

**骆驼集团股份有限公司**

**601311**

**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、 公司负责人刘国本、主管会计工作负责人谭文萍及会计机构负责人（会计主管人员）黄春丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、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 .....	3
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告 .....	6
第五节 重要事项 .....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第八节 财务报告（未经审计） .....	26
第九节 备查文件目录 .....	110

## 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、本公司	指	骆驼集团股份有限公司
骆驼襄阳	指	骆驼集团襄阳蓄电池有限公司
骆驼华中	指	骆驼集团华中蓄电池有限公司
骆驼销售	指	骆驼集团蓄电池销售有限公司
研究院	指	湖北骆驼蓄电池研究院有限公司
骆驼特电	指	湖北骆驼特种电源有限公司
骆驼华南	指	骆驼集团华南蓄电池有限公司
骆驼东北	指	骆驼集团东北蓄电池有限公司
骆驼海峡	指	湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司
骆驼塑胶	指	谷城骆驼塑胶制品有限公司
骆驼物流	指	湖北骆驼物流有限公司
楚凯冶金	指	湖北楚凯冶金有限公司
戴瑞米克公司	指	戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司
楚德公司	指	襄阳楚德再生资源科技有限公司
楚祥公司	指	襄阳楚祥再生资源有限公司
骆驼电气	指	湖北骆驼电气技术有限公司
金骆驼公司	指	湖北金骆驼特种电源装备科技有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	骆驼集团股份有限公司
公司的中文名称简称	骆驼股份
公司的外文名称	Camel Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Camel Group
公司的法定代表人	刘国本

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王从强	潘晖
联系地址	湖北省襄阳市樊城区汉江北路 65 号	湖北省襄阳市樊城区汉江北路 65 号
电话	0710-3340127	0710-3340127
传真	0710-3345951	0710-3345951
电子信箱	ir@chinacamel.com	ir@chinacamel.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省谷城县石花镇武当路 83 号
公司注册地址的邮政编码	441705
公司办公地址	湖北省襄阳市樊城区汉江北路 65 号
公司办公地址的邮政编码	441057
公司网址	www.chinacamel.com
电子信箱	ir@chinacamel.com

### 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》、《证券时报》
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	上海证券交易所/公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	骆驼股份	601311

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 5 月 23 日
注册登记地点	湖北省谷城县石花镇武当路 83 号
企业法人营业执照注册号	420000000010087
税务登记号码	420625706893517
组织机构代码	70689351-7

### 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	2,023,832,116.40	1,788,429,758.42	13.16
归属于上市公司股东的净利润	198,336,033.38	192,012,344.14	3.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	181,172,367.60	179,917,070.74	0.70
经营活动产生的现金流量净额	134,778,906.79	155,440,533.28	-13.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,144,631,412.10	3,083,924,298.20	1.97
总资产	4,843,498,377.82	4,760,733,208.02	1.74

##### (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）	0.23	0.23	
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.23	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.21	0.21	
加权平均净资产收益率（%）	6.23	6.81	-0.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.69	6.38	-0.69

#### 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
非流动资产处置损益	68,406.56
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	24,124,969.18
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	710,703.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-634,902.82
少数股东权益影响额	-1,476,228.76
所得税影响额	-5,629,281.65
合计	17,163,665.78

## 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

报告期内，由于蓄电池主要原材料铅价处于持续下跌态势，铅价下跌后电池售价联动下跌使得主营业务收入增幅低于销售量增幅；此外，受宏观经济影响，用于商业用途的车辆开动率偏低，致蓄电池更换频率降低使得公司上半年盈利水平低于年初预期。面对困难和压力，公司积极研究经营对策，最大限度降低不利因素的影响，上半年公司实现营业收入 20.24 亿元，同比增长 13.16%；归属于上市公司股东的净利润 1.98 亿元，较去年同期增长 3.29%。

报告期内，公司紧抓行业整治机遇，合理审慎推动骆驼襄阳公司二期项目、骆驼华中公司二期项目、骆驼华南公司项目、骆驼东北公司的项目建设，并根据公司发展战略规划，加快东部战略布局的早日形成。通过全国布局壮大生产规模，形成多元化市场，降低物流成本，提升市场占有率，有利于国际市场的开拓。

报告期内，公司继续加强销售渠道建设，积极拓展服务终端客户，加大力度继续关注和跟进各汽车主机厂新车型的开发进度，通过乘用车配套产品高端化、商用车市场推进大型号免维护电池等一系列积极的销售措施进一步拓展市场。

报告期内，公司研发部门的研发能力得到进一步提升，特别是 AGM 启停产品，为高端车型配套做好了前期准备。沃尔沃公司现场审核已通过，已选定我司为其 AGM 电池供应商；郑州日产、海马公司及东风乘用车等 AGM 电池项目也在进行中。

### (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	2,023,832,116.40	1,788,429,758.42	13.16
营业成本	1,616,894,459.78	1,412,925,563.37	14.44
销售费用	94,657,960.63	82,937,985.09	14.13
管理费用	67,228,547.10	59,204,284.30	13.55
财务费用	15,903,686.00	14,239,994.77	11.68
经营活动产生的现金流量净额	134,778,906.79	155,440,533.28	-13.29
投资活动产生的现金流量净额	-423,096,806.48	-199,978,733.60	
筹资活动产生的现金流量净额	-157,178,295.48	-7,661,229.23	
投资收益	2,252,271.53	-1,030,389.21	-318.59
营业外支出	1,377,119.47	2,213,080.99	-37.77
所得税费用	43,320,615.50	32,192,104.83	34.57
其他应收款	10,782,251.42	17,725,419.79	-39.17

长期股权投资	35,632,807.86	25,802,651.60	38.10
应付职工薪酬	10,717,133.71	15,672,672.61	-31.62
应付利息	26,302,611.13	3,455,111.11	661.27
货币资金	932,993,467.30	1,378,491,430.36	-32.32
无形资产	191,268,369.71	142,858,472.48	33.89

投资收益：戴瑞米克 2012 年底投产，产生的投资收益

营业外支出：本期报废固定资产减少

所得税费用：利润增加，所得税增加

其他应收款：上期增加应收土地收储款本期收回

长期股权投资：对戴瑞米克公司追加投资

应付职工薪酬：期末应付工资减少

应付利息：上年末公司发行公司债，按年支付债券利息，故应付利息增加

货币资金：上年末公司发行公司债

无形资产：骆驼华南新增土地使用权

## 2、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 6 月，鹏元资信评估有限公司在对本公司经营状况进行综合分析评估的基础上，出具了《骆驼集团股份有限公司 2012 年 8 亿元公司债券 2013 年跟踪信用评级报告》（详见上海证券交易所网站公告），维持本公司主体长期信用等级为 AA，维持本公司发行的“12 骆驼集”信用等级为 AA，评级展望为稳定。

### (3) 经营计划进展说明

公司在 2012 年年度报告中披露了 2013 年经营计划：以 2012 年归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为基准，2013 年公司归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润比 2012 年增长不低于 25%。2013 年上半年，公司归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润比 2012 年同期增长 0.7%。

半年度净利润增幅低于全年预期的主要原因：受铅价波动影响，公司汽车起动车电池销售价格有所下降，毛利率有所降低；同时，费用也有所增加，导致利润增长率较低。

## (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	营业成本	毛利率比



			(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
蓄电池行业	2,009,751,585.18	1,594,388,494.61	20.67	14.46	14.82	-0.25
主营业务分产品情况						
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 (%)
汽车起动 电池	1,879,150,917.44	1,481,390,734.68	21.17	13.63	14.44	-0.56
电动助力 车电池				-100	-100	
牵引电池	82,633,515.68	66,650,341.68	19.34	25.79	11.42	10.4
其他	47,967,152.06	46,347,418.25	3.38	32.01	35.45	-2.45
合计	2,009,751,585.18	1,594,388,494.61	20.67	14.46	14.82	-0.25

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	195,170,815.27	10.15
华东地区	825,482,356.76	9.90
华南地区	186,311,906.80	109.96
华中地区	402,377,106.55	8.17
西南地区	167,233,312.12	14.10
西北地区	87,955,065.85	31.99
东北地区	104,455,456.06	-0.14
出口	40,765,565.77	-16.86
合计	2,009,751,585.18	14.46

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额 828.86 万元，比上年同期增加 828.86 万元，2013 年半年度公司主要股权投资情况具体如下：

被投资单位名称	主要经营范围	占被投资公司权益的比例
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	开发、制造、销售及进出口电池隔膜	35%

#### 2、 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

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
兴业银行襄阳分行	非保本浮动收益型	11,263.00	2013年1月15日	2013年2月27日	协议	62.47	11,263.00	62.47	是	否	否	自有资金
兴业银行襄阳分行	非保本浮动收益型	13,737.00	2013年1月15日	2013年10月31日	协议	724.93			是	否	否	自有资金
兴业银行襄阳分行	保本浮动收益	5,000.00	2013年6月6日	2013年12月3日	协议	119.48			是	否	否	自有资金

兴业银行襄阳分行	保本浮动收益	5,000.00	2013年6月7日	2013年12月4日	协议	119.48			是	否	否	自有资金
太平洋证券股份有限公司	保本浮动收益	5,000.00	2013年6月2号	2013年9月2号	协议	58.75			是	否	否	
太平洋证券股份有限公司	保本浮动收益	2,000.00	2013年6月20日		协议			8.60	是	否	否	自有资金
太平洋证券股份有限公司	保本浮动收益	1,000.00	2013年5月29日	2014年11月30日	协议	202.50			是	否	否	自有资金
合计	/	43,000.00	/	/	/	1,287.61	11,263.00	71.07	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0					

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 3、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
2011	首次发行	147,824.24	5,562.27	101,723.34	49,985.93	募投项目
2012	公司债	80,000.00	80,000.00	80,000.00	0	偿还银行贷款，优化公司债务结构；补充公司流动资金
合计	/	227,824.24	85,562.27	181,723.34	49,985.93	/

#### (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
年产600万KVAH新型高性能低铅免维护蓄电池项目	否	60,184.40	1,916.50	52,296.06	是	86.89%	7147.50	6695.30	是		
谷城	否	16,300.00	357.75	13,340.27	是	81.84%	1705.00	1704.03	是		

骆驼制异新工程	驼胶品地建程										
混合动力车蓄池项目	否	37,672.96	1,248.74	2,940.66	否	7.81%			否	核心设备工艺较复杂, 交货期滞后原计划	
合计	/	114,157.36	3,522.99	68,576.99	/	/	8852.50	/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
骆驼集团襄阳蓄池有限公司	工业生产	蓄池生产、销售	30000	100	246145.43	174157.53	13390.60
骆驼集团华中蓄池有限公司	工业生产	蓄池(注有酸液)、池极板、池零部件的生产、销售	6000	100	39760.22	30539.10	4163.32
骆驼集团蓄池销售有限公司	销售贸易	蓄池、池极板、池隔膜、池零部件、蓄池生产设备、锂电池及其零部件、汽车零配件、塑料及塑料制品、橡胶及橡胶制品销售; 货物及技术进出口	10000	100	138228.30	6869.01	-2667.20
湖北骆驼蓄池研究院有限公司	工业生产	蓄池产品技术开发、服务; 蓄池生产设备、工装研究开发、销售; 蓄池材料开发、咨询服务; 电源技术开发、咨询服务; 蓄池产品质量体系咨询服务。	1800	100	11541.14	2479.56	540.78
湖北骆驼特种电源有限公司	工业生产	阀控密封式铅酸蓄池、锂电池等特种电源的生产与销售	2200	100	9776.90	5717.77	-65.99

骆驼集团华南蓄电池有限公司	工业生产	蓄电池及零部件的销售；汽车零部件销售；塑胶制品销售；蓄电池的技术开发及服务；货物及技术进出口业务	20000	70	24481.29	17491.92	908.22
骆驼集团东北蓄电池有限公司	工业生产	蓄电池(注有酸液)、电池极板、电池零部件的生产、销售	3500	100	3502.51	3499.84	-0.16
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	工业生产	阀控密封式铅酸蓄电池、锂电池、镍氢电池及相关配件的生产、销售	4000	60	11159.18	2881.05	106.40
谷城骆驼塑胶制品有限公司	工业生产	生产、销售：塑料制品，橡胶制品，化工制品，铅合金	10000	100	34951.37	32369.63	2100.87
湖北骆驼物流有限公司	交通运输	普通货运，货物装卸、仓储	100	60	2993.47	1061.19	371.43
湖北楚凯冶金有限公司	工业生产	有色金属铅的电解、精炼；试剂硫酸、橡胶、塑料制品的生产、销售	6000	51	25463.28	4928.28	-283.15

## 5、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
楚凯冶金 6 万吨电解铅项目	3,000.00	67.46%	0.18	2023.71	
骆驼华南大容量新结构密封型蓄电池项目	67,065.00	10.70%	3,983.29	7,177.85	
合计	70,065.00	/	3,983.47	9,201.56	/

## 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

2013 年 5 月 2 日，公司召开 2012 年度股东大会审议通过了关于 2012 年度利润分配预案的议案，以公司 2012 年末总股本 851,833,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.7 元（含税）。2013 年 5 月 23 日，公司刊登了利润分配实施公告：确定 5 月 28 日为股权登记日，5 月 29 日为除息日，6 月 6 日为红利发放日。

## 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

#### (一) 其他说明

本报告期内无重大诉讼、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

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司首期限制性股票激励计划实际授予 78 名激励对象共 1104 万股限制性股票，授予日为 2012 年 11 月 30 日，并于 2012 年 12 月 25 日完成股份登记手续。	公告临 2012-058、公告临 2012-057、公告临 2012-056、公告临 2012-055、公告临 2012-054、公告临 2012-044

### 五、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第五届董事会第二十一次会议和 2012 年度股东大会审议通过了关于骆驼集团股份有限公司日常关联交易的议案。	公告临 2013-007、公告临 2013-010、公告临 2013-016

#### (二) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于委托湖北驼峰投资有限公司开发建设骆驼	公告临 2012-022、公告临 2012-023、公告临 2012-036

住宅小区的事项	
---------	--

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: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	112,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	112,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	112,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.46

(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

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	刘国本	公司控股股东、实际控制人承诺:本人目前未以任何形式直接或者间接		否	是		



			从事与骆驼股份营业执照上所列明营业范围内的业务存在竞争的相同或相似的业务活动，未拥有与骆驼股份业务相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，与骆驼股份不存在同业竞争。				
其他承诺	股份限售	刘国本	公司控股股东、实际控制人承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也	2011年6月2日-2014年6月2日	是	是	

			不由公司回购其持有的股份。					
--	--	--	---------------	--	--	--	--	--

**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**

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**九、公司治理情况**

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，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善法人治理结构,切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异。

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》及有关法律法规的规定，进行了董事会和监事会换届选举，成立了新一届董事会和监事会。同时，为规范公司投资行为，提高投资效益，规避投资风险，有效、合理的使用资金，公司制定了《骆驼集团股份有限公司对外投资管理制度》。

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	552,502,618	64.86				-2,519,400	-2,519,400	549,983,218	64.56
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	552,502,618	64.86				-2,519,400	-2,519,400	549,983,218	64.56
其中：境内非国有法人持股	183,914,828	21.59				-2,519,400	-2,519,400	181,395,428	21.29
境内自然人持股	368,587,790	43.27						368,587,790	43.27
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	299,331,132	35.14				2,519,400	2,519,400	301,850,532	35.44
1、人民币普通股	299,331,132	35.14				2,519,400	2,519,400	301,850,532	35.44
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	851,833,750	100						851,833,750	100

## 2、股份变动情况说明

根据公司股东深圳市信诺泰创业投资企业（有限合伙）（以下简称“信诺泰”）承诺：若公司在 2011 年 6 月 3 日之前刊登招股说明书，则自工商登记手续完成之日（2010 年 6 月 3 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；若公司在 2011 年 6 月 3 日之后刊登招股说明书，自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。股东信诺泰持有的 2,519,400 股限售股自 2013 年 6 月 4 日上市流通。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市信诺泰创业投资企业（有限合伙）	2,519,400	2,519,400		0	首次公开发行限售	2013 年 6 月 4 日
合计	2,519,400	2,519,400		0	/	/

## 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					33,048	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
刘国本	境内自然人	28.24	240,541,028	0	240,541,028	质押 5,000,000
湖北驼峰投资有限公司	境内非国有法人	13.16	112,123,040	0	112,123,040	质押 112,123,040

湖北驼铃投资有限责任公司	境内非国有法人	8.13	69,272,388	0	69,272,388		
刘长来	境内自然人	3.84	32,683,380	0	32,683,380	质押	5,000,000
杨诗军	境内自然人	2.98	25,345,674	0	25,345,674	质押	7,500,000
王从强	境内自然人	2.67	22,709,328	0	22,709,328	质押	7,500,000
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.88	16,000,000	16,000,000	0		
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	境内非国有法人	1.87	15,947,500	15,947,500	0		
谭文萍	境内自然人	1.81	15,386,154	0	15,386,154	质押	5,000,000
张青青	境内自然人	1.50	12,793,454	0	0		

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
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	16,000,000	人民币普通股 16,000,000
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	15,947,500	人民币普通股 15,947,500
张青青	12,793,454	人民币普通股 12,793,454
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	6,400,000	人民币普通股 6,400,000
交通银行—华安策略	5,746,533	人民币普通股 5,746,533

优选股票型证券投资基金			
全国社保基金一一三组合	5,461,273	人民币普通股	5,461,273
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	5,452,030	人民币普通股	5,452,030
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	5,380,000	人民币普通股	5,380,000
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	3,005,416	人民币普通股	3,005,416
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	2,999,861	人民币普通股	2,999,861
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

					由公司回购其持有的股份。
3	湖北驼铃投资有限责任公司	69,272,388	2014年6月2日	69,272,388	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
4	刘长来	32,683,380	2014年6月2日	32,683,380	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
5	杨诗军	25,345,674	2014年6月2日	25,345,674	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
6	王从强	22,709,328	2014年6月2日	22,709,328	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转

					让或者委托他人管理的其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
7	谭文萍	15,386,154	2014年6月2日	15,386,154	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理的其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
8	路明占	11,897,184	2014年6月2日	11,897,184	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理的其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
9	窦贤云	2,570,936	2014年6月2日	2,570,936	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理的其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。



10	戴经明	2,565,644	2014 年 6 月 2 日	2,565,644	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明			驼峰投资和驼铃投资系公司实际控制人刘国本先生的控股公司，刘国本兼任驼峰执行董事和驼铃董事长；公司董事长刘国本之配偶与总裁刘长来之配偶系姐妹，公司财务总监谭文萍系董事长刘国本侄媳。除此之外，上述其他各股东之间均各自独立，不存在关联关系。		

### 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
戴经明	董事	离任	董事会换届选举
胡信国	独立董事	离任	董事会换届选举
王文召	董事	选举	董事会换届选举
王泽力	独立董事	选举	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:骆驼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六（一）	932,993,467.30	1,378,491,430.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六（二）	546,542,048.95	438,334,463.33
应收账款	六（三）	481,365,528.93	375,052,918.79
预付款项	六（五）	286,187,864.46	253,435,037.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六（四）	10,782,251.42	17,725,419.79
买入返售金融资产			
存货	六（六）	655,552,131.68	781,612,124.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（七）	237,370,000.00	
流动资产合计		3,150,793,292.74	3,244,651,394.20
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六（九）	35,632,807.86	25,802,651.60

投资性房地产			
固定资产	六（十）	1,151,736,784.87	1,067,046,237.58
在建工程	六（十一）	154,101,462.41	134,230,367.93
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	六（十二）	191,268,369.71	142,858,472.48
开发支出			
商誉	六（十三）	1,049,046.14	1,049,046.14
长期待摊费用			
递延所得税资产	六（十四）	48,916,614.09	45,095,038.09
其他非流动资产	六（十六）	110,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计		1,692,705,085.08	1,516,081,813.82
资产总计		4,843,498,377.82	4,760,733,208.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六（十七）	309,000,000.00	320,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存 放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十八）	244,737,052.88	254,296,401.76
预收款项	六（十九）	135,845,622.76	126,253,168.70
卖出回购金融资产 款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（二十）	10,717,133.71	15,672,672.61
应交税费	六（二十一）	-64,890,670.20	-88,894,494.71
应付利息	六（二十二）	26,302,611.13	3,455,111.11
应付股利	六（二十三）	1,876,800.00	
其他应付款	六（二十四）	40,916,006.38	50,664,904.61
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流			

动负债			
其他流动负债	六(二十五)	520,000.00	520,000.00
流动负债合计		705,024,556.66	681,967,764.08
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六(二十六)	35,000,000.00	35,000,000.00
应付债券	六(二十七)	800,000,000.00	800,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六(二十八)	65,976,083.46	68,490,583.40
非流动负债合计		900,976,083.46	903,490,583.40
负债合计		1,606,000,640.12	1,585,458,347.48
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	六(二十九)	851,833,750.00	851,833,750.00
资本公积	六(三十)	1,025,728,710.45	1,018,545,892.43
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	六(三十一)	69,429,452.09	69,429,452.09
一般风险准备			
未分配利润	六(三十二)	1,197,639,499.56	1,144,115,203.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,144,631,412.10	3,083,924,298.20
少数股东权益		92,866,325.60	91,350,562.34
所有者权益合计		3,237,497,737.70	3,175,274,860.54
负债和所有者权益总计		4,843,498,377.82	4,760,733,208.02

法定代表人: 刘国本 主管会计工作负责人: 谭文萍 会计机构负责人: 黄春丽

### 母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位: 骆驼集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			

货币资金		163,492,803.95	548,829,905.39
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	305,095,575.01	326,657,642.18
预付款项		141,829,567.29	168,192,660.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一（二）	568,295,838.20	649,099,399.04
存货		1,515,506.60	1,527,265.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		237,370,000.00	
流动资产合计		1,417,599,291.05	1,694,306,872.64
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	1,807,159,617.04	1,762,329,460.78
投资性房地产			
固定资产		62,515,395.69	67,421,291.42
在建工程			
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		11,663,850.24	12,434,716.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,253,008.02	5,075,107.31
其他非流动资产		10,000,000.00	
非流动资产合计		1,902,591,870.99	1,847,260,576.3
资产总计		3,320,191,162.04	3,541,567,448.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		150,000,000.00	260,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		51,523,197.81	53,406,676.47

预收款项			
应付职工薪酬		509,017.33	509,229.18
应交税费		2,463,044.01	-4,816,475.13
应付利息		27,375,111.13	3,455,111.11
应付股利		1,876,800.00	
其他应付款		10,462,175.00	1,294,570.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		244,209,345.28	313,849,111.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		800,000,000.00	800,000,000
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,660,000.00	6,840,000
非流动负债合计		806,660,000.00	806,840,000
负债合计		1,050,869,345.28	1,120,689,111.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		851,833,750.00	851,833,750
资本公积		1,030,646,989.25	1,022,259,638.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,931,080.06	70,931,080.06
一般风险准备			
未分配利润		315,909,997.45	475,853,868.81
所有者权益（或股东权益）合计		2,269,321,816.76	2,420,878,337.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,320,191,162.04	3,541,567,448.94

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

### 合并利润表

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		2,023,832,116.40	1,788,429,758.42
其中：营业收入	六(三十三)	2,023,832,116.40	1,788,429,758.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,807,482,476.63	1,584,884,681.67
其中：营业成本	六(三十三)	1,616,894,459.78	1,412,925,563.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六(三十四)	8,595,934.01	11,927,308.86
销售费用	六(三十五)	94,657,960.63	82,937,985.09
管理费用	六(三十六)	67,228,547.10	59,204,284.30
财务费用	六(三十七)	15,903,686.00	14,239,994.77
资产减值损失	六(三十九)	4,201,889.11	3,649,545.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六(三十八)	2,252,271.53	-1,030,389.21
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）		218,601,911.30	202,514,687.54
加：营业外收入	六(四十)	27,613,087.47	24,191,836.09
减：营业外支出	六(四十一)	1,377,119.47	2,213,080.99
其中：非流动资产处置损失		23,509.27	980,196.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		244,837,879.30	224,493,442.64
减：所得税费用	六(四十二)	43,320,615.50	32,192,104.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		201,517,263.80	192,301,337.81



归属于母公司所有者的净利润		198,336,033.38	192,012,344.14
少数股东损益		3,181,230.42	288,993.67
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.23
（二）稀释每股收益		0.23	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		201,517,263.80	192,301,337.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		198,336,033.38	192,012,344.14
归属于少数股东的综合收益总额		3,181,230.42	288,993.67

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

### 母公司利润表

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	十一(四)	1,278,039.08	626,435,105.08
减：营业成本		398,236.18	570,519,310.44
营业税金及附加			6,241,575.55
销售费用			18,475,329.20
管理费用		24,242,168.79	23,313,252.18
财务费用		19,368,747.60	11,522,940.26
资产减值损失		-531,189.21	-18,661,335.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一(五)	3,932,271.53	-1,030,389.21
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）		-38,267,652.75	13,993,644.12
加：营业外收入		17,390,151.02	10,965,283.50
减：营业外支出		432,532.84	550,950.75
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-21,310,034.57	24,407,976.87

减：所得税费用		-6,177,900.71	4,493,457.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,132,133.86	19,914,518.94
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-15,132,133.86	19,914,518.94

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

### 合并现金流量表

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,869,295,627.21	1,860,859,101.11
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		3,153,630.08	2,460,323.06
收到其他与经营活动有关的现金	六(四十四)	74,634,224.08	54,470,465.06
经营活动现金流入小计		1,947,083,481.37	1,917,789,889.23
购买商品、接受劳务支付的		1,479,264,503.89	1,445,286,041.88

现金			
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		106,293,935.32	98,637,286.51
支付的各项税费		147,933,714.26	146,802,706.52
支付其他与经营活动有关的现金	六(四十四)	78,812,421.11	71,623,321.04
经营活动现金流出小计		1,812,304,574.58	1,762,349,355.95
经营活动产生的现金流量净额		134,778,906.79	155,440,533.28
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		112,630,000.00	
取得投资收益收到的现金		710,703.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,519.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		113,340,703.27	6,519.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,773,921.75	195,575,253.50
投资支付的现金		369,663,588.00	4,410,000.00
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		536,437,509.75	199,985,253.50
投资活动产生的现金流量净额		-423,096,806.48	-199,978,733.6

流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		249,000,000.00	680,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		249,000,000.00	680,000,000.00
偿还债务支付的现金		260,000,000.00	608,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,178,295.48	79,150,759.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			510,469.56
筹资活动现金流出小计		406,178,295.48	687,661,229.23
筹资活动产生的现金流量净额		-157,178,295.48	-7,661,229.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,767.89	71,649.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-445,497,963.06	-52,127,779.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,378,491,430.36	1,124,319,579.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		932,993,467.30	1,072,191,799.52

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

### 母公司现金流量表

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,908,334.95	712,513,596.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活		396,547,257.72	167,223,702.49

动有关的现金			
经营活动现金流入小计		416,455,592.67	879,737,298.95
购买商品、接受劳务支付的现金		740,537.82	431,378,431.49
支付给职工以及为职工支付的现金		4,284,123.24	12,794,259.41
支付的各项税费		2,624,008.20	83,942,806.29
支付其他与经营活动有关的现金		252,172,042.72	220,122,137.14
经营活动现金流出小计		259,820,711.98	748,237,634.33
经营活动产生的现金流量净额		156,634,880.69	131,499,664.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		112,630,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,390,703.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,003,257.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		115,020,703.27	4,003,257.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,603,686.82	
投资支付的现金		403,288,588.00	208,426,352.22
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		405,892,274.82	208,426,352.22
投资活动产生的现金流量净额		-290,871,571.55	-204,423,094.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	585,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	585,000,000.00
偿还债务支付的现金		260,000,000.00	548,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,098,642.69	61,597,253.30
支付其他与筹资活动有关的现金			510,469.56
筹资活动现金流出小计		401,098,642.69	610,107,722.86
筹资活动产生的现金流量净额		-251,098,642.69	-25,107,722.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,767.89	71,649.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-385,337,101.44	-97,959,502.80
加：期初现金及现金等价物余额		548,829,905.39	779,689,556.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		163,492,803.95	681,730,053.22

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

合并所有者权益变动表

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	851,833,750.00	1,018,545,892.43			69,429,452.09		1,144,115,203.68		91,350,562.34	3,175,274,860.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	851,833,750.00	1,018,545,892.43			69,429,452.09		1,144,115,203.68		91,350,562.34	3,175,274,860.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”		7,182,818.02					53,524,295.88		1,515,763.26	62,222,877.16

号填列)										
(一) 净利润							198,336,033.38		3,181,230.42	201,517,263.80
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							198,336,033.38		3,181,230.42	201,517,263.80
(三) 所有者投入和减少资本		7,182,818.02							-545,467.16	6,637,350.86
1. 所有者投入资本									-1,750,000.00	-1,750,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		7,182,818.02							1,204,532.84	8,387,350.86
(四) 利润分配							-144,811,737.50		-1,120,000.00	-145,931,737.50
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							-144,811,737.50		-1,120,000.00	-145,931,737.50



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、本期末余额	851,833,750.00	1,025,728,710.45			69,429,452.09		1,197,639,499.56		92,866,325.60	3,237,497,737.70

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	所有者权益合

	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	益	计
一、上年年末余额	420,396,875.00	1,401,333,675.62			69,429,452.09		830,976,255.57		46,025,113.50	2,768,161,371.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	420,396,875.00	1,401,333,675.62			69,429,452.09		830,976,255.57		46,025,113.50	2,768,161,371.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	420,396,875.00	-420,396,875.00					23,853,594.14		288,993.67	24,142,587.81
（一）净利润							192,012,344.14		288,993.67	192,301,337.81
（二）其他综合收益										
上述（一）							192,012,344.14		288,993.67	192,301,337.81

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							-168,158,750.00		-168,158,750.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-168,158,750.00		-168,158,750.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	420,396,875.00	-420,396,875.00							
1. 资本公积转增资本（或股	420,396,875.00	-420,396,875.00							

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	840,793,750.00	980,936,800.62		69,429,452.09		854,829,849.71		46,314,107.17	2,792,303,959.59

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

母公司所有者权益变动表

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	851,833,750.00	1,022,259,638.39			70,931,080.06		475,853,868.81	2,420,878,337.26

加： 会计政策 变更								
前期差 错更正								
其 他								
二、本年年 初余额	851,833,750	1,022,259,638.39			70,931,080.06		475,853,868.81	2,420,878,337.26
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)		8,387,350.86					-159,943,871.36	-151,556,520.50
(一)净利 润							-15,132,133.86	-15,132,133.86
(二)其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							-15,132,133.86	-15,132,133.86
(三)所有 者投入和 减少资本		8,387,350.86						8,387,350.86
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		8,387,350.86						8,387,350.86
(四)利润 分配							-144,811,737.50	-144,811,737.50
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							-144,811,737.50	-144,811,737.50
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、本期末余额	851,833,750.00	1,030,646,989.25			70,931,080.06		315,909,997.45	2,269,321,816.76

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	420,396,875.00	1,405,047,421.58			70,931,080.06		645,997,688.41	2,542,373,065.05
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	420,396,875.00	1,405,047,421.58			70,931,080.06		645,997,688.41	2,542,373,065.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填)	420,396,875.00	-420,396,875.00					-148,244,231.06	-148,244,231.06

列)								
(一)净利润							19,914,518.94	19,914,518.94
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							19,914,518.94	19,914,518.94
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-168,158,750.00	-168,158,750.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-168,158,750.00	-168,158,750.00
4. 其他								
(五)所有	420,396,875.00	-420,396,875.00						



者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）	420,396,875.00	-420,396,875.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	840,793,750.00	984,650,546.58			70,931,080.06		497,753,457.35	2,394,128,833.99

法定代表人：刘国本 主管会计工作负责人：谭文萍 会计机构负责人：黄春丽

## 二、 公司基本情况

### 1.公司历史沿革及注册资本

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

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

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

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

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

2001 年 1 月 10 日，公司董事会代表刘国本等 36 名自然人与石花镇政府签订了《产权转让协议》，刘国本等 36 个自然人受让原法人股 1,704 万股，占总股本 80%；公司工会委员会代为持有 426 万股内部职工股，占总股本 20%。

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

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

2007 年 10 月 19 日，公司召开 2007 年第一次临时股东大会，审议通过了《〈回购注销公司内部职工股及自然人股〉议案》，将 430.25 万内部职工股、279.05 万自然人股进行回购注销。2007 年 12 月 21 日，公司完成了本次股份回购的工商变更登记，营业执照的登记注册号变更为：420000000010087。公司股份回购后的股份总额为 1,420.6981 万股。2008 年 3 月 10 日，公司召开 2007 年度股东大会，审议通过了《湖北骆驼蓄电池股份有限公司 2007 年度利润分配》的议案，决定以未分配利润每 10 股送 21.7 股，本次送股后，公司的股份总额由 1,420.6981 万股增至 4,503.613 股。

2008 年 5 月 28 日，公司召开 2008 年第二次临时股东大会，审议通过了《湖北骆驼蓄电池股份有限公司增资扩股》的议案，公司本次增资扩股后的股份总额为 5,523.613 万股。

2009 年 6 月 21 日根据公司股东大会决议进行增资，以资本公积 30,263,870.00 元转增，由全体股东按比例享有，本次股份转让和转增股本后公司股份总额为 8,550 万股。

2009 年 10 月 27 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了《引进机构投资者实施增资扩股》的议案，新增股份 241.25 万股，股本由 8,550 万股增加至 8,791.25 万股。

2009 年 11 月 28 日根据公司股东大会决议进行增资，增加股本 18,750,000 股，增资扩股完成后公司的股份总额为 10,666.25 万股，并变更为外商投资企业。

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

2011 年 6 月 2 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011] 652 号”核准，公司股票在上海证券交易所挂牌上市。股票代码：“601311”，股票简称：“骆驼股份”。首次公开发行普通股（A 股）8,300 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 18.6 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本为 42,039.6875 万元。

2012 年 5 月 21 日，根据 2011 年股东大会决议及修改后公司章程的规定，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 42,039.6875 万股，资本公积转增后的股份总额为 84,079.375 万股。

2012 年 12 月 18 日，根据公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《骆驼集团股份有

限公司首期限制性股票激励计划（草案修订稿）》以及公司第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于公司首期限制性股票激励计划授予事项的议案》，公司以 4.28 元/股授予 79 名限制性股票激励对象 11,160,000.00 股，实际由 78 名限制性股票激励对象行权，公司新增的股本为人民币 11,040,000.00 元。截止 2012 年 12 月 31 日，公司注册资本为 85,183.375 万元。

2.公司注册地：湖北省谷城县。

3.组织形式：股份有限公司。

4.总部地址：湖北省谷城县石花镇武当路 83 号。

5.公司的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：电器机械及器材制造业。

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

主要产品及提供的劳务：铅酸蓄电池

6.公司以及集团最终母公司的名称

截止 2012 年 12 月 31 日，刘国本先生直接持有公司股份 240,541,028 股，并通过湖北驼峰投资有限公司（以下简称“驼峰投资”）和湖北驼铃投资有限责任公司（以下简称“驼铃投资”）控制公司股份 181,395,428 股，刘国本先生合计控制公司总股本的 49.53%，为公司控股股东和实际控制人。

7.财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于 2013 年 8 月 21 日经公司第六届第三次董事会批准报出。

### 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （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) 公司报告期内发生同一控制下企业合并的, 采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用和其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等, 计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的, 母公司应当编制合并报表, 按照本公司制定的"合并财务报表"会计政策执行。

(2) 公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的, 采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本: ①一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有被购买方股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额; 对于购买日之后持有的被购买方的股权, 购买成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的审计费用、评估费用、法律服务费用和其他相关管理费用, 应当于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债券型证券的交易费用, 应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

#### **(六) 合并财务报表的编制方法：**

##### **(1) 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

##### **(2) 合并财务报表编制方法**

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

##### **(3) 少数股东权益和损益的列报**

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

者权益项目下以"少数股东权益"项目列示。

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

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

**(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：**

公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性

项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## （2）外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## （九）金融工具：

### （1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （2）金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该



可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合

中进行减值测试。

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

**b) 可供出售金融资产**

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

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

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

**(3) 金融负债的分类和计量**

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

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

**③金融负债的后续计量**

**A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

**B、其他金融负债**，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

**(4) 金融工具公允价值的确定方法**

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

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

①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。

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

① 止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

#### (十一) 存货：

##### 1、 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

##### 2、 发出存货的计价方法

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

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

##### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

其他

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

### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资:

### 1、 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量:

①企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

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

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

B、非同一控制下的企业合并中, 购买方区别下列情况确定合并成本:

a) 一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值;

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

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时记入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

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

## 2、 后续计量及损益确认方法

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

① 用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利

润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

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

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

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

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租



赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 5、其他说明

固定资产的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

### (十四) 在建工程：

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

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

### (十五) 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资

本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**(十六) 无形资产：**

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

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

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

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

**(十七) 长期待摊费用：**

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

**(十八) 预计负债：**

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

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

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

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

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

**(十九) 股份支付及权益工具：**

**1、 股份支付的种类：**

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2、 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

## 3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

## (二十) 收入：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

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

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

## **(二十一) 政府补助：**

### **(1) 政府补助的确认**

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

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### **(2) 政府补助的计量：**

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

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

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### **(1) 递延所得税资产**

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

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## (2) 递延所得税负债

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

## (二十三) 经营租赁、融资租赁：

### (1) 经营租赁

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

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

### (2) 融资租赁

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

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

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届

满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

#### **(二十四) 持有待售资产：**

##### **(1) 持有待售资产的确认标准**

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

##### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

#### **(二十五) 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

#### **(二十六) 前期会计差错更正**

##### **1、 追溯重述法**

无

## 2、未来适用法

无

### (二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号--资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的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之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金



流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 四、 税项：

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
城市维护建设税	应纳增值税	5%、7%
企业所得税		15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
堤防费	应纳流转税额	2%

##### (二) 税收优惠及批文

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

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

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立和投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注 册地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
谷城骆驼塑胶制品有限公司	全资子公司	谷城县	工业生产	10,000	生产、销售：塑料制品，橡胶制品，化工制品（不含化学危险品），铝合金	17,670.49		100	100	是			
湖北骆驼特种电源有限公司	全资子公司	襄阳市	工业生产	2,200	阀控密封式铅酸蓄电池、锂电池等特种电源的生产与销售（涉及国家前置行政许可的项目除外）	2,200		100	100	是			
湖北骆驼物流有限公司	控股子公司	谷城县	交通运输	100	普通货运，货物装卸、仓储	60		60	60	是	424.48		
骆驼集团襄阳蓄电池有限公司	全资子公司	襄阳市	工业生产	30,000	蓄电池生产、销售	103,587.31		100	100	是			
骆驼集	全	襄	销	10,000.00	蓄电池（不含危险品）、电池极板、	10,000.00		100	100	是			

团蓄电 池销售 有限公司	资 子 公 司	阳 市	售 贸 易		电池隔膜、电池零部件、蓄电池生产设备、锂电池及其零部件、汽车零配件、塑料及塑料制品、橡胶及橡胶制品销售；货物及技术进出口								
骆驼集 团华中 蓄电有 限公司	全 资 子 公 司	谷 城 县	工 业 生 产	6,000	蓄电池(注有酸液)(行政许可有效期至 2015 年 12 月 30 日)、电池极板、电池零部件的生产、销售	22,109.91		100	100	是			
骆驼集 团华南 蓄电有 限公司	控 股 子 公 司	梧 州 市	工 业 生 产	20,000	蓄电池及零部件的销售；汽车零部件销售；塑胶制品(超薄塑料及一次性发泡塑料制品除外)销售；蓄电池的技术开发及服务；货物及技术进出口业务(国家禁止公司进出口贸易和技术除外)	11,200.00		70	70	是	5,247.57		
骆驼集 团东北 蓄电有 限责任 公司	全 资 子 公 司	安 图 县	工 业 生 产	3,500	蓄电池(注有酸液)(行政许可有效期至 2015 年 12 月 30 日)、电池极板、电池零部件的生产、销售	3,500		100	100	是			
湖北骆 驼电气 技术有 限公司	全 资 子 公 司	武 汉 市	工 业 生 产	1,000	充电器、逆变器、电源管理器、路灯管理器、动力环境监控系统等	320		100	100	是			
湖北金 骆驼特 种电源 装备科 技有限 公	全 资 子 公 司	襄 阳 市	工 业 生 产	100	高技术绿色电池、新能源电池及特种电池，起动、储能电源，及特种电源的技术开发、制造及销售。	51		51	51	是	47.30		
襄阳楚 祥再生 资源有 限公司	全 资 子 公 司	老 河 口 市	工 业 生 产	300	收购废旧塑料、废旧聚丙烯、废旧聚乙烯、废轮胎；橡胶制品，塑料制品的再生产、改性。(凡涉及许可经营的项目凭有效许可证	300		100	100	是			

	司				经营)								
--	---	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北楚凯冶金有限公司	控股子公司	老河口市	工业生产	6,000	有色金属铅的电解、精炼; 试剂硫酸、橡胶、塑料制品(不含超薄塑料购物袋)的生产、销售	3,060		51	51	是	2,414.86		
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	控股子公司	谷城县	工业生产	4,000	阀控密封式铅酸蓄电池、锂电池、镍氢电池及相关配件的生产、销售	2,400		60	60	是	1,152.42		
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	全资子公司	襄阳市	工业生产	1,800	蓄电池产品技术开发、服务; 蓄电池生产设备、工装研究开发、销售; 蓄电池材料开发、咨询服务; 电源技术开发、咨询服务; 蓄电池产品质量体系咨询服务。	1,800		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期内新设立并纳入合并范围子公司：

2013 年 3 月 4 日，公司出资 3,500 万元设立全资子公司骆驼东北，自骆驼东北成立之日起将其纳入合并范围。截止 2013 年 6 月 30 日，骆驼东北净资产为 3499.84 万元，2013 年中期净利润-0.16 万元。

2013 年 3 月 27 日，楚凯公司出资 300 万元设立全资子公司襄阳楚祥再生资源有限公司，自楚祥公司成立之日起将其纳入合并范围。截止 2013 年 6 月 30 日，楚祥公司净资产为 299.84 万元，2013 年中期净利润为-0.16 万元。

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：	/	/	203,078.36	/	/	322,834.25
人民币	/	/	203,078.36	/	/	322,834.25
银行存款：	/	/	851,634,288.88	/	/	1,373,098,483.47
人民币	/	/	851,568,129.59	/	/	1,372,994,437.42
美元	5,391.42	6.1787	33,311.96	11,156.28	6.2855	70,122.80
欧元	4,078.59	8.0536	32,847.33	4,078.49	8.3176	33,923.25
其他货币资金：	/	/	81,156,100.06	/	/	5,070,112.64
人民币	/	/	81,156,100.06	/	/	5,070,112.64
合计	/	/	932,993,467.30	/	/	1,378,491,430.36

(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	534,397,048.95	438,334,463.33
商业承兑汇票	12,145,000.00	
合计	546,542,048.95	438,334,463.33

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
重庆长安汽车股份有限公司	2013年2月19日	2013年8月3日	5,000,000.00	银行承兑汇票
东风汽车股份有限公司	2013年1月22日	2013年7月22日	3,254,000.00	银行承兑汇票
上海吉利美嘉峰国际贸易股份有限公司	2013年2月28日	2013年8月28日	3,000,000.00	银行承兑汇票
东风小康汽车有限公司	2013年4月24日	2013年10月24日	2,660,000.00	银行承兑汇票
比亚迪股份有限公司	2013年3月18日	2013年9月14日	2,627,336.51	银行承兑汇票
合计	/	/	16,541,336.51	/

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	508,617,377.78	100	27,251,848.85	5.36	396,924,145.34	100	21,871,226.55	5.51
组合小计	508,617,377.78	100	27,251,848.85	5.36	396,924,145.34		21,871,226.55	
合计	508,617,377.78	/	27,251,848.85	/	396,924,145.34	/	21,871,226.55	/

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 年以内小计	499,422,981.24	98.19	24,971,149.05	387,026,061.29	97.51	19,351,303.06
1 至 2 年	4,485,660.44	0.88	448,566.05	4,714,309.56	1.19	471,430.96
2 至 3 年	3,934,944.99	0.78	1,180,483.50	4,263,737.18	1.07	1,279,121.15
3 至 4 年	244,281.73	0.05	122,140.87	241,867.83	0.06	120,933.92
4 至 5 年				148,660.10	0.04	118,928.08
5 年以上	529,509.38	0.10	529,509.38	529,509.38	0.13	529,509.38
合计	508,617,377.78	100	27,251,848.85	396,924,145.34	100	21,871,226.55

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 (%)
浙江远景汽配有限公司(吉利)	非关联方	18,117,124.79	1 年以内	3.56
神龙汽车有限公司	非关联方	15,787,681.98	1 年以内	3.10
上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司	非关联方	15,018,657.22	1 年以内	2.95
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	14,808,009.8	1 年以内	2.91
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	13,231,786.89	1 年以内	2.60
合计	/	76,963,260.68	/	15.12

### 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 (%)
深圳市永兴行实业有限公司	其他	3,829,931.79	0.75
合计	/	3,829,931.79	0.75

#### (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：								
组合 1	12,155,567.06	100	1,373,315.64	11.30	20,277,468.62	100	2,552,048.83	12.59
组合小计	12,155,567.06	100	1,373,315.64	11.30	20,277,468.62	100	2,552,048.83	12.59
合计	12,155,567.06		1,373,315.64		20,277,468.62	/	2,552,048.83	/

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 年以内小计	10,298,446.16	84.73	514,922.31	15,567,264.93	76.77	778,363.25
1 至 2 年	595,713.09	4.90	59,571.32	1,702,271.41	8.39	170,227.15
2 至 3 年	430,394.19	3.54	129,118.26	1,748,319.45	8.62	524,495.84
3 至 4 年	201,958.47	1.66	100,979.24	332,210.88	1.64	166,105.44
4 至 5 年	301,653.20	2.48	241,322.56	72,724.00	0.36	58,179.20
5 年以上	327,401.95	2.69	327,401.95	854,677.95	4.22	854,677.95
合计	12,155,567.06	100	1,373,315.64	20,277,468.62	100	2,552,048.83

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(%)
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	关联方	6,204,676.50	1 年以内	51.04
赵坤荣	非关联方	230,000.00	1 年以内	1.89
老河口金运建筑材料公司	非关联方	202,620.00	1 年以内	1.67
邓洪斌	非关联方	175,436.26	1 年以内	1.44
梧州深燃天然气有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	1.23
合计	/	6,962,732.76	/	57.27

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(%)
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	联营企业	6,204,676.50	51.04
合计	/	6,204,676.50	51.04

(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	249,975,422.96	87.35	242,713,912.83	95.77



1 至 2 年	32,925,236.30	11.50	4,072,990.09	1.61
2 至 3 年	1,200,422.71	0.42	4,586,614.40	1.81
3 年以上	2,086,782.49	0.73	2,061,520.09	0.81
合计	286,187,864.46	100	253,435,037.41	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
汕头市东盈塑胶实业有限公司	非关联方	27,999,800.12	1 年以内	未到结算期的材料款
河南豫光金铅股份有限公司	非关联方	18,852,216.00	1 年以内	未到结算期的材料款
湖北宏诚贸易有限公司	非关联方	18,123,970.36	1 年以内	未到结算期的设备款
河南豫光合金有限公司	非关联方	11,709,819.00	1 年以内	未到结算期的材料款
安图县财政局	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	预付土地款
合计	/	86,685,805.48	/	/

## 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。

## 4、预付款项的说明：

期末余额中账龄为 1 年以上的大额预付账款，主要系预付设备款及尚未验收的工程款。

## (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	129,944,565.12		129,944,565.12	219,859,020.01		219,859,020.01
在产品	170,769,517.44	6,640,838.92	164,128,678.52	192,056,206.85	6,640,838.92	185,415,367.93
库存商品	355,347,636.66	501,170.52	354,846,466.14	372,005,679.15	501,170.52	371,504,508.63
周转材	6,632,421.90		6,632,421.90	4,833,227.95		4,833,227.95

料						
合计	662,694,141.12	7,142,009.44	655,552,131.68	788,754,133.96	7,142,009.44	781,612,124.52

## 2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	6,640,838.92				6,640,838.92
库存商品	501,170.52				501,170.52
合计	7,142,009.44				7,142,009.44

## 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（%）
在产品	可收回金额低于账面价值的差额		
库存商品	可收回金额低于账面价值的差额		

## (七) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
理财产品	237,370,000.00	
合计	237,370,000.00	

## (八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	35	35	269,787,048.23	175,856,669.40	93,930,378.83	32,502,523.71	4,404,480.75
襄阳楚德再生资源	49	49	8,964,846.11	24,516.97	8,940,329.11	0	0

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
戴瑞米克公司	34,028,007.29	21,452,322.46	9,830,156.26	31,282,478.72		35	35
襄阳楚德再生资源科技有限公司	4,410,000.00	4,350,329.14		4,350,329.14		49	49

(十) 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：	1,355,512,913.35	153,800,160.88		5,552,012.36	1,503,761,061.87
其中：房屋及建筑物	440,222,154.97	49,651,304.86			489,873,459.83
机器设备	762,347,396.19	79,543,818.03		4,721,040.57	837,170,173.65
运输工具	11,735,307.78	570,054.93			12,305,362.71
电子设备及其他	141,208,054.41	24,034,983.06		830,971.79	164,412,065.68
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	287,826,801.12		65,569,431.51	2,011,830.28	351,384,402.35
其中：房屋及建筑物	64,476,444.52		10,289,729.25		74,766,173.77
机器设备	150,745,507.53		39,580,588.51	1,441,120.72	188,884,975.32
运输工具	3,862,063.44		1,717,705.86		5,579,769.30
电子设备及其他	68,742,785.63		13,981,407.89	570,709.56	82,153,483.96
三、固定资产账面净值合计	1,067,686,112.23	/		/	1,152,376,659.52
其中：房屋及建筑物	375,745,710.45	/		/	415,107,286.06
机器设备	611,601,888.66	/		/	648,285,198.33
运输工具	7,873,244.34	/		/	6,725,593.41
电子设备及其他	72,465,268.78	/		/	82,258,581.72
四、减值准备合计	639,874.65	/		/	639,874.65
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	616,470.58	/		/	616,470.58
运输工		/		/	

具				
电子设备及其他	23,404.07	/	/	23,404.07
五、固定资产账面价值合计	1,067,046,237.58	/	/	1,151,736,784.87
其中：房屋及建筑物	375,745,710.45	/	/	415,107,286.06
机器设备	610,985,418.08	/	/	647,668,727.75
运输工具	7,873,244.34	/	/	6,725,593.41
电子设备及其他	72,441,864.71	/	/	82,235,177.65

本期折旧额：65,569,431.51 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：142,769,520.96 元。

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
深圳工业园厂房、办公楼、宿舍	产权证书正在办理过程中	2013 年 12 月 31 日
塑胶生产车间	产权证书正在办理过程中	2013 年 12 月 31 日

### (十一) 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	154,101,462.41		154,101,462.41	134,230,367.93		134,230,367.93

#### 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	资金来源	期末数
年产 600 万 KVAH 新型高性能低铅免维护蓄电	601,844,000	4,183,000.00	4,881,669.00	2,046,405.03	募集资金	7,018,263.97

项目						
楚凯冶金6万吨电解铅项目	30,000,000	14,335,031.08	1,770.04		自有资金	14,336,801.12
研究院九层综合楼装修工程		3,585,490.98		3,585,490.98	自有资金	
设备安装工程		23,763,645.78	11,750,566.57	20,061,849.52	自有资金	15,452,362.83
年产400万KVAH新型铅免维护蓄电项目	346,200,000	59,755,768.20	28,131,524.87	53,549,544.97	超募资金	34,337,748.10
其他		2,143,750.36	2,273,911.32	651,718.00	自有资金	3,765,943.68
骆华南高容量结构密封型蓄电池项目	670,650,000.00	1,046,226.59	39,832,880.80	37,675,930.80	自有资金	3,203,176.59
十万吨废旧电回收项目		7,808,553.62	10,000.00		自有资金	7,818,553.62
混合动力车蓄	376,729,600	170,000.00	34,291,804.04	428,240.00	募集资金	34,033,564.04

池项目						
骆驼 电池 工业园 配套设施 建设项目		17,438,901.32	29,967,227.30	24,770,341.66	自有 资金	22,635,786.96
塑胶 二期 项目			10,882,261.50		自有 资金	10,882,261.50
骆驼 东北 一期 项目			617,000.00		自有 资金	617,000.00
合计	2,025,423,600	134,230,367.93	162,640,615.44	142,769,520.96	/	154,101,462.41

(十二) 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	153,935,088.05	50,776,853.3		204,711,941.35
软件	6,031,912.29	18,000.00		6,049,912.29
专利	206,040.00			206,040.00
土地使用权	147,535,935.76	50,758,853.30		198,294,789.06
商标	161,200.00			161,200.00
二、累计摊销合计	11,076,615.57	2,366,956.07		13,443,571.64
软件	2,490,509.59	689,005.44		3,179,515.03
专利	206,040.00			206,040.00
土地使用权	8,226,958.60	1,670,219.16		9,897,177.76
商标	153,107.38	7,731.47		160,838.85
三、无形资产账面净值合计	142,858,472.48	48,409,897.23		191,268,369.71
软件	3,541,402.70	-671,005.44		2,870,397.26
专利				
土地使用权	139,308,977.16	49,088,634.14		188,397,611.3
商标	8,092.62	-7,731.47		361.15
四、减值准备合计				
软件				
专利				
土地使用权				
商标				
五、无形资产账面价	142,858,472.48	48,409,897.23		191,268,369.71

值合计				
软件	3,541,402.70	-671,005.44		2,870,397.26
专利				
土地使用权	139,308,977.16	49,088,634.14		188,397,611.3
商标	8,092.62	-7,731.47		361.15

本期摊销额：2,366,956.07 元。

(十三) 商誉：

单位：元 币种：人民币

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

(十四) 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	9,097,382.88	7,822,223.83
可抵扣亏损	31,658,147.15	19,016,283.69
未实现内部交易损益	5,714,773.39	17,907,057.62
股份支付费用	2,446,310.67	349,472.95
小计	48,916,614.09	45,095,038.09

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	126,632,588.59	76,065,134.75
资产减值准备	36,407,048.58	32,205,159.47
未实现内部交易损益	22,859,093.57	71,628,230.41
股份支付费用	9,785,242.67	1,397,891.81
合计	195,683,973.41	181,296,416.44

(十五) 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	24,423,275.38	4,201,889.11			28,625,164.49
二、存货跌价准	7,142,009.44				7,142,009.44



备					
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	639,874.65				639,874.65
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	32,205,159.47	4,201,889.11			36,407,048.58

(十六) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
骆驼住宅小区(暂定名)项目投资	100,000,000.00	100,000,000.00
太平洋证券睿富 1 号产品	10,000,000.00	
合计	110,000,000.00	100,000,000.00

(十七) 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
质押借款	39,000,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	
信用借款	200,000,000.00	300,000,000.00
合计	309,000,000.00	320,000,000.00

2012 年 9 月 24 日，楚凯冶金与湖北银行老河口支行签订《最高额抵押合同》，楚凯冶金将账面价值为 5,450,927.70 元的土地使用权进行抵押，为最高额为 1,000 万元的借款提供担保。截止 2012 年 12 月 31 日，楚凯冶金账面该项借款余额 1,000 万元。

2013 年 5 月 28 日，楚凯冶金与中国工商银行股份有限公司老河口支行签订《国内保理业务合同》，楚凯冶金用应收账款 4,411.83 万元进行质押，为金额 3,900 万元的借款提供担保。截止 2013 年 6 月 30 日，楚凯冶金账面该项借款金额为 3,900 万元。

**(十八) 应付账款：**

**1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	244,737,052.88	254,296,401.76
合计	244,737,052.88	254,296,401.76

**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。

**(十九) 预收账款：**

**1、 预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	135,845,622.76	126,253,168.70
合计	135,845,622.76	126,253,168.70

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
深圳永兴行实业有限公司	0	3,275,344.74
合计	0	3,275,344.74

**(二十) 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	13,542,760.99	76,452,004.90	79,564,250.26	10,430,515.63
二、职工福利费		8,213,397.35	8,175,152.78	38,244.57
三、社会保险费	1,670,024.02	22,060,424.64	23,770,649.13	-40,200.47
医疗保险费	440,997.30	5,756,319.50	6,217,908.00	-20,591.20
基本养老保险费	1,003,294.62	13,702,226.74	14,755,408.04	-49,886.68
失业保险费	71,737.20	1,453,962.72	1,519,580.48	6,119.44

工伤保险费	67,173.30	725,992.97	785,070.19	8,096.08
生育保险费	86,821.60	421,922.71	492,682.42	16,061.89
四、住房公积金	401,424.60	6,842,730.00	7,170,542.00	73,612.60
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	58,463.00	880,535.60	724,037.22	214,961.38
合计	15,672,672.61	114,449,092.49	119,404,631.39	10,717,133.71

(二十一) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-61,036,775.96	-79,546,674.62
企业所得税	-12,742,970.68	-10,973,756.58
个人所得税	8,854,665.73	314,021.62
城市维护建设税	492,983.18	150,020.06
教育费附加	175,309.94	33,053.64
地方教育费附加	116,873.31	22,035.78
房产税	-383,579.67	691,805.53
土地使用税	-591,649.84	206,159.49
堤防费	224,473.79	208,840.37
合计	-64,890,670.20	-88,894,494.71

(二十二) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	27,375,111.13	3,455,111.11
短期借款应付利息	-1,072,500.00	
合计	26,302,611.13	3,455,111.11

(二十三) 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
股权激励限售股应付股利	1,876,800.00		
合计	1,876,800.00		/

(二十四) 其他应付款:

1、其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	40,916,006.38	50,664,904.61
合计	40,916,006.38	50,664,904.61

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。

**(二十五) 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
襄阳市可再生能源建筑城市示范项目补助	520,000.00	520,000.00
合计	520,000.00	520,000.00

根据襄樊市人民政府办公室襄樊政办发[2010]67号《关于印发<襄樊市可再生能源建筑应用城市示范工作实施方案>的通知》，研究院收到补助款 52 万元，截止 2013 年 6 月 30 日该项目尚未验收。

**(二十六) 长期借款：**

**1、 长期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

**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
国家开发银行股份有限公司	2010 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	人民币	6.55	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	/	/	/	/	35,000,000.00	35,000,000.00

2010 年 6 月 28 日，楚凯冶金与国家开发银行股份有限公司(以下简称国开行)签订《抵押合同》，以楚凯冶金账面价值 3,146,304.01 元的土地使用权、账面价值 9,871,054.65 元的房屋建筑物、账面价值 33,874,327.94 的机器设备等抵押，国开行向楚凯冶金提供 9,200 万元人民币借款，借款期限 6 年。截止 2013 年 6 月 30 日，楚凯冶金账面该项借款余额 3,500 万元。

**(二十七) 应付债券：**

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
12 骆驼集	800,000,000.00	2012 年 12 月 5 日	5 年	800,000,000.00	3,455,111.11	23,920,000.02	27,375,111.13	800,000,000.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1168 号文核准，本公司于 2012 年 12 月 5 日发行 5

年期公司债券人民币 8 亿元，票面利率为 5.98%，期限自 2012 年 12 月 5 日至 2017 年 12 月 5 日。

**(二十八) 其他非流动负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
深圳工业园投资项目补贴	16,660,000.00	16,840,000.00
重金属污染防治专项资金	33,293,333.40	35,273,333.36
技术改造项目贷款财政贴息资金	480,000.00	530,000.00
再生资源回收利用建设补助	1,425,000.00	1,500,000.00
废旧家电回收拆解项目财政补贴	10,000,000.00	10,000,000.00
节能技术改造奖励资金	2,375,000.00	2,500,000.00
进口设备贴息	1,742,750.06	1,847,250.04
合计	65,976,083.46	68,490,583.40

(1) 根据 2008 年 11 月 26 日本公司与湖北深圳工业园（襄樊）管委会签订的《项目进区协议书》及 2009 年 1 月 21 日签订的《骆驼蓄电池项目补充协议》，本公司收到政府项目用地奖励，用于支持本公司基础设施建设和研发、技术创新，其中：720 万元主要用于骆驼蓄电池深圳工业园项目的基础设施建设。该递延收益按照相关基础设施折旧进度进行摊销，本期确认收益 180,000 元。

根据 2011 年 6 月 16 日骆驼襄阳与襄阳经济技术开发区管理委员会签订的《项目进区协议》，本公司收到用地奖励 1,000 万元。

(2) 根据财政部、环境保护部 2010 年 7 月 15 日财建[2010]375 号文件《财政部 环境保护部关于下达 2010 年重金属污染防治专项资金预算的通知》及湖北省财政厅、湖北省环境保护厅 2010 年 9 月 19 日鄂财建发[2010]175 号文件《关于下达 2010 年重金属污染防治专项资金预算的通知》，楚凯冶金收到重金属污染防治专项资金 40,000,000.00 元。该递延收益按照相关设备折旧进度进行摊销，本期确认收益 1,979,999.96 元。

(3) 根据湖北省财政厅 2010 年 12 月 21 日鄂财企发[2010]141 号文件《省财政厅关于下达 2010 年度湖北省技术改造项目贷款财政贴息资金的通知》，楚凯冶金收到技术改造项目贷款财政贴息资金 600,000.00 元。该递延收益按照技术改造项目资产折旧进度进行摊销，本期确认收益 50,000.00 元。

(4) 根据湖北省财政厅 2012 年 11 月 13 日鄂财商[2012]117 号《省财政厅关于拨付 2012 年再生资源回收利用体系建设中央补助资金的通知》，楚凯冶金收到废铅酸蓄电池综合利用项目专项资金 150 万元，本期确认收益 75,000.00 元。

(5) 根据湖北省发展和改革委员会 2012 年 3 月 20 日鄂发改投资[2012]246 号文件《省发展改革委关于转发国家发展改革委下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2012 年中央预算内投资计划》(第一批)的通知》，楚凯冶金收到废弃电器电子产品回收拆借处理项目投资补助 10,000,000.00 元。

(6) 根据国家发展和改革委员会 2011 年 10 月 26 日发改环资[2011]2332 号《国家发展改革委关于下达 2011 年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第一批)的通知》，楚凯冶金本期收到节能技术改造奖励资金 2,500,000.00 元，本期确认收益 125,000.00 元。

(7) 根据湖北省财政厅 2011 年 11 月 19 日鄂财商发[2010]129 号文件《省财政厅关于拨付 2011 年度进口贴息资金的通知》，骆驼襄阳收到进口贴息资金 790,000.00 元。该递延收益按照进口贴息所属进口资产折旧进度进行摊销，本期确认收 39,500.00 元。

根据湖北省财政厅 2012 年 11 月 15 日鄂财商发[2012]116 号文件《省财政厅关于拨付 2012 年度进口贴息资金的通知》，骆驼襄阳收到进口贴息资金 1,300,000.00 元。该递延收益按照进口贴息所属进口资产折旧进度进行摊销，本期确认收益 64,999.98 元。

(二十九) 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	851,833,750						851,833,750

(三十) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	1,014,866,437.22			1,014,866,437.22
其他资本公积	3,679,455.21	8,387,350.86	1,204,532.84	10,862,273.23
合计	1,018,545,892.43	8,387,350.86	1,204,532.84	1,025,728,710.45

注: 资本公积其他资本公积减少系研究院收购武汉电器少数股东权益。

(三十一) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	69,429,452.09			69,429,452.09
合计	69,429,452.09			69,429,452.09

(三十二) 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	1,144,115,203.68	/
调整后 年初未分配利润	1,144,115,203.68	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	198,336,033.38	/
应付普通股股利	144,811,737.50	
期末未分配利润	1,197,639,499.56	/

(三十三) 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	2,009,751,585.18	1,755,866,763.86
其他业务收入	14,080,531.22	32,562,994.56
营业成本	1,616,894,459.78	1,412,925,563.37

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

蓄电池行业	2,009,751,585.18	1,594,388,494.61	1,755,866,763.86	1,388,541,078.66
合计	2,009,751,585.18	1,594,388,494.61	1,755,866,763.86	1,388,541,078.66

### 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车起动车电池	1,879,150,917.44	1,481,390,734.68	1,653,770,092.49	1,294,448,006.66
电动助力车电池			72,138.45	58,372.06
牵引电池	82,633,515.68	66,650,341.68	65,689,293.57	59,816,523.88
其他	47,967,152.06	46,347,418.25	36,335,239.35	34,218,176.06
合计	2,009,751,585.18	1,594,388,494.61	1,755,866,763.86	1,388,541,078.66

### 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	195,170,815.27	155,070,246.88	177,184,997.51	136,199,825.07
华东地区	825,482,356.76	662,327,324.34	751,108,986.40	604,071,226.55
华南地区	186,311,906.80	145,602,065.11	88,736,838.11	68,075,026.35
华中地区	402,377,106.55	311,064,955.75	371,998,287.23	291,602,293.37
西南地区	167,233,312.12	132,159,583.92	146,567,183.19	110,373,624.13
西北地区	87,955,065.85	69,979,398.51	66,635,362.55	53,052,568.55
东北地区	104,455,456.06	84,661,904.25	104,604,165.90	83,788,953.47
出口	40,765,565.77	33,523,015.85	49,030,942.97	41,377,561.17
合计	2,009,751,585.18	1,594,388,494.61	1,755,866,763.86	1,388,541,078.66

### 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（%）
上汽通用五菱汽车股份有限公司	94,615,883.10	4.68
神龙汽车有限公司	47,126,751.32	2.33
重庆长安汽车股份有限公司	46,288,264.71	2.29
安徽江淮汽车股份有限公司	44,151,784.07	2.18
浙江远景汽配有限公司(吉利)	35,293,857.58	1.74
合计	267,476,540.78	13.22

### (三十四) 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	1,294.40	1,553,683.09	
城市维护建设税	4,263,106.82	5,187,946.57	应纳增值税
教育费附加	1,883,152.09	2,787,586.67	3%
地方教育费附加	1,255,434.76	1,771,176.72	1.5%,2%
堤防费	1,192,945.94	626,915.81	

合计	8,595,934.01	11,927,308.86	/
----	--------------	---------------	---

**(三十五) 销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	59,617,097.02	53,698,269.88
广告费	1,846,458.57	2,113,629.86
差旅费	20,727,849.40	19,860,907.13
销售服务费	1,934,558.83	1,623,557.21
修理费	5,643,086.93	2,646,752.19
仓储费	2,007,866.36	1,671,307.47
职工薪酬	1,500,880.41	563,382.08
其他费用	1,380,163.11	760,179.27
合计	94,657,960.63	82,937,985.09

**(三十六) 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	18,760,045.95	24,754,077.02
股利支付	8,387,350.86	
咨询、服务费	3,884,772.86	2,734,893.00
差旅费	4,113,468.00	3,862,548.99
办公费	624,632.03	4,310,867.83
折旧费	9,014,178.93	6,401,138.42
水电费	1,188,967.10	961,760.97
房产税等税费	5,398,146.55	4,889,253.83
无形资产摊销	2,366,956.07	1,596,398.17
业务招待费	2,234,600.24	2,609,515.12
低值易耗品摊销及物流消耗	2,338,673.33	1,954,648.33
修理费	1,650,604.79	1,014,104.37
检测费	2,072,926.85	701,034.60
其他	5,193,223.54	3,414,043.65
合计	67,228,547.10	59,204,284.30

**(三十七) 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	33,511,904.54	23,829,777.23
减：利息收入	-17,644,713.13	-9,631,769.92
汇兑损益	1,831.83	-70,168.58
其他	34,662.76	112,156.04
合计	15,903,686.00	14,239,994.77



(三十八) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,541,568.26	-1,030,389.21
理财产品收益	710,703.27	
合计	2,252,271.53	-1,030,389.21

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	1,541,568.26	-1,030,389.21	
合计	1,541,568.26	-1,030,389.21	/

(三十九) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,201,889.11	3,649,545.28
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	4,201,889.11	3,649,545.28

(四十) 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	91,915.83	79,909.44	91,915.83
其中: 固定资产处置利得	91,915.83	79,909.44	91,915.83
政府补助	26,802,464.26	21,834,818.84	24,124,969.18

赔款收入	129,519.38	224,509.83	129,519.38
违约补偿收入	340,363.00	247,738.73	340,363.00
其他	248,825.00	1,804,859.25	248,825.00
合计	27,613,087.47	24,191,836.09	24,935,592.39

## 2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税（或返还）款	2,677,495.08	2,460,323.06	
返还契税、耕地占用税、土地使用税		5,377,095.81	
污染综合治理财政拨款	2,029,999.98	4,000,000.00	
淘汰落后产能补偿	10,930,000.00		
利用外资奖		233,400.00	
上市扶持资金	1,767,500.00	1,500,000.00	
科技三项经营	1,107,835.22	1,822,300.00	
岗位补贴	140,200.00	383,300.00	
财政专项补贴	8,149,433.98	6,058,399.97	
合计	26,802,464.26	21,834,818.84	/

### (四十一) 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	23,509.27	980,196.63	23,509.27
其中：固定资产处置损失	23,509.27	980,196.63	23,509.27
对外捐赠	410,000.00	300,000.00	410,000.00
存货报废损失	852,637.40	537,334.72	852,637.40
其他	90,972.80	395,549.64	90,972.80
合计	1,377,119.47	2,213,080.99	1,377,119.47

### (四十二) 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	47,142,191.50	45,130,806.11
递延所得税调整	-3,821,576.00	-12,938,701.28
合计	43,320,615.50	32,192,104.83

### (四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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。

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

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

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

#### (四十四) 现金流量表项目注释：

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到政府补助	26,029,270.01
利息收入	17,644,713.13
赔款收入、违约补偿收入、往来款等	30,960,240.94
合计	74,634,224.08

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	78,812,421.11
合计	78,812,421.11

#### (四十五) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	201,517,263.80	192,301,337.81
加：资产减值准备	4,201,889.11	3,649,545.28

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,569,431.51	51,224,975.66
无形资产摊销	2,366,956.07	1,596,398.17
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-68,406.56	900,287.19
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）	33,511,904.54	23,829,777.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,541,568.26	1,030,389.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,821,576.00	-12,938,701.28
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）	126,059,992.84	-33,819,689.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-282,533,793.57	-157,269.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,483,186.69	-72,176,517.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	134,778,906.79	155,440,533.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	932,993,467.30	1,072,191,799.52
减：现金的期初余额	1,378,491,430.36	1,124,319,579.26
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	-445,497,963.06	-52,127,779.74

## 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	932,993,467.30	1,378,491,430.36
其中：库存现金	203,078.36	322,834.25
可随时用于支付的银行存款	851,634,288.88	1,373,098,483.47
可随时用于支付的其他货币资金	81,156,100.06	5,070,112.64
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	932,993,467.30	1,378,491,430.36

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

1. 本公司关联方的认定标准:

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定,确定关联方的认定标准为:一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的,构成关联方。

2. 截止 2013 年 06 月 30 日,刘国本先生直接持有公司股份 240,541,028 股,并通过驼峰投资和驼铃投资控制公司股份 181,395,428 股,刘国本先生合计控制公司总股本的 49.53%,为公司控股股东和实际控制人。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 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
骆驼塑胶	有限责任公司	谷城县	刘国本	工业生产	5,000	100	100	744618428
骆驼特电	有限责任公司	襄阳市	刘国本	工业生产	2,200	100	100	79594061X
骆驼物流	有限责任公司	谷城县	刘国本	交通运输	100	60	60	670369800
骆驼襄阳	有限责任公司	襄阳市	刘长来	工业生产	20,000	100	100	691757394
楚凯冶金	有限责任公司	老河口市	刘长来	工业生产	6,000	51	51	739149188
骆驼海峡	有限责任公司	谷城县	刘长来	工业生产	4,000	60	60	741793845
研究院	有限责任公司	襄阳市	刘长来	工业生产	1,800	100	100	764116425
骆驼电气	有限责任公司	武汉市	刘长来	工业生产	1,000	100	100	551989695
金骆驼公司	有限责任公司	襄阳市	刘长来	工业生产	100	51	51	57985910-4
骆驼销售	有限责任公司	襄阳市	刘长来	销售贸易	10,000	100	100	58549554-6
骆驼华中	有限责任公司	谷城县	刘国本	工业生产	5,000	100	100	58822188-2
骆驼华南	有限责任公司	梧州市	刘长来	工业生产	20,000	70	70	59984230-X
骆驼东北	有限责任公司	安图县	刘长来	工业生产	3,500	100	100	05979743-x
楚祥公司	有限责任公司	老河口市	杨正群	工业生产	300	100	100	06353925-7

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
<b>二、联营企业</b>								
戴瑞米克公司	有限责任(台港澳与境内合资)	襄阳市	PIERRE ALPHONSE HAUSWALD	工业生产	1513.9 万美元	35	35	55703158-4
楚德公司	有限公司	老河口市	赵达	工业生产	3,000	49	49	05001893-8

**(四) 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市永兴行实业有限公司	其他	708400309
湖北驼峰投资有限公司	参股股东	69513491-x

湖北驼峰投资有限公司以下简称驼峰投资。

**(五) 关联交易情况**

**1、 采购商品/接受劳务情况表**

单位: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(%)
戴瑞米克公司	采购商品	统一市场政策	32,502,523.71	53.73		

**出售商品/提供劳务情况表**

单位: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(%)
深圳永兴行实业有限公司	销售商品	统一市场政策	29,862,131.12	1.49	34,718,915.57	1.98

**2、 其他关联交易**

公司支付给关键管理人员报酬情况如下:

项 目	本年数	上年同期数

报酬总额	1,093,129.66	1,119,685.64
人均报酬数	64,301.74	65,863.86

**(六) 关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	深圳永兴行实业有限公司	3,829,931.79	191,496.56		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	深圳永兴行实业有限公司		3,275,344.74

**八、 股份支付**

**(一) 以权益结算的股份支付情况**

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价和授予价格之差为单位限制性股票的激励成本。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,387,350.86
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,387,350.86

**(二) 以股份支付服务情况**

单位: 元

以股份支付换取的职工服务总额	9,785,242.67
----------------	--------------

**九、 或有事项:**

无

**十、 承诺事项:**

无

**十一、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	305,095,575.01	100			326,657,642.18	100		
组合小计	305,095,575.01	100			326,657,642.18	100		
合计	305,095,575.01	/		/	326,657,642.18	/		/

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 年以内小计	37,375,063.76	12.25		326,657,642.18	100	
1 至 2 年	267,720,511.25	87.75				
合计	305,095,575.01	100		326,657,642.18	100	

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

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

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
骆驼销售	全资子公司	267,720,511.25	1-2 年	87.75
骆驼华中	全资子公司	35,688,386.09	1 年以内	11.70
骆驼襄阳	全资子公司	1,036,557.18	1 年以内	0.34
骆驼海峡	控股子公司	498,389.03	1 年以内	0.16
研究院	全资子公司	125,749.90	1 年以内	0.04
合计	/	305,069,593.45	/	99.99

## (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 (%)



按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	568,829,577.36	100	533,739.16	0.09	650,164,327.41	100	1,064,928.37	0.16
组合小计					650,164,327.41	100	1,064,928.37	0.16
合计	568,829,577.36	/	533,739.16	/	650,164,327.41	/	1,064,928.37	/

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 年以内小计	463,931,801.03	81.56	321,205.67	537,917,585.33	82.73	320,494.88
1 至 2 年	31,572,750.63	5.55	1,487.73	31,582,750.63	4.86	2,487.73
2 至 3 年	73,082,801.57	12.85	12,100.47	79,891,767.32	12.29	13,000.47
3 至 4 年	58,557.68	0.01	29,278.84	58,557.68	0.01	29,278.84
4 至 5 年	70,000.00	0.01	56,000.00	70,000.00	0.01	56,000.00
5 年以上	113,666.45	0.02	113,666.45	643,666.45	0.10	643,666.45
合计	568,829,577.36	100	533,739.16	650,164,327.41	100	1,064,928.37

## 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(%)
骆驼集团襄阳蓄电池有限公司	全资子公司	438,947,174.10	1 年以内	77.17
湖北骆驼特种电源有限公司	全资子公司	70,491,076.83	1-3 年	12.39
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	控股子公司	39,677,800.00	1-3 年	6.98
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	全资子公司	10,900,000.00	1 年以内	1.92
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	联营企业	6,204,676.50	1 年以内	1.09
合计	/	566,220,727.43	/	99.55

## 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(%)
戴瑞米克襄阳电池隔膜有限公司	联营企业	6,204,676.50	1.09

合计	/	6,204,676.50	1.09
----	---	--------------	------

(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(%)
骆驼塑胶	176,704,867.54	176,704,867.54		176,704,867.54			100	100
骆驼物流	600,000.00	600,000.00		600,000.00			60	60
楚凯冶金	30,600,000.00	30,600,000.00		30,600,000.00			51	51
研究院	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			100	100
骆驼销售	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
骆驼特电	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00			100	100
骆驼海峡	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00			60	60
骆驼襄阳	1,035,873,145.56	1,035,873,145.56		1,035,873,145.56			100	100
骆驼	221,099,125.22	221,099,125.22		221,099,125.22			100	100

驼 华 中								
骆 驼 华 南	112,000,000.00	112,000,000.00		112,000,000.00			70	70
骆 驼 东 北	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
戴 瑞 米 克 公 司	34,028,007.29	21,452,322.46	9,830,156.26	31,282,478.72				35	35

(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	0	536,070,104.50
其他业务收入	1,278,039.08	90,365,000.58
营业成本	398,236.18	570,519,310.44

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蓄电池行业			536,070,104.50	485,303,767.51
合计	0	0	536,070,104.50	485,303,767.51

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车起动车电池			536,070,104.50	485,303,767.51
合计	0	0	536,070,104.50	485,303,767.51

#### 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中区域			536,070,104.50	485,303,767.51
合计	0	0	536,070,104.50	485,303,767.51

#### (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	1,680,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,541,568.26	-1,030,389.21
理财产品收益	710,703.27	
合计	3,932,271.53	-1,030,389.21

##### 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
骆驼物流	1,680,000.00		
合计	1,680,000.00		/

##### 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
戴瑞米克公司	1,541,568.26	-1,030,389.21	
合计	1,541,568.26	-1,030,389.21	/

#### (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-15,132,133.86	19,914,518.94
加：资产减值准备	-531,189.21	-18,636,911.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,404,544.25	6,650,842.54
无形资产摊销	788,866.55	418,851.75

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-19,734.53
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）	30,348,092.45	18,546,611.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,221,568.26	-1,030,389.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,177,900.71	2,799,200.38
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）	11,759.35	345,895,563.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	129,259,600.37	-202,908,436.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,884,809.76	-40,130,452.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,634,880.69	131,499,664.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	163,492,803.95	681,730,053.22
减：现金的期初余额	548,829,905.39	779,689,556.02
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	-385,337,101.44	-97,959,502.80

## 十二、 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
非流动资产处置损益	68,406.56
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	24,124,969.18
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	710,703.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-634,902.82
少数股东权益影响额	-1,476,228.76
所得税影响额	-5,629,281.65
合计	17,163,665.78

(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	6.23	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69	0.21	0.21

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

报表金额	期末余额	期初余额	增减率	变动原因
货币资金	932,993,467.30	1,378,491,430.36	-32.32%	上年末公司发行公司债
其他应收款	10,782,251.42	17,725,419.79	-39.17%	上期增加应收土地收储款 本期收回
长期股权投资	35,632,807.86	25,802,651.60	38.10%	对戴瑞米克公司追加投资
无形资产	191,268,369.71	142,858,472.48	33.89%	骆驼华南新增土地使用权
应付职工薪酬	10,717,133.71	15,672,672.61	-31.62%	期末应付工资减少
应付利息	26,302,611.13	3,455,111.11	661.27%	上年末公司发行公司债,按 年支付债券利息,故应付利息增加

(2) 利润表项目

报表金额	本期发生额	上期发生额	增减率	变动原因
投资收益	2,252,271.53	-1,030,389.21	-318.59%	戴瑞米克 2012 年底投产,产生的 投资收益
营业外支出	1,377,119.47	2,213,080.99	-37.77%	本期报废固定资产减少
所得税费用	43,320,615.50	32,192,104.83	34.57%	利润增加, 所得税增加

## 第九节 备查文件目录

- 一、 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财务报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘国本

骆驼集团股份有限公司

2013 年 8 月 23 日