,414,057.29
加：资产减值准备	-862,940.12	2,719,322.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,083,171.73	43,666,764.17
无形资产摊销	1,228,210.99	1,404,233.24
长期待摊费用摊销	216,831.53	175,334.35
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）	91,108.04	-4.32
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）	50,371,668.65	48,678,434.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,357,995.24	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,943,549.59	
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）	91,973,786.56	98,945,230.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-296,814,545.93	40,490,277.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,326,161.70	-133,956,645.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-117,026,651.01	143,537,003.63
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	231,581,021.93	280,595,782.62
减: 现金的期初余额	394,882,351.25	415,713,908.49
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	-163,301,329.32	-135,118,125.87

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	231,581,021.93	394,882,351.25
其中: 库存现金	115,836.94	82,273.40
可随时用于支付的银行存款	159,343,891.53	391,250,258.60
可随时用于支付的其他货币资金	72,121,293.46	
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	231,581,021.93	394,882,351.25

七、 关联方及关联交易

(一) 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	北京市海淀区昆明湖南路72号	李长印	投资管理	1,212,969.80	33.99	33.99	中国船舶重工集团公司	71092446X

(二) 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	100	100	630443287

唐山风帆宏文蓄电有限公司	有 限 责 任 公 司	唐山	于文奎	制造	15,000,000	98	98	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	100	100	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	75	75	68138085-3

(三) 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	母公司的控股子公司	72161696-4
保定风帆不锈钢制品有限公司	母公司的全资子公司	60120285-5
保定风帆精密铸造制品有限公司	母公司的全资子公司	67737366-9
保定风帆摩托车蓄电池有限公司	母公司的全资子公司	71319991-0
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	母公司的全资子公司	10599506-7
河南风帆物资回收有限公司	母公司的全资子公司	66721823-5
保定风帆物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	73871493-1
淄博火炬能源有限责任公司	母公司的全资子公司	16410984-6
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	母公司的控股子公司	75623479-8

(四) 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	3,128.95	69.35	2,988.38	65.61

保定市风帆机电设备技术开发有限公司	设备等	比价招标	545.18		0.11	
合计			3,674.13		2,988.49	

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(%)
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	水电气费	市场价	31.80	7.60	39.39	6.18
河南风帆物资回收有限公司	废电池	市场价	440.86	100	200.58	100
淄博火炬能源有限责任公司	铅合金	市场价	3,268.35	4.13	2,228.89	9.62
中船(重庆)海装风电设备有限公司	工业电池	市场价	44.75	0.45	15.06	0.08
保定风帆精密铸造制品有限公司	水电费	市场价	84.94	19.53		
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	
淄博火炬能源有限责任公司	工业电池	市场价	57.89	0.58	111.31	0.66
合计			3,928.59		2,597.58	

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	风帆股份有限	土地	2003年11月	2023年11月	24.74

有限公司	公司		18 日	17 日	
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
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	设备	2011 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	2.13

3、 关联担保情况

除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、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中船重工财务有限责任公司	100,000,000.00	2012 年 8 月 3 日	2013 年 8 月 2 日	
中船重工财务有限责任公司	80,000,000.00	2012 年 9 月 24 日	2013 年 9 月 23 日	
短期借款小计	180,000,000.00			
中船重工财务有限责任公司	200,000,000.00	2012 年 7 月 2 日	2017 年 6 月 28 日	
中船重工财务有限责任公司	300,000,000.00	2012 年 9 月 13 日	2017 年 8 月 17 日	
中船重工财务有限责任公司	200,000,000.00	2012 年 10 月 11 日	2017 年 8 月 17 日	
长期借款小计	700,000,000.00			
合计	880,000,000.00			

(五) 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	保定市风帆机电设备技术开发有限公司	22.58		0.05	
应收账款	河南风帆物资回收有限公司			169.84	
应收账款	淄博火炬能源有限责任公司	355.09	1.78	236.28	
其他应收款	保定风帆集团有限公司	1,000.00			

预付账款	保定市风帆机电设备技术开发有限公司	124.38		45.62	
------	-------------------	--------	--	-------	--

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	保定市风帆机电设备技术开发有限公司	126.35	13.60
应付账款	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	142.79	3.79
应付账款	淄博火炬能源有限责任公司		58.75
应付账款	淄博火炬塑胶制品有限责任公司		0.27
其他应付款	保定风帆摩托车蓄电池有限公司	117.67	118.22
其他应付款	保定风帆物业管理有限责任公司		23.81
其他应付款	保定市风帆机电设备技术开发有限公司		741.19

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2013 年 1 月 9 日通过北京产权交易所以 6,748.22 万元为对价取得保定风帆集团有限责任公司持有的保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司 42% 股权, 在北京产权交易所审核后, 与转让方签订了《产权交易合同》, 并办理了工商变更登记手续, 截止报告出具日, 转让标的公司的股权变更相关手续正在办理中, 预计于 2013 年 7 月底前可完成。

十二、 其他重要事项:

(一) 其他

- 1、 本公司取得河北省涞水县黄花滩铅锌多金属矿探矿权的基本情况及其勘探进展情况
2007 年, 公司购买位于河北省涞源县、涞水县铅锌矿部分探矿权, 金额为 6,800 万元, 探矿权主要分为三个矿区, 分别为东团堡多金属矿、红岭子多金属矿和黄花滩铅锌多金属矿。
2013 年上半年公司与保定天鑫矿业签署了矿山勘探合作协议, 并办理了黄花滩矿区探矿权延续工作, 截至目前, 勘探工作正按计划进行中。
- 2、 2007 年度, 本公司与香港亿峰投资集团有限公司 (以下简称“亿峰公司”) 签订了二份电解铅出口销售合同, 该销售合同总标的为 1#电解铅 8,527.728 吨, 以 FOB 价格结算, 合同总金额

为 2,392.7519 万美元。

本公司于 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付款，公司多次追讨没有结果，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。

2012 年 7 月 12 日，保定市新市区人民法院为本案做出了终审裁定，维持了 2012 年 2 月 10 日做出的判决：被告人贾建民（香港亿峰投资集团有限公司法人代表）犯合同诈骗罪，判处有期徒刑 2 年 8 个月，并处罚金人民币 6 万元，责令退赔诈骗风帆股份有限公司款项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	144,768,472.76	18.65	144,768,472.76	78.99	147,270,823.24	24.03	147,270,823.24	79.85
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合中按账龄分析法	617,793,577.25	79.60	38,507,403.20	21.01	460,483,807.01	75.14	37,166,307.94	20.15

计提坏账准备的应收账款								
不计提坏账的应收账款	13,557,879.64	1.75			5,101,698.85	0.83		
组合小计	631,351,456.89	81.35	38,507,403.20	21.01	465,585,505.86	75.97	37,166,307.94	20.15
合计	776,119,929.65	/	183,275,875.96	/	612,856,329.10	/	184,437,131.18	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	144,768,472.76	144,768,472.76	100.00	可能全额收不回来
合计	144,768,472.76	144,768,472.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	571,178,226.00	92.45	2,855,891.13	417,114,596.78	90.58	2,085,572.98
1 年以内小计	571,178,226.00	92.45	2,855,891.13	417,114,596.78	90.58	2,085,572.98
1 至 2 年	7,681,715.20	1.24	384,085.76	6,587,507.73	1.43	329,375.39

2 至 3 年	2,509,404.40	0.41	250,940.44	649,004.57	0.14	64,900.46
3 至 4 年	664,153.95	0.11	132,830.79	1,289,797.15	0.28	257,959.43
4 至 5 年	1,752,845.24	0.28	876,422.62	828,802.21	0.18	414,401.11
5 年以上	34,007,232.46	5.51	34,007,232.46	34,014,098.57	7.39	34,014,098.57
合计	617,793,577.25	100	38,507,403.20	460,483,807.01	100	37,166,307.94

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(%)
亿峰投资集团有限公司	非关联方	144,768,472.76	1 年内	18.65
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	94,239,039.39	1 年内	12.14
总装通保部	非关联方	42,745,012.50	1 年内	5.51
中国移动通信集团陕西有限公司	非关联方	25,401,994.98	1 年内	3.27
北京现代汽车有限公司	非关联方	24,511,801.41	1 年内	3.16
合计	/	331,666,321.04	/	42.73

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(%)
上海风帆蓄电池实业有限公司	子公司	12,204,139.02	1.57
保定市风帆机电设备技术开发	同一母公司	225,810.00	0.03
淄博火炬能源有限责任公司	同一母公司	3,550,942.95	0.46
合计	/	15,980,891.97	2.06

5、不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

(二) 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

				(%)				(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	310,984,979.45	95.81			257,554,388.12	88.94		
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	11,820,371.70	3.64	3,628,121.10	100	30,552,820.19	10.55	3,338,288.53	100
不计提坏账准备的其他应收款	1,783,210.35	0.55			1,488,746.03	0.51		
组合小计	13,603,582.05	4.19	3,628,121.10	100	32,041,566.22	11.06	3,338,288.53	100
合计	324,588,561.50	/	3,628,121.10	/	289,595,954.34	/	3,338,288.53	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	177,669,078.00			
保定风帆新能源有限公司	113,315,901.45			
保定风帆集团有限公司	10,000,000.00			
北京产权交易所	10,000,000.00			
合计	310,984,979.45		/	/

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	378,004.00	3.20	1,890.02	26,875,780.41	87.96	134,378.90
1 年以内小计	378,004.00	3.20	1,890.02	26,875,780.41	87.96	134,378.90
1 至 2 年	7,855,188.80	66.45	392,759.44	397,757.70	1.30	19,887.89
2 至 3 年	324,035.60	2.74	32,403.56	56,761.60	0.19	5,676.16
3 至 4 年	44,380.8	0.38	8,876.16	26,442.87	0.09	5,288.57
4 至 5 年	53,141.16	0.45	26,570.58	46,041.20	0.15	23,020.60
5 年以上	3,165,621.34	26.78	3,165,621.34	3,150,036.41	10.31	3,150,036.41

合计	11,820,371.70	100	3,628,121.10	30,552,820.19	100	3,338,288.53
----	---------------	-----	--------------	---------------	-----	--------------

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(%)
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	子公司	177,669,078.00	1-2 年 1,095,975.00 元, 2-3 年 4,313,500.00 元, 3-4 年 5,645,313.00 元, 4-5 年 8,202,400.00 元, 5 年 以 上 158,411,890.00 元。	54.74
保定风帆新能源有限公司	子公司	113,315,901.45	1 年 以 内 5,735,360.47 元, 2-3 年 17,000,000.00 元, 3-4 年 8,500,000.00 元, 4-5 年 35,837,500.00 元, 5 年 以 上 46,243,040.98 元。	34.91
保定风帆集团有限公司	同一母公司	10,000,000.00	1 年以内	3.08
北京产权交易所	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	3.08
新疆公司	非关联方	500,000.00	3-4 年	0.15
合计	/	311,484,979.45	/	95.96

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(%)
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	子公司	177,669,078.00	54.74
保定风帆新能源有限公司	子公司	113,315,901.45	34.91
保定风帆集团有限公司	同一母公司	10,000,000.00	3.08
合计	/	300,984,979.45	92.73

5、 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

(三) 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	113,000,000.00	113,000,000.00		113,000,000.00			100.00	100.00

有限公司								
保定风帆光伏能源有限公司	51,262,800.00	51,262,800.00		51,262,800.00			75.00	75.00
上海风帆工贸有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	-1,100,000.00					
中船重工科技投资发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			0.01	0.01

本期本公司控股子公司上海风帆工贸有限公司完成注销，收回全部投资成本，取得投资收益 1,357,995.24 元。

(四) 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	2,821,841,562.61	2,607,723,442.51
其他业务收入	7,000,948.35	14,968,918.72
营业成本	2,520,293,082.37	2,343,453,560.19

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	2,821,841,562.61	2,513,835,508.04	2,607,723,442.51	2,328,091,186.78
合计	2,821,841,562.61	2,513,835,508.04	2,607,723,442.51	2,328,091,186.78

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	1,936,986,305.29	1,677,153,963.94	1,994,790,931.15	1,741,761,028.11
铅、合金	775,241,966.31	749,120,460.45	533,377,450.33	515,633,149.27
电池壳体	80,155,676.47	63,810,312.48	57,946,261.03	53,480,355.95
隔板	13,130,727.59	10,752,194.69	18,802,036.90	15,555,242.06
其他	16,326,886.95	12,998,576.48	2,806,763.10	1,661,411.39
合计	2,821,841,562.61	2,513,835,508.04	2,607,723,442.51	2,328,091,186.78

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	519,668,913.48	452,220,312.21	370,014,098.60	324,715,420.72
华北地区	1,168,620,390.04	1,062,507,557.05	1,030,773,260.53	938,751,566.38
华东地区	708,126,116.75	623,799,611.56	804,817,643.79	712,253,135.03
华南地区	77,061,208.01	67,148,811.83	86,680,125.79	75,999,033.97
西北地区	74,562,815.76	64,567,789.31	74,489,356.52	64,836,543.78
西南地区	58,169,779.48	50,335,891.68	54,281,009.47	47,230,930.97
华中地区	215,632,339.09	193,255,534.40	186,667,947.81	164,304,555.93
合计	2,821,841,562.61	2,513,835,508.04	2,607,723,442.51	2,328,091,186.78

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 (%)
一汽-大众汽车有限公司	354,134,679.17	12.52
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	267,650,659.21	9.46
上海日章国际贸易有限公司	137,756,837.53	4.87
北京现代汽车有限公司	90,712,285.28	3.21
上海通用汽车有限公司	40,172,193.62	1.42

合计	890,426,654.81	31.48
----	----------------	-------

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,357,995.24	
合计	1,357,995.24	

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
上海风帆工贸有限公司	1,357,995.24		完成清算, 收回投资
合计	1,357,995.24		/

(六) 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	79,829,843.14	47,702,900.88
加: 资产减值准备	-871,422.65	2,691,996.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,742,833.08	32,414,675.01
无形资产摊销	887,412.00	1,071,739.00
长期待摊费用摊销	40,726.67	42,165.85
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)	105,537.88	-4.32
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)	46,962,671.57	45,869,546.04
投资损失 (收益以“-”号填列)	-1,357,995.27	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-9,943,549.59	
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)	98,462,195.02	114,195,596.89
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-301,874,015.32	22,813,810.21
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-69,773,739.20	-124,616,338.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-120,789,502.67	142,186,088.04
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	224,435,056.52	272,997,355.59
减: 现金的期初余额	386,067,951.40	404,846,927.73

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	-161,632,894.88	-131,849,572.14

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-91,108.04	
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	5,255,825.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,223,907.78	
少数股东权益影响额	-637.37	
所得税影响额	-592,563.50	
合计	3,347,608.31	

(二) 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	4.19	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93	0.11	0.11

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额或比较期间变动较大的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	231,581,021.93	394,882,351.25	-41.35	注 1
应收账款	601,189,311.37	430,127,157.03	39.77	注 2
应收票据	181,909,175.66	75,024,593.80	142.47	注 3
其他应收款	26,564,414.82	5,830,629.77	355.60	注 4
短期借款	350,500,000.00	841,880,000.00	-58.37	注 5
应付票据	650,000,000.00	50,000,000.00	1,200.00	注 6
预收款项	27,242,666.84	163,283,358.43	-83.32	注 7
应交税费	-25,257,682.23	-57,965,106.52	-56.43	注 8
应付股利	9,919,435.35			注 9
投资收益	1,357,995.24			注 10
经营活动产生的现金流量净额	-117,026,651.01	143,537,003.63		注 11

注 1：由于及时偿还短期借款，提高资金使用效率引起；

注 2：本期销量增加，应收账款相应增加；

注 3：本期销量增加，合同规定付款方式引起；

- 注 4: 其他应收款增加主要原因是购买美新股权押金款;
注 5: 根据市场利率变动, 改变筹资方式引起减少;
注 6: 根据市场利率变动, 改变筹资方式引起增加;
注 7: 订单到期提货, 导致预收减少;
注 8: 本期销量增加, 相应税费增加;
注 9: 应付股利主要是应付中国船舶重工集团公司每股分红股利
注 10: 投资收益为原子公司上海风帆工贸有限公司完成清算, 收回投资
注 11: 经营活动现金流量净额减少主要是由于应收账款、应收票据增加引起。

第九节 备查文件目录

- 一、 (一)、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 (二)、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: 刘宝生
风帆股份有限公司
2013 年 7 月 31 日