

风帆股份有限公司

600482

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人刘宝生、主管会计工作负责人韩军及会计机构负责人（会计主管人员）吴雷声明：保证年度报告中财务报告的真实、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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节	公司治理.....	32
第九节	内部控制.....	35
第十节	财务会计报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	121

第一节 释义及重大风险提示

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

二、 重大风险提示：

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

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

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2004 年年度报告公司基本情况

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

报告期内，根据公司业务发展战略需要公司在经营范围中增加：润滑油、制动液、防冻液、玻璃水、空气净化装置与设备、空气净化剂、空气净化材料的销售。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来,控股股东无变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号楼 4 楼
	签字会计师姓名	陈勇波 梁谦海
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	金元证券股份有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 4001 号时代金融中心大厦 17 楼
	签字的保荐代表人姓名	孙维东、肖晴箏
	持续督导的期间	2013 年 1 月 1 日—2013 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同 期增减(%)	2011 年
营业收入	5,223,674,880.81	4,727,366,234.28	10.50	4,074,755,282.69
归属于上市公司股东的净利润	116,358,775.19	77,811,834.29	49.54	69,378,450.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,298,965.47	91,042,246.95	10.17	60,474,919.54
经营活动产生的现金流量净额	85,151,908.74	307,936,060.24	-72.34	146,846,651.00
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,947,166,633.85	1,262,862,702.42	54.19	1,181,380,868.13
总资产	4,136,320,756.64	3,423,346,773.28	20.82	3,280,235,034.81

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同 期增减(%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.24	0.17	41.18	0.15
稀释每股收益 (元 / 股)	0.24	0.17	41.18	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.21	0.20	5.00	0.13
加权平均净资产收益率 (%)	7.99	6.37	增加 1.62 个百分 点	6.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.80	7.45	减少 0.65 个百分 点	5.27

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	116,358,775.19	77,811,834.29	1,947,166,633.85	1,262,862,702.42

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	116,358,775.19	77,811,834.29	1,947,166,633.85	1,262,862,702.42

三、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	49,849.45	-357,666.40	-22,624.76
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	18,965,582.91	906,300	9,531,511.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,691,009.79	-16,813,439.33	1,025,369.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,357,995.24		
少数股东权益影响额	-15,585.77	594,672.21	-2,966.53
所得税影响额	-2,607,022.32	2,439,720.86	-1,627,759.03
合计	16,059,809.72	-13,230,412.66	8,903,530.47

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

(一)完善董事会决策机制，提高决策能力

为适应公众公司规范治理的要求，公司董事会根据证监会、上交所的相关规章制度，加强内部管理机制的规范运作，努力增强董事会的决策机制，提高决策能力，主要工作如下：

1、2013 年董事会先后提议召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 次；审议通过新一届董事会、监事会换届选举，增加经营范围并修改公司章程，节余募集资金永久补充流动资金等 13 项重大议题，形成了多方的和谐共识。全年共召开董事会 7 次；审议议题 34 项；内容涉及重大投资项目决策、日常工作决策、公司中、季报等方面工作。通过认真审议和审慎决策，确保了公司经营管理工作稳步发展。

2、董事会进一步完善法人治理结构，建立健全了一系列内部管理制度。董事会决策程序更加规范，决策能力增强。会议的召开及审议程序均严格执行了证监会、上交所的相关规章制度，确保了投资人的知情权、参与权、决策权、收益权的落实。每次董事会召开之前，对各位参会董事做到了会议资料事先送达、议题内容事先了解、重大事项事先沟通，确保了董事会审议决策的质量与效能。

3、发挥董事会专门委员会职能作用。战略与发展委员会多次就公司发展战略的重大问题开展研讨；完善调整了审计委员会并参与了对公司定期报告的审计把关；提名委员会对公司高管人员的任职提出了审核意见；薪酬与考核委员会对推进公司薪酬管理制度的实施发挥了积极作用。独立董事充分发挥自身职能，对公司重大事项均发表了独立意见。

(二) 关注企业发展战略，把握投资节奏

1、优化战略规划。

深入贯彻党的十八大、十八届三中全会精神，落实中船重工第十五次工作会议要求，以提升发展质量为工作中心，适应形势，精益管理，创新驱动，夯实基础，稳步提高风帆发展质量与效益，实现可持续发展，早日建成中国第一、世界闻名的蓄电池产业集团。

2、新管控模式要高效落实。

统筹实施好部门设置、职责划分、建章立制和人员优化。设计好部门间接口，确保流程的顺畅运转和高效。上半年完成本部定岗定编及人员分流安置工作。注重评估改进，建立制度、流程的自我完善机制。

调整明确新模式下公司与下属单元的责权，做好职能职责的分解与下沉，不断提升单元自主管理及经营能力。

3.人力资源管理上台阶。

完善薪酬管理机制，实施好股权激励和业务助理评聘，加大对特殊人才、有突出贡献人才倾斜力度。

打破单位间的平均分配模式，在核定工资总额的基础上，分批、分阶段加大成员单位薪酬分配权限，稳定一线员工队伍。

激活激励机制，促进成员单位自主减员积极性，压减沉淀层，提高全员劳动生产率。实施好轮岗交流，尽快推行人才双轨制。

鼓励发挥“传帮带”、师徒制的积极作用。以质量、财务、销售、设备等专业管理提升为重点，持续强化教育培训，加强员工技能培训。

3.切实提高装备保障能力。

建立统一的设备管理标准与要求，加强专业队伍建设。夯实设备基础管理工作，提升设备管理水平。

致力做好重点、关键设备的消化、吸收与改进。采取自主或外部联合方式，加大专用设备研发

力度。注重劳动力密集工序的装备改进，降低劳动强度，提高生产效率。

做好重点关键设施的日常维护与定期检查、老旧设备的淘汰更新和闲置设备的建账、评价、调配与管控。

4.落实安全环保、行业准入要求。

落实蓄电池行业核查准入、整改工作，继续强化清洁生产和 5S 管理，安全、环境、职业健康工作要做到全覆盖、零容忍，与绩效挂钩。

做好项目环保方面的前瞻性设计，强化三同时管理，推行项目审查制度。

通过产品技术改进、工艺改进、装备改进，促进制造单元达到行业环保准入要求，改善作业条件。

加大环保专用设备的日常维护。按照地方政策要求，逐步解决燃煤锅炉单元的动能替代，完成节能减排指标。

5.优化战略规划，着手全国布局。

结合发展定位，完善“十二五”规划，着手谋划“十三五”。

完善品牌战略管理，维护好“风帆”主品牌，探索实施（特别是新市场、新产品中）子品牌战略。统筹实施产能布局。在现有项目布局的基础上，通过合资合作、兼并重组，推进在华东、华南、西南的产能布局。

加强对闲置资产的规划研讨与开发利用，确保国有资产保值增值，提高资产报酬率。

（三）健全完善规章制度，规范企业行为

董事会根据国家证券监管部门不断更新和推出的证券监管法规和制度精神，不断完善治理结构和规章制度，依法规范运作。2013 年公司董事会成员，分别参加了河北证监局和上海证券交易所举办《年报布置会》、《资本市场座谈会》、《信息直通车培训会》及《上市公司及国有控股股东规范运作》等相关培训。公司按照证监会要求及公司制定的分红办法于 2013 年 6 月向全体股东派发红利 2535.5 万元。按照国资委及证监会要求及时披露了公司内部控制评价报告并接受了内部控制专项审计。接受了河北证监局募集资金使用与存放的专项检查，并获得了监管部门的肯定。

（四）依法行事规范运作，及时披露信息

董事会依照国家证券监管法规的要求，自觉履行信息披露义务，增强了公司规范运作的透明度。本届董事会任期内规范披露公司信息 50 余条（次），基本达到规范标准和要求。

通过各位董事、监事和经营管理层的共同努力，2013 年董事会较好地把握了公司的发展方向和重大决策，基本完成了各级领导和广大投资人赋予的工作任务。但是我们也应看到自身存在的不足，希望在新的一年里通过进一步完善决策机制，提高决策效能，加快投资项目建设，调整产业结构，按照公众公司的标准与要求，创新思想观念，转变工作作风，适应规范要求，达到新的工作目标。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	5,223,674,880.81	4,727,366,234.28	10.50
营业成本	4,534,978,824.83	4,032,959,618.03	12.45
销售费用	234,507,837.95	246,878,650.24	-5.01
管理费用	201,311,527.85	211,370,294.12	-4.76
财务费用	93,486,671.03	87,583,229.92	6.74
经营活动产生的现金流量净额	85,151,908.74	307,936,060.24	-72.34
投资活动产生的现金流量净额	-360,746,558.94	-250,804,926.50	43.84
筹资活动产生的现金流量净额	354,906,553.51	-81,351,288.72	
研发支出	265,640,000.00	200,600,000.00	32.42

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年度公司主营业务发展良好，受益于产品结构调整和市场开拓，加之暑期全国持续高温，使蓄电池销售实现了较大增长，利润也保持了持续的增加。

2013 年度，公司收到了项目贴息资金等补贴，并计入当期收益。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年公司汽车起动车电池产量为 1210 万只，销售数量为 1216 万只，库存 150 万只。

(3) 新产品及新服务的影响分析

报告期内公司围绕“以市场为中心，突出抓好 AGM、EFB 新产品研发”的工作方针，加快项目推进，确保新产品研发节点，保证通过主机厂配套认可，增强配套竞争力

(4) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入情况

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	726,148,450.16	13.87
北京现代汽车有限公司	239,307,023.85	4.57
上海通用汽车有限公司	177,778,025.30	3.40
奇瑞汽车股份有限公司	76,214,297.86	1.46
东风悦达起亚汽车	72,104,515.64	1.38
合计	1,291,552,312.81	24.67

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业	直接材料	3,871,767,382.58	85.63	3,449,520,392.82	85.98	12.24
	人工成本	228,312,624.84	5.05	175,485,463.83	4.37	30.10
	制造费用	421,313,340.34	9.32	387,173,168.44	9.65	8.82
	合计	4,521,393,347.76	100	4,012,179,025.09	100	
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
蓄 电 池 (含锂离子电 池)	直接材料	2,676,252,100.62	80.76	2,614,584,659.89	82.53	2.36
	人工成本	226,740,465.21	6.84	172,214,824.86	5.44	31.66
	制造费用	410,782,400.27	12.40	381,111,108.44	12.03	7.79

铝合金	直接材料	1,085,958,306.10	99.62	748,894,987.24	99.61	45.01
	人工成本	491,737.86	0.04	256,868.93	0.03	91.44
	制造费用	3,699,507.21	0.34	2,652,542.76	0.35	39.47
电池壳体	直接材料	99,891,564.15	92.95	77,128,170.16	93.37	29.51
	人工成本	1,940,914.15	1.81	2,760,445.15	3.34	-29.69
	制造费用	5,630,724.21	5.24	2,713,392.25	3.28	107.51
隔板	直接材料	564,028.37	62.38	1,838,130.75	65.94	-69.32
	人工成本	93,505.41	10.34	253,324.89	9.09	-63.09
	制造费用	246,710.86	27.28	696,124.99	24.97	-64.56
其他	直接材料	9,101,383.34	100.00	7,074,444.78	100.00	28.65
	人工成本					
	制造费用					

人工成本：工资增长

人工成本：工资增长

直接材料：销量增加

人工成本：工资增长

制造费用：销量增加

人工成本：委托加工增加

制造费用：委托加工增加

直接材料：经营调整

人工成本：经营调整

制造费用：经营调整

(2) 主要供应商情况

2013 年采购总金额为 22.13 亿元，前五名采购供应商为：内蒙古兴安银铅冶炼有限公司、江苏新春再生资源有限责任公司、河南豫光金铅股份有限公司、风帆有色金属分公司、安阳市豫北金铅有限责任公司。

4、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	26,564
研发支出合计	26,564
研发支出总额占净资产比例（%）	13.40
研发支出总额占营业收入比例（%）	5.09

5、 现金流

经营活动现金流入比去年减少 2.7 亿元，主要为应收票据及应收账款增加，经营活动现金支出减少 0.7 亿元，致使经营活动现金净流入比上年减少 2.2 亿元。投资活动现金净流出比去年增加 1 亿元，主要为园区建设、清苑技术升级、拉网搬迁等支出。筹资活动现金净流入增加 4.36 亿，主要为 13 年再融资收到现金 5.97 亿元。

6、 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

2011 年，公司召开了第四届十二次董事会和 2011 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案。公司经过近两年的筹备，于 2013 年 3 月获得了中国证监会发审委员会无条件通过，2013 年 9 月认购资金到账并于 2013 年 10 月完成了

股权登记变更，本次非公开发行股份 7038 万股，募集资金净额 5.95 亿元。

(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 (%)
(1) 工业	5,206,075,638.87	4,521,393,347.76	13.15	10.92	12.69	增加 1.37 个百分点
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 (%)
蓄电池(含锂离子电池)	3,974,291,795.94	3,313,774,966.10	16.62	4.05	4.60	减少 0.44 个百分点
铅合金	1,109,370,052.85	1,090,149,551.17	1.73	42.59	45.00	减少 1.63 个百分点
电池壳体	111,646,038.33	107,463,202.51	3.75	30.56	30.10	增加 0.34 个百分点
隔板	911,051.27	904,244.64	0.75	-70.37	-67.56	减少 8.58 个百分点
其他	9,856,700.48	9,101,383.34	7.66	32.47	28.65	增加 2.74 个百分点
合计	5,206,075,638.87	4,521,393,347.76	13.15	10.92	12.69	减少 1.37 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	1,304,396,536.01	50.46
华北地区	1,488,001,048.10	-2.71
华东地区	1,543,551,375.56	2.16
华南地区	173,685,681.65	20.97
西北地区	158,031,985.30	11.83
西南地区	109,929,762.76	10.41
华中地区	420,865,436.27	5.46
其他地区	7,613,813.22	173.86
合计	5,206,075,638.87	10.92

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	501,881,846.81	12.13	394,882,351.25	11.53	27.10
应收账款	472,314,981.62	11.42	430,127,157.03	12.56	9.81
存货	1,082,211,686.04	26.16	964,971,292.59	28.19	12.15
长期股权投资	74,137,412.21	1.79	6,100,000.00	0.18	1,115.37
固定资产	946,290,575.78	22.88	812,425,532.88	23.73	16.48
在建工程	573,470,838.82	13.86	509,104,919.68	14.87	12.64
短期借款	635,000,000.00	15.35	841,880,000.00	24.59	-24.57
应付票据	80,000,000.00	1.93	50,000,000.00	1.46	60.00
应付账款	358,534,928.09	8.67	256,875,807.47	7.50	39.58
长期借款	700,000,000.00	16.92	700,000,000.00	20.45	

长期股权投资：购入美新公司股权

应付票据：改变筹资方式

应付账款：材料采购货到付款

(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

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、 压力与挑战

2014 年世界经济仍处于危机后的恢复期,总体态势趋于稳定。我国内需增长面临下行压力,各工业领域产能过剩严重,通胀与债务风险性日渐显现,将在相当长的一段时期内处于经济高速增长的换挡期、结构调整的阵痛期和刺激政策的消化期。

近年来铅蓄电池产业呈现快速发展,一些国际巨头、民企新秀在市场上逐步对风帆形成近距离竞争。行业产能过剩、低价竞争,以及公众对企业环境质疑等问题,使国家对行业采取了高压态势,从 2011 年陆续出台的一系列环保和行政许可等法律法规,以及即将推出的消费税、环境资源税等,对行业发展形成"双刃剑",一方面加大了企业运营成本和风险,另一方面促进了行业洗牌和产业结构调整、转型升级。

2、 机遇与优势

2014 年是全面贯彻落实十八届三中全会精神的开局之年,也是完成"十二五"规划的攻坚之年,

更是中国经济深度调整的关键之年。宏观经济将继续坚持“稳中求进”的总基调。

中国汽车市场增长前景仍被看好。2013 年，汽车产销 2211.68 万辆和 2198.41 万辆，同比增长 14.76% 和 13.87%。销售新能源汽车 1.76 万辆，比上年增长 37.9%，其中纯电动汽车 1.46 万辆，插电式混合动力 3000 多辆。中国机械工业协会《关于加快推进汽车工业转型升级的指导意见》中明确“要加快非插电式混合动力等乘用车产品，尽快实现启停系统普及”。混动汽车、新能源汽车的陆续入市，使我们凭借 AGM 电池、动力锂电池的先期开发，再次把握产品升级换代的话语权。

铅蓄电池行业准入制度的颁布使行业门槛提高，小企业陆续被淘汰，大型规范企业通过并购快速发展，行业的新格局正在形成，集中度大幅提高。风帆实施全国产业布局的时机日趋成熟。随着国家电力、铁路、通讯系统的陆续建设和系统升级，加之我们在军工合作方面的积极探索，工业电池具有非常广阔的市场前景。

建立并推广电池回收体系为大势所趋。我们经过多年的未雨绸缪，利用网络优势，资源共享、强强联合的回收体系有望在试点成功基础上进行推广。

(二) 公司发展战略

2014 年是完成“十二五”规划的攻坚之年，公司将以提升发展质量为中心，以创新驱动为主线，以技术创新、产品改进和过程管控为抓手取得产品质量的提升，以深化管控模式、降本增效、人力资源、效率执行力建设为关键点实现管理质量的提升，以新营销模式、精益生产、卓越绩效、单元扭亏、内控和军品工作为支撑实现经营质量的提升，加快平台建设、电池回收和全国布局，促进风帆稳健发展。

(三) 经营计划

2014 年，工业总产值（现价）计划为 553000 万元，同比增长 10.05%；工业销售产值（现价）计划为 526948 万元，同比增长 10.01%；主营业务收入计划为 573,448 万元，同比增长 10.15%；工业增加值计划为 9.35 亿元，同比增长 10%；利润计划为 17,753 万元，同比分别增长 18.08%。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司完成在建投资项目主要资金来源为募集资金、自有资金及金融机构贷款。2014 年公司计划投资项目 322 项，计划总投资 156452.1 万元，至上年底累计完成投资 59130.39 万元，本年计划投资 59135.4 万元。其中结转项目 7 项，计划总投资 153497.9 万元，至上年底累计完成投资 59130.39 万元，本年计划投资 56181.2 万元；新开项目 143 项，计划总投资 2823.13 万元，本年计划投资 2823.13 万元；5 万元以下项目 172 项，计划总投资 131.08 万元，本年计划投资 131.08 万元。

(五) 可能面对的风险

1、原材料价格波动风险 最近三年，公司产品原材料占产品成本的比重都在 85%以上，其中铅及铅合金成本约占产品成本比重的 70%，铅价波动对公司生产成本影响较大。2008 年铅价大幅度下降，2009 年以来国内铅价小幅攀升、波动幅度大为减缓。为规避铅价波动的风险，公司与下游主要客户建立了产品售价与铅价的联动机制，按照不同的铅价确定产品销售价格。虽然铅价联动机制能够规避铅价的大幅波动，但不能完全化解铅价波动对公司经营业绩的影响。如果公司产品销售价格与原材料价格变动不能完全同步，在其他因素不变的情况下，铅价波动将导致毛利率发生变动，影响公司的经营业绩。此外，塑料、硫酸等原材料的价格波动也将对公司生产成本及经营业绩产生一定影响。

2、市场竞争风险 公司产品主要为铅酸蓄电池，其中 80%以上为汽车起动用电池。目前该领域已形成几家规模较大企业相互竞争的格局，市场竞争激烈。公司凭借多年的研发、销售、品牌及服务等优势实现了快速扩张并确立了领先的市场地位，但随着竞争对手技术水平、规模实力的不断提高，若公司不能继续保持目前的竞争优势，不能及时实现工艺、生产设备升级，技术研发创新，扩大产能等，以满足客户的更高及更多的市场需求，市场其他竞争者可能抢占先机，

公司将面临增长速度放缓、不能继续提高甚至保持现有市场份额的风险。

3、业务及资产规模增长引起的管理风险 经过多年的发展，公司已经成长为一个经营规模较大的制造型企业。随着公司业务的继续发展，公司资产规模将迅速扩大，人员也会快速扩充，对公司的组织结构和管理体系提出了更高的要求。针对公司快速成长给经营管理方面带来的压力和挑战，公司管理层正通过优化管理系统，引进科学管理方法，引进更加科学有效的决策机制，努力培养一支高素质的管理团队，最大限度降低因组织机构和管理制度不完善而导致的风险。但是，相关管理措施能否适应公司规模快速扩张，存在一定的不确定性。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(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

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司由第四届第二十次董事会通过，并经 2012 年第一次临时股东大会批准制定了《风帆股份有限公司分红政策及未来三年股东回报计划》。公司 2013 年 1-12 月份审计后归属于公司股东的净利润为 116,358,775.19 元。公司拟按照公司 2013 年末总股本 531,380,000 股计算，向全体股东每 10 股派发现金 0.66 元（含税），合计派送现金股利 35,071,080 元。本次实际用于分配的利润共计 35,071,080 元，剩余未分配利润 81,287,695.19 元，结转以后年度分配。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年				2,535.5	11,635.877519	32.59
2012 年					7,781.183429	
2011 年					6,937.845001	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

2013 年公司涉铅生产单元为：风帆股份有限公司本部、清苑分公司、工业电池分公司、有色金属分公司、唐山风帆宏文蓄电池有限公司和高新电源分公司。其中高新电源分公司项目在风帆工业园区内建设，为新建项目，于 2013 年完成了一期项目的第一阶段验收（260 万只项目）。

一、公司环保守法情况说明

报告时限内公司未发生环境污染事故和生态破坏事件，未受到各级环境保护部门处罚，未出现

过环境信访问题。

二、主要污染物达标排放情况

公司各涉铅生产单元均已取得排污许可证监测报告和排污许可证，并按时足额缴纳了排污费，各项污染物全部达标排放。

三、环保设施的建设和运行情况

公司各涉铅生产单元均建有工业废水处理站，处理工艺为酸碱中和+絮凝沉淀，污水处理全过程微机自动控制；多数涉铅单元同时建有生活废水处理站，其中唐山公司建有反渗透膜深度处理设施；公司所有铅烟尘处理设施采用滤筒+高效除尘、布袋+高效除尘、自激湍球+高效除尘等处理工艺，均采用二级及其以上方式处理；硫酸雾处理设施采用高效酸雾净化塔。公司所有环保设施每班均有运行记录、定期维护，如发现问题及时维修，环保管理人员对设施运行情况不定期检查，经公司自测、在线监测及环保部门监督性监测，公司未出现过超标现象。

四、清洁生产工作

截止 2013 年年底，除高新电源分公司外的其他涉铅生产单元均完成了第二轮的清洁生产审核，按照重金属行业每两年开展一轮清洁生产的要求，以上涉铅单元已经完成或正在进行第三轮的清洁生产审核。由于高新电源分公司高性能密封型免维护铅酸蓄电池项目为分阶段验收，公司计划于该项目全部验收后再组织开展清洁生产工作（已获得上级环保部门认可）。

五、新建与搬迁项目"三同时"工作

2013 年，高新电源分公司高性能密封型免维护铅酸蓄电池项目一期工程（260 万只项目）和风帆股份有限公司全密封免维护铅酸蓄电池生产线搬迁改造项目完成了环保验收，风帆股份有限公司新型大容量密封铅蓄电池生产线搬迁升级改造项目通过了环境影响评价审批，风帆股份有限公司清苑分公司蓄电池产品产业升级二期及特种电池生产线搬迁建设项目正在进行试生产。

六、环保核查及准入条件整改工作

应对环保核查及准入条件的要求，公司完成了两期共 27 个整改项目，现所有涉铅单元生产工艺、设备、产品均符合国家产业政策的要求，除高新电源分公司外的其他各涉铅单位均完成了核查资料的修改和上报，其中唐山分公司通过了环保部的正式核查。

七、环保应急预案工作

各涉铅单元均编写了各自的《环境突发事件应急预案》，并通过了环保部门备案。2013 年度各涉铅单元对应急预案进行了学习和及各种形式的演练，提升了公司环境突发事件的应急能力。

八、环境信息公开工作

《2013 年度风帆股份有限公司环境报告书》正在编制中，计划于 2014 年 4 月底前在公司网站完成公示。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
√ 不适用

三、 破产重整相关事项
本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项
√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

六、 重大关联交易
√ 不适用

七、 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
√ 不适用

(三) 其他重大合同
本年度公司无其他重大合同。

八、 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
与再融资相关的承诺	股份限售	中国船舶重工集团公司	中船重工承诺，自	2013年10月14日至	是	是		

		司	股份完成过户之日起锁定 36 个月，期间不得转让或出售。	2016 年 10 月 18 日				
其他承诺	其他	中国船舶重工集团公司	将风帆股份作为集团唯一业务平台	2013 年 8 月 30 日作出承诺，因存在不确定因素，无法确定该承诺完成时间。	否	是	因此项承诺涉及军工资产注入以及事业单位分类改革，需报送国资委、国防科工局等部委审批，存在不确定性。	中国船舶重工集团公司承诺待相关政策明确后会积极商讨、筹划该事项，如有相关进展会及时通知风帆股份，并及时履行披露义务，保护中小股东的合法权益。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	48
境内会计师事务所审计年限	2013 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	24
保荐人	孙维东	
	肖晴箏	

十、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，公司及公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人未受到处罚或提出整改要求。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

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	0	0	70,380,000	0	0	0	70,380,000	70,380,000	13.24
1、国家持股	0	0	7,038,000	0	0	0	7,038,000	7,038,000	1.32
2、国有法人持股	0	0		0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	63,342,000	0	0	0	63,342,000	63,342,000	11.92
其中：境内非国有法人持股	0	0	63,342,000	0	0	0	63,342,000	63,342,000	11.92
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	461,000,000	86.76	0	0	0	0	0	461,000,000	86.76
1、人民币普通股	461,000,000	86.76	0	0	0	0	0	461,000,000	86.76
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	461,000,000	86.76	70,380,000	0	0	0	70,380,000	531,380,000	100

2、 股份变动情况说明

2013 年 10 月 15 日公司定向增发 7038 万股，用于投资：年产 500 万只高性能密封型免维护铅酸蓄电池建设项目，年产 400 万只 AGM 电池项目。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次非公开发行股票后，公司每股净资产将相应增加。因募集资金项目尚未产生效益，股份增加对公司每股收益有所稀释。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国船舶重工集团公司	0	0	7,038,000	7,038,000	定向增发机构配售股份	2016 年 10 月 18 日
财通基金—平安银行—平安信托平安财富·创赢一期 59 号集合资金信托计划	0	0	14,150,000	14,150,000	定向增发机构配售股份	2014 年 10 月 18 日
财通基金—平安银行—平安信托平安财富·创赢一期 54 号集合资金信托计划	0	0	7,050,000	7,050,000	定向增发机构配售股份	2014 年 10 月 18 日
太平财产保险有限公司—传统—普通保险产品	0	0	7,038,000	7,038,000	定向增发机构配售股份	2014 年 10 月 18 日
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	0	0	7,038,000	7,038,000	定向增发机构配售股份	2014 年 10 月 18 日
国投财务有限公司	0	0	7,038,000	7,038,000	定向增发机构配售股份	2014 年 10 月 18 日
东海基金—工商银行—鑫龙 10 号	0	0	7,038,000	7,038,000	定向增发机构配售股份	2014 年 10 月 18 日

资产管理计划						
东海基金—工商银行—鑫龙 6 号资产管理计划	0	0	7,038,000	7,038,000	定向增发机构配售股份	2014 年 10 月 18 日
新疆金阳股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	6,952,000	6,952,000	定向增发机构配售股份	2014 年 10 月 18 日
合计	0	0	70,380,000	70,380,000	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股	2013 年 10 月 15 日	8.70	70,380,000	2013 年 10 月 15 日	70,380,000	

2011 年 8 月 16 日,公司召开第四届董事会第十二次会议,审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等关于本次发行的相关议案。2013 年 4 月 12 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准风帆股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]317 号),核准公司非公开发行不超过 7038 万股新股。2013 年 10 月 15 日,风帆股份本次发行的 7,038 万股新股于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2013 年 10 月 15 日,风帆股份定向增发的 7,038 万股新股于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。发行完成后,总股本由 46100 万股变为 53138 万股。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	70,038	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	65,535			
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	30.81	163,726,826	703,800	703,800	无
财通基金—平安银行—平安信托平安财富·创赢一期 59 号集合资金信	境内非国有法	2.66	14,150,000	14,150,000	14,150,000	无

托计划	人					
保定风帆集团有限责任公司	国有法人	1.75	9,280,000		0	无
财通基金—平安银行—平安信托平安财富·创赢一期54号集合资金信托计划	境内非国有法人	1.33	7,050,000	7,050,000	7,050,000	无
太平财产保险有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.32	7,038,000	7,038,000	7,038,000	无
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	境内非国有法人	1.32	7,038,000	7,038,000	7,038,000	无
国投财务有限公司	境内非国有法人	1.32	7,038,000	7,038,000	7,038,000	无
东海基金—工商银行—鑫龙10号资产管理计划	境内非国有法人	1.32	7,038,000	7,038,000	7,038,000	无
东海基金—工商银行—鑫龙6号资产管理计划	境内非国有法人	1.32	7,038,000	7,038,000	7,038,000	无
新疆金阳股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.31	6,952,000	6,952,000	6,952,000	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
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
天津华北地质勘查总院		2,637,500		人民币普通股		2,637,500
韩克荣		1,220,171		人民币普通股		1,220,171
简炼炜		1,100,000		人民币普通股		1,100,000
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
许祖坤		815,000		人民币普通股		815,000
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金		786,730		人民币普通股		786,730
杨瑞影		665,600		人民币普通股		665,600

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。
------------------	---

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	中国船舶重工集团公司	7,038,000	2016 年 10 月 18 日	7,038,000	定向增发，限售期三年
2	财通基金－平安银行－平安信托平安财富·创赢一期 59 号集合资金信托计划	14,150,000	2014 年 10 月 18 日	14,150,000	定向增发，限售期一年
3	财通基金－平安银行－平安信托平安财富·创赢一期 54 号集合资金信托计划	7,050,000	2014 年 10 月 18 日	7,050,000	定向增发，限售期一年
4	太平财产保险有限公司－传统－普通保险产品	7,038,000	2014 年 10 月 18 日	7,038,000	定向增发，限售期一年
5	太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001 沪	7,038,000	2014 年 10 月 18 日	7,038,000	定向增发，限售期一年
6	国投财务有限公司	7,038,000	2014 年 10 月 18 日	7,038,000	定向增发，限售期一年
7	东海基金－工商银行－鑫龙 10 号资产管理计划	7,038,000	2014 年 10 月 18 日	7,038,000	定向增发，限售期一年
8	东海基金－工商银行－鑫龙 6 号资产管理计划	7,038,000	2014 年 10 月 18 日	7,038,000	定向增发，限售期一年
9	新疆金阳股权投资合伙企业（有限合伙）	6,952,000	2014 年 10 月 18 日	6,952,000	定向增发，限售期一年
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司前十名有限售条件股东中，公司未知其关联关系或是否属于一致行动人。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国船舶重工集团公司
单位负责人或法定代表人	李长印
成立日期	1999 年 7 月 1 日
组织机构代码	71092446-X
注册资本	12,129,698,000
主要经营业务	经营集团公司和成员单位的全部国有资产；开展境内外投融资业务；承担以舰船为主的军品
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制的上市公司：持有中国重工股权比例 51.92%，间接参股乐普医疗。

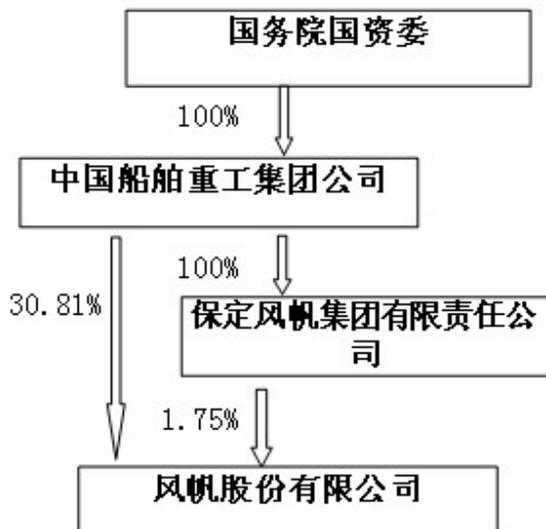
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国船舶重工集团公司
单位负责人或法定代表人	李长印
成立日期	1999 年 7 月 1 日
组织机构代码	71092446-X
注册资本	12,129,698,000
主要经营业务	经营集团公司和成员单位的全部国有资产；开展境内外投融资业务；承担以舰船为主的军品
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制的上市公司：持有中国重工股权比例 51.92%，间接参股乐普医疗。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
刘宝生	董事长、党委书记、总经理	男	56	2013年4月10日	2016年4月9日	261,100	261,100	0	无	83.07	
张英岱	董事	男	51	2013年4月10日	2016年4月9日	0	0	0	无	0	56
吴忠	董事	男	41	2013年4月10日	2016年4月9日	0	0	0	无	0	35.23
甄志军	董事、常务副总经理	男	59	2013年4月10日	2016年4月9日	31,000	31,000	0	无	68.52	
韩军	董事、副总经理	男	54	2013年4月10日	2016年4月9日	232,096	232,096	0	无	68.52	
吴雷	职工董事，财务部经理	女	45	2013年4月10日	2016年4月9日	0	0	0	无	10.04	
郭世昌	独立董事	男	72	2013年4月10日	2016年4月9日	0	0	0	无	0	
章永福	独立董事	男	68	2013年4月10日	2016年4月9日	0	0	0	无	7.37	
周春林	独立董事	男	51	2013年4月10日	2016年4月9日	0	0	0	无	7.37	
张亚光	董事会秘书	男	51	2013年4月10日	2016年4月9日	23,000	23,000	0	无	56.16	

				日	日						
田玉双	监事	女	48	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	0	0	0	无	64.26	
郭强	监事	男	50	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	0	0	0	无	0	42.2
席春青	监事	男	45	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	0	0	0	无	21.02	
袁建强	监事	男	51	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	0	0	0	无	12.5	
张怡杰	监事	男	54	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	29,200	29,200	0	无	14.16	
杨二顺	副总经理	男	49	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	4,700	4,700	0	无	64.46	
张玉峰	副总经理，总工程师	男	51	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	31,000	31,000	0	无	63.96	
王建新	副总经理	男	56	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	0	0	0	无	65.42	
周忠杰	副总经理	男	48	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	0	0	0	无	64.33	
李森	副总经理	男	43	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	0	0	0	无	64.79	
李永	副总经理	男	43	2013年 4月10 日	2016年 4月9 日	0	0	0	无	64.78	
合计	/	/	/	/	/	612,096	612,096	0	/	800.73	133.43

刘宝生：曾任风帆股份有限公司党委书记、副董事长，现任风帆股份有限公司董事长、党委书记、总经理

张英岱：曾任风帆股份有限公司副董事长，现任中国船舶重工集团公司副总会计师、中船重工财务有限公司副董事长、风帆股份有限公司董事。

吴忠：曾任中船重工集团公司资产部资产三处副处长（主持工作）、处长，现任中国船舶重工集团公司资产部副主任。

甄志军：曾任风帆股份有限公司副总经理，现任风帆股份有限公司董事、常务副总经理。

韩军：曾任风帆股份有限公司董事会秘书、副总经理兼证券部经理，现任风帆股份有限公司董事、副总经理。

吴雷：曾任风帆股份有限公司职工监事，现任风帆股份有限公司职工董事、财务部经理。

郭世昌：曾任河北省政府副省长、省政府顾问，现任河北省工业经济联合会（经济团体联合会）会长、风帆股份有限公司独立董事。

章永福：曾任保定市人民政府副市长、保定市人大常委会副主任，现任风帆股份有限公司独立董事。

周春林：曾任电子工业部第十三研究所研究室副主任、所长助理、党委副书记兼副所长，现任电子工业部第十八研究所所长、中国化学与物理电源行业协会理事长、风帆股份有限公司独立

董事。

张亚光：曾任公司办公室主任、规划资产部经理，现任风帆股份有限公司董事会秘书。

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

郭强：现任中国船舶重工集团公司人事部副主任，风帆股份有限公司监事。

席春青：曾任风帆股份有限公司监事、有色金属分公司总经理，现任风帆股份有限公司监事、总经理助理、经营运行中心主任、物流公司总经理。

袁建强：曾任风帆不锈钢公司副总经理风帆有色金属公司总经理、党支部书记，风帆股份有限公司董事、微型蓄电池分公司总经理，现任风帆股份有限公司职工监事。

张怡杰：现任风帆股份有限公司总经理助理、监事。

杨二顺：现任风帆股份有限公司副总经理，党委副书记。

张玉峰：现任风帆股份有限公司副总经理、总工程师。

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

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

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

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

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张英岱	中国船舶重工集团公司	中国船舶重工集团公司副总会计师、中船重工财务有限公司副董事长		
吴忠	中国船舶重工集团公司	中国船舶重工集团公司资产部副主任		
郭强	中国船舶重工集团公司	中国船舶重工集团公司人事部副主任		

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司首届董事会第二次会议决定对公司经营管理者实行年薪制。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	其年薪由年基薪、风险收入和特别奖励组成，其中风险收入依据公司年度经营目标完成情况和资产运营效益情况核定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	本年度应付董事、监事和高级管理人员报酬总额为 800.73 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事张英岱、吴忠，监事郭强不在公司领取报酬津贴，在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴。公司其他董事、监事在公司领取的工作报酬符合经股东大会审议通过的标准。公司高级管理人员在公司

	领取的薪酬经公司董事会审核通过，不存在违反公司薪酬管理制度及公司薪酬管理制度不一致的情形，相关数据真实、准确。
--	---

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
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
郭世昌	独立董事	聘任	董事会换届选举
章永福	独立董事	聘任	董事会换届选举
周春林	独立董事	聘任	董事会换届选举
吴雷	董事	聘任	董事会换届选举
袁建强	监事	聘任	监事会换届选举

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,458
主要子公司在职员工的数量	1,675
在职员工的数量合计	7,133
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	797
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,726
销售人员	164
技术人员	208
财务人员	123
行政人员	537
离开本单位但保留劳动关系的人员	375
合计	7,133
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	32
本科	633
专科	1,329
中专及以下	5,139
合计	7,133

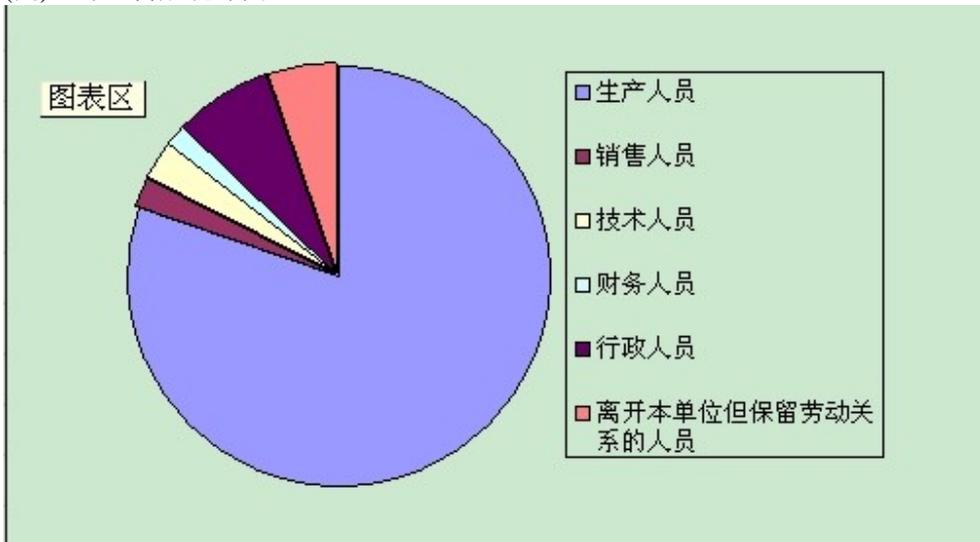
(二) 薪酬政策

公司制定了《薪酬管理暂行办法》，根据分工与业绩表现，分别对高管年薪的基薪、绩效收入等部分予以明确并严格实施发放。

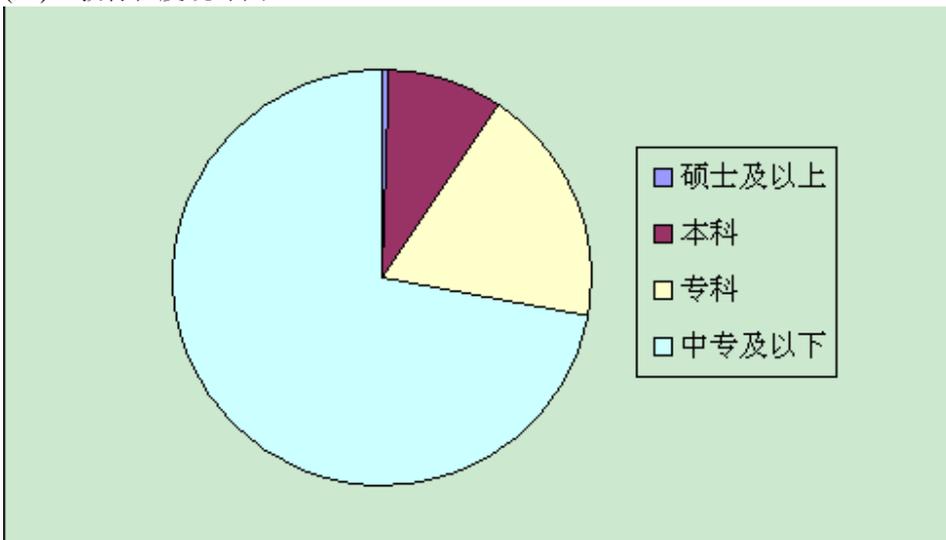
(三) 培训计划

2014 年培训计划主要包含：与技校合作对工人技能进行再提升，对初中高级管理人员进行管理知识培训，对财务人员的财务管理知识培训，科技人员新技术方法创新培训，新设备、新工艺操作人员培训，对销售人员进行销售业务培训。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	无
劳务外包支付的报酬总额	无

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司建立了《内部知情人登记制度》，在重大经营事项决策及定期报告编制前均要求相关内幕知情人签署《内幕知情人登记备案表》，并保证一事一记。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 10 日	《2012 年度董事会工作报告》；《2012 年度监事会工作报告》；《2012 年度报告正文及摘要》；《2012 年度财务决算报告》；《2013 年财务预算方案》；《2013 年固定资产投资计划》；《2012 年度利润分配预案》；《申请 2013 年银行授信额度及授权办理具体事宜的议案》；《关于董事会换届选举的议案》；《关于提名独立董事候选人的议案》；《关于监事会换届选举的议案》。	十一项议案全部通过	上 交 所 网 站 http://www.sse.com.cn/ 的风帆股份 2012 年度股东大会决议公告	2013 年 4 月 11 日
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 11 月 13 日	《关于增加公司经营范围的议案》；	两项议案全部通过	上 交 所 网 站 http://www.sse.com.cn/ 的风帆股份 2013 年度	2013 年 11 月 14 日

		《关于为控股子公司申请综合授信提供担保的议案》。		第一次临时股东大会决议公告	
--	--	--------------------------	--	---------------	--

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘宝生	否	7	7	3	0	0	否	2
张英岱	否	7	7	3	0	0	否	2
甄志军	否	7	7	3	0	0	否	2
韩军	否	7	7	3	0	0	否	2
吴忠	否	7	7	3	0	0	否	2
吴雷	否	7	7	3	0	0	否	2
郭世昌	是	7	7	3	0	0	否	2
章永福	是	7	7	3	0	0	否	2
周春林	是	7	6	3	1	0	否	2

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况
报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

(三) 其他

无

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

五、 监事会发现公司存在风险的说明

无

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

依据《风帆公司领导班子副职业绩考核与薪酬管理暂行办法》等相关高级管理人员管理规章制度，由公司业绩考核组对公司级副职实施全方位业绩考核与评价，对高管副职从方针目标落实情况、公司办公会决定完成情况，组织民主评价等三个方面进行考核；根据分工与业绩表现，分别对高管年薪的基薪、绩效收入等部分予以明确并严格实施发放。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。我公司聘请的立信会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了风帆股份有限公司（以下简称风帆股份）2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是风帆股份董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，风帆股份于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

立信会计师事务所 中国注册会计师：陈永波
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：梁谦海

中国·上海 二〇一三年三月四日

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《年报重大差错追究制度》并严格按照制度执行，截至目前未发现违反该制度的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师陈勇波、梁谦海审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告 审 计 报 告

信会师报字[2014]第 710050 号

风帆股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的风帆股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所 中国注册会计师：
（特殊普通合伙）

中国注册会计师:

中国·上海

二〇一四年三月四日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:风帆股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		501,881,846.81	394,882,351.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		208,799,295.24	75,024,593.80
应收账款		472,314,981.62	430,127,157.03
预付款项		67,745,202.79	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		11,461,535.91	5,830,629.77
买入返售金融资产			
存货		1,082,211,686.04	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		2,344,414,548.41	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		74,137,412.21	6,100,000.00
投资性房地产			
固定资产		946,290,575.78	812,425,532.88
在建工程		573,470,838.82	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		176,201,424.45	178,659,043.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,719,750.74	8,277,835.61
递延所得税资产		13,086,206.23	6,122,258.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,791,906,208.23	1,520,689,589.82
资产总计		4,136,320,756.64	3,423,346,773.28
流动负债:			
短期借款		635,000,000.00	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		80,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		358,534,928.09	256,875,807.47
预收款项		220,606,975.34	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		29,914,290.85	20,135,349.18
应交税费		-84,833,701.01	-57,965,106.52
应付利息			
应付股利		10,431,764.37	
其他应付款		99,347,894.17	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		4,045,000.00	4,045,000.00
流动负债合计		1,353,047,151.81	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		1,200,000.00	5,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		124,836,632.59	78,290,330.50
非流动负债合计		826,036,632.59	783,790,330.50

负债合计		2,179,083,784.40	2,147,285,930.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		531,380,000.00	461,000,000.00
资本公积		1,274,111,471.90	749,647,927.37
减：库存股			
专项储备		2,126,611.71	3,670,000.00
盈余公积		82,871,034.54	67,226,076.55
一般风险准备			
未分配利润		56,677,515.70	-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		1,947,166,633.85	1,262,862,702.42
少数股东权益		10,070,338.39	13,198,139.92
所有者权益合计		1,957,236,972.24	1,276,060,842.34
负债和所有者权益 总计		4,136,320,756.64	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 12 月 31 日

编制单位：风帆股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		493,864,572.32	386,067,951.40
交易性金融资产			
应收票据		202,650,140.09	74,636,093.80
应收账款		473,912,171.60	428,419,197.92
预付款项		66,096,643.59	25,813,991.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款		299,360,500.48	286,257,665.81
存货		1,037,011,515.73	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		2,572,895,543.81	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		256,105,235.19	188,067,822.98
投资性房地产			

固定资产		727,164,993.22	565,951,029.96
在建工程		552,840,969.88	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		147,488,966.00	149,263,790.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		638,085.94	611,033.00
递延所得税资产		13,045,541.83	6,082,078.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,697,283,792.06	1,411,525,266.51
资产总计		4,270,179,335.87	3,528,782,062.51
流动负债：			
短期借款		605,000,000.00	813,380,000.00
交易性金融负债			
应付票据		80,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		346,143,153.17	234,653,450.14
预收款项		218,402,521.52	162,874,031.44
应付职工薪酬		28,025,848.89	19,047,436.95
应交税费		-80,914,631.04	-46,915,662.14
应付利息			
应付股利		10,431,764.37	
其他应付款		113,856,437.58	113,149,602.96
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		4,045,000.00	4,045,000.00
流动负债合计		1,324,990,094.49	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		1,200,000.00	5,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		124,836,632.59	78,290,330.50
非流动负债合计		826,036,632.59	783,790,330.50
负债合计		2,151,026,727.08	2,134,024,189.85
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		531,380,000.00	461,000,000.00
资本公积		1,274,294,953.73	749,831,409.20
减：库存股			
专项储备		2,126,611.71	3,670,000.00

盈余公积		82,871,034.54	67,226,076.55
一般风险准备			
未分配利润		228,480,008.81	113,030,386.91
所有者权益(或股东权益)合计		2,119,152,608.79	1,394,757,872.66
负债和所有者权益(或股东权益)总计		4,270,179,335.87	3,528,782,062.51

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,223,674,880.81	4,727,366,234.28
其中：营业收入		5,223,674,880.81	4,727,366,234.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,094,097,269.05	4,610,420,649.17
其中：营业成本		4,534,978,824.83	4,032,959,618.03
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		18,713,266.48	16,406,828.52
销售费用		234,507,837.95	246,878,650.24
管理费用		201,311,527.85	211,370,294.12
财务费用		93,486,671.03	87,583,229.92
资产减值损失		11,099,140.91	15,222,028.34
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）		3,451,223.45	650,000.00
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）		133,028,835.21	117,595,585.11
加：营业外收入		19,692,778.34	1,768,381.05
减：营业外支出		2,368,355.77	18,033,186.78
其中：非流动资产处置损失		127,025.84	12,260,941.65

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		150,353,257.78	101,330,779.38
减：所得税费用		37,122,284.12	26,345,955.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		113,230,973.66	74,984,824.36
归属于母公司所有者的净利润		116,358,775.19	77,811,834.29
少数股东损益		-3,127,801.53	-2,827,009.93
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.17
（二）稀释每股收益		0.24	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		113,230,973.66	74,984,824.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,358,775.19	77,811,834.29
归属于少数股东的综合收益总额		-3,127,801.53	-2,827,009.93

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,685,769,560.19	5,312,220,056.36
减：营业成本		5,012,536,070.41	4,636,047,964.55
营业税金及附加		18,005,643.04	14,302,233.76
销售费用		230,401,079.73	242,004,782.19
管理费用		167,533,533.05	182,935,461.26
财务费用		86,346,205.91	81,816,965.84
资产减值损失		-2,684,895.86	3,571,665.65
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）		3,451,223.45	650,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		177,083,147.36	152,190,983.11
加：营业外收入		18,381,442.19	1,517,573.15
减：营业外支出		2,333,707.79	17,522,572.41
其中：非流动资产处置损失		127,025.84	12,260,941.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		193,130,881.76	136,185,983.85
减：所得税费用		36,681,301.87	25,275,469.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		156,449,579.89	110,910,514.23
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		156,449,579.89	110,910,514.23

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：吴雷

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,723,410,999.09	4,995,129,841.00
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		628,317.28	657,500.71
收到其他与经营活动有关的现金		8,918,885.64	26,606,547.91
经营活动现金流入小计		4,732,958,202.01	5,022,393,889.62
购买商品、接受劳务支付的现金		3,908,642,855.86	4,086,984,924.00
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		405,429,459.14	341,826,458.44
支付的各项税费		240,374,961.87	201,857,437.13
支付其他与经营活动有关的现金		93,359,016.40	83,789,009.81
经营活动现金流出小计		4,647,806,293.27	4,714,457,829.38
经营活动产生的现金流量净额		85,151,908.74	307,936,060.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		500,000.00	650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,254,543.35	112,115.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,457,995.24	
收到其他与投资活动有关的现金			78,290,330.50
投资活动现金流入小计		9,212,538.59	79,052,445.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		337,897,111.53	329,857,372.20
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		32,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		61,986.00	
投资活动现金流出小计		369,959,097.53	329,857,372.20
投资活动产生的现金流量净额		-360,746,558.94	-250,804,926.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		597,006,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		993,000,000.00	1,968,100,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		839,108,460.00	262,559,366.68
筹资活动现金流入小计		2,429,114,460.00	2,230,659,366.68
偿还债务支付的现金		1,199,880,000.00	2,003,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,165,451.02	88,095,655.40
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		768,162,455.47	220,075,000.00
筹资活动现金流出小计		2,074,207,906.49	2,312,010,655.40
筹资活动产生的现金流量净额		354,906,553.51	-81,351,288.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,392.77	-161,221.51
五、现金及现金等价物净增加额		79,293,510.54	-24,381,376.49
加：期初现金及现金等价物余额		391,332,532.00	415,713,908.49
六、期末现金及现金等价物余额		470,626,042.54	391,332,532.00

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,681,198,327.11	4,937,201,316.21
收到的税费返还		72,874.92	131,434.86
收到其他与经营活动有关的现金		8,472,276.07	25,682,462.05
经营活动现金流入小计		4,689,743,478.10	4,963,015,213.12
购买商品、接受劳务支付的现金		3,932,192,931.41	4,113,435,492.22
支付给职工以及为职工支付的现金		339,836,109.37	276,264,884.84
支付的各项税费		230,991,682.03	179,734,019.03
支付其他与经营活动有关的现金		88,077,217.78	90,742,890.82

经营活动现金流出小计		4,591,097,940.59	4,660,177,286.91
经营活动产生的现金流量净额		98,645,537.51	302,837,926.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		500,000.00	650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,642,406.35	112,115.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,457,995.24	
收到其他与投资活动有关的现金			78,290,330.50
投资活动现金流入小计		5,600,401.59	79,052,445.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		325,082,394.61	318,621,078.02
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		32,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		22,224,486.00	
投资活动现金流出小计		379,306,880.61	318,621,078.02
投资活动产生的现金流量净额		-373,706,479.02	-239,568,632.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		597,006,000.00	
取得借款收到的现金		963,000,000.00	1,934,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		839,108,460.00	262,559,366.68
筹资活动现金流入小计		2,399,114,460.00	2,197,159,366.68
偿还债务支付的现金		1,171,380,000.00	1,975,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,402,034.35	86,681,234.64
支付其他与筹资活动有关的现金		768,162,455.47	220,075,000.00
筹资活动现金流出小计		2,043,944,489.82	2,282,596,234.64

筹资活动产生的 现金流量净额		355,169,970.18	-85,436,867.96
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响		-18,392.77	-161,221.51
五、现金及现金等价物净 增加额		80,090,635.90	-22,328,795.58
加：期初现金及现金 等价物余额		382,518,132.15	404,846,927.73
六、期末现金及现金等 价物余额		462,608,768.05	382,518,132.15

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—12 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										
前期差错更正										
其他										
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)	70,380,000.00	524,463,544.53		-1,543,388.29	15,644,957.99		75,358,817.20		-3,127,801.53	681,176,129.90
(一)净利润							116,358,775.19		-3,127,801.53	113,230,973.66
(二)其他综合收益										
上述(一)和							116,358,775.19		-3,127,801.53	113,230,973.66

弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备				-1,543,388.29						-1,543,388.29
1. 本期提取				5,599,873.75						5,599,873.75
2. 本期使用				7,143,262.04						7,143,262.04
(七)其他										
四、本期期末余额	531,380,000.00	1,274,111,471.90		2,126,611.71	82,871,034.54		56,677,515.70		10,070,338.39	1,957,236,972.24

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	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	461,000,000.00	749,647,927.37			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				3,670,000.00	11,091,051.42		66,720,782.87		-2,827,009.93	78,654,824.36	

1. 所有者投入资本	70,380,000.00	524,463,544.53						594,843,544.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					15,644,957.99		-40,999,957.99	-25,355,000.00
1. 提取盈余公积					15,644,957.99		-15,644,957.99	
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					-1,543,388.29			-1,543,388.29
1. 本期提取					5,599,873.75			5,599,873.75
2. 本期使用					7,143,262.04			7,143,262.04
(七) 其他								
四、本期期末余额	531,380,000.00	1,274,294,953.73			2,126,611.71	82,871,034.54	228,480,008.81	2,119,152,608.79

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	749,831,409.20		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

三、 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。

根据公司 2011 年第三次和 2012 年第一次临时股东大会会议决议及中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]317 号）“关于核准风帆股份有限公司非公开发行股票的批复”的规定，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 7,038 万元，变更后的注册资本为人民币 53,138 万元。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 53,138 万元，股本为人民币 53,138 万元。其中，中国船舶重工集团公司直接持有本公司股份 163,726,826 股，占总股本的 30.81%；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 1.75%；中国船舶重工集团公司全资子公司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 173,006,826 股，占总股本的 32.56%，为公司第一大股东。

企业法人营业执照号：1000001003375；

公司法定代表人：刘宝生；

公司注册地址：河北省保定市富昌路 8 号。

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

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（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、

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确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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。

(1) 增加子公司

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。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

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。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资"进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①"一般处理方法"进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具

备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

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。

2、 外币财务报表的折算

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(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严重下降，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。

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
单项金额重大的应收款项坏账准备计提	单独认定，单独认定未发生减值的归入账龄分析法
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	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
账龄分析法	根据不同账龄设定坏账比例计算提取
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额重大的应收款项坏账准备计提	其他方法
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	其他方法
账龄分析法	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）	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
单项金额重大的应收款项坏账准备计提	单独认定，单独认定未发生减值的归入账龄分析法
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	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

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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企业仍承担额外义务的，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）长期股权投资的处置

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。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

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
其他设备	5—10	3-10	9.00—19.40

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

（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，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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、投资性房地产和存货等资产。

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的各部分分别完工，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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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。

1、 预计负债的确认标准

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。

2、 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) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十) 收入：

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与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。

(二十二) 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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 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

(1) 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。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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

五、 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项税额后，差额部分为应交增值税	17%
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%， 5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%， 25%

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。

(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。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

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	蓄电池销售及充电液	3,005,022.98	100	100	是			
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	控股子公司	唐山	制造	15,000,000.00	蓄电池生产及销售	14,700,000.00	98	98	是	535,477.13		
保定风帆新能源有限公司	全资子公司	保定	制造	113,000,000.00	锂电池生产及销售	113,000,000.00	100.00	100.00	是			
保定风帆光伏能源有限公司	控股子公司	保定	制造	68,350,400.00	研发、设计、制造、销售非晶硅薄膜电池	51,262,800.00	75.00	75.00	是	15,489,672.72		

七、 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:	/	/	81,457.41	/	/	82,273.40
人民币	/	/	81,457.41	/	/	82,273.40
银行存款:	/	/	470,023,217.47	/	/	391,250,258.60
人民币	/	/	469,129,550.44	/	/	389,623,104.36
美元	142,808.71	6.09690	870,690.42	244,674.83	6.29	1,537,903.65
欧元	2,729.17	8.41890	22,976.61	10,730.33	8.32	89,250.59
其他货币资金:	/	/	31,777,171.93	/	/	3,549,819.25
人民币	/	/	31,255,804.27	/	/	3,541,476.02
美元	272.47	6.09689	1,661.22	272.47	6.29	1,712.61
欧元	61,647.61	8.41890	519,005.06	711.97	8.32	5,921.88
英镑	69.75	10.05563	701.38	69.75	10.16	708.74
合计	/	/	501,881,846.81	/	/	394,882,351.25

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	30,949,685.62	2,168,204.20
民工保障基金	329,600.00	329,600.00
招标保函保证金	497,886.31	1,052,015.05
合计	31,777,171.93	3,549,819.25

(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	204,419,295.24	75,024,593.80
商业承兑汇票	4,380,000.00	
合计	208,799,295.24	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				
安徽江淮汽车股份有限公司	2013 年 12 月 24 日	2014 年 6 月 24 日	1,000,000.00	
无锡开普机械有限公司	2013 年 9 月 25 日	2014 年 3 月 25 日	1,000,000.00	
安徽江淮汽车股份有限公司	2013 年 12 月 23 日	2014 年 6 月 23 日	500,000.00	
北京汽车制造厂有限公司黄骅公司	2013 年 9 月 4 日	2014 年 3 月 4 日	500,000.00	
慈溪市立奇电器有限公司	2013 年 9 月 13 日	2014 年 3 月 13 日	500,000.00	

合计	/	/	3,500,000.00	/
----	---	---	--------------	---

(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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	142,851,878.48	21.59	142,851,878.48	75.42	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	518,872,178.31	78.41	46,557,196.69	24.58	473,017,464.74	76.24	43,060,626.13	22.62

款								
不确认坏账准备的应收账款								
组合小计	518,872,178.31	78.41	46,557,196.69	24.58	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坏账准备的应收账款					172,576.67	3.00	2,258.25	0.00
合计	661,724,056.79	/	189,409,075.17	/	620,460,864.65	/	190,333,707.62	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
亿峰投资集团有限公司	142,851,878.48	142,851,878.48	100.00	可能全额收不回

合计	142,851,878.48	142,851,878.48	/	/
----	----------------	----------------	---	---

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	447,625,767.17	86.26	2,238,310.25	419,783,292.82	88.75	2,098,916.47
1 年以内小计	447,625,767.17	86.26	2,238,310.25	419,783,292.82	88.75	2,098,916.47
1 至 2 年	23,529,093.55	4.53	1,176,455.77	8,436,745.12	1.78	421,837.26
2 至 3 年	3,766,167.78	0.73	376,616.78	944,899.54	0.20	94,489.96
3 至 4 年	709,965.98	0.14	141,993.19	1,289,797.15	0.28	257,959.43
4 至 5 年	1,234,726.28	0.24	617,363.15	4,750,614.21	1.00	2,375,307.11
5 年以上	42,006,457.55	8.10	42,006,457.55	37,812,115.90	7.99	37,812,115.90
合计	518,872,178.31	100	46,557,196.69	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(%)
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	52,524,796.39	1 年内	7.94
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	30,327,903.32	1 年内	4.58
中兴能源(天津)有限公司	非关联方	28,907,548.70	1 年内	4.37
中兴能源(唐山)节能有限公司	非关联方	26,743,714.60	1 年内	4.04
北京现代汽车有限公司	非关联方	26,726,823.22	1 年内	4.04
合计	/	165,230,786.23	/	24.97

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
淄博火炬能源有限责任公司	受同一方共同控制	131,238.88	
合计	/	131,238.88	

(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	10,312,776.61	68.36	3,623,538.84	100.00	4,601,846.13	50.03	3,366,703.15	100.00
不计提坏账准备的其他应收款	4,772,298.14	31.64			4,595,491.79	49.97		
组合小计	15,085,074.75	100.00	3,623,538.84	100.00	9,197,332.92	100.00	3,366,703.15	100.00
合计	15,085,074.75	/	3,623,538.84	/	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	6,403,746.00	62.10	32,018.73	824,217.00	17.91	4,121.06
1 年以内小计	6,403,746.00	62.10	32,018.73	824,217.00	17.91	4,121.06
1 至 2 年	235,714.89	2.29	11,535.74	32,731.20	0.71	1,636.56
2 至 3 年	55,517.00	0.54	3,633.20	29,235.60	0.64	2,923.56
3 至 4 年	20,635.60	0.20	4,127.12	157,231.95	3.42	31,446.39
4 至 5 年	55,531.14	0.54	33,522.71	463,709.61	10.07	231,854.81
5 年以上	3,541,631.98	34.33	3,538,701.34	3,094,720.77	67.25	3,094,720.77
合计	10,312,776.61	100.00	3,623,538.84	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(%)
安徽江淮汽车股份有限公司公司轿车分	非关联方	1,814,200.00	1 年以内	12.03
试验费	非关联方	1,222,262.99	5 年以上	8.10
四川省金福纸品有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	6.63
深圳市沃田电源有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	5.30
新疆公司	非关联方	500,000.00	5 年以上	3.31
合计	/	5,336,462.99	/	35.37

(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	64,975,650.86	95.91	29,587,982.08	92.99
1 至 2 年	943,552.26	1.39	328,190.40	1.03
2 至 3 年	121,920.00	0.18	201,710.71	0.63
3 年以上	1,704,079.67	2.52	1,703,275.83	5.35
合计	67,745,202.79	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
河南豫光金铅股份有限公司	非关联方	25,050,215.22	1 年内	业务持续中
保定安建有色金属集团有限公司	非关联方	7,816,961.34	1 年内	业务持续中
大城县泰丰有色金属有限公司	非关联方	5,961,028.85	1 年内	业务持续中
内蒙古兴安银铅冶炼有限公司	非关联方	5,239,484.54	1 年内	业务持续中
沈阳诚通金属有限公司	非关联方	4,002,055.89	1 年内	业务持续中
合计	/	48,069,745.84	/	/

- 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	186,609,761.07	739,577.36	185,870,183.71	111,157,697.78	1,355,239.15	109,802,458.63
在产品	185,679,780.38	167,761.02	185,512,019.36	123,296,466.80	420,349.53	122,876,117.27
库存商品	685,474,615.28	5,862,745.31	679,611,869.97	706,936,772.45	3,441,755.66	703,495,016.79
低值易耗品	25,963,902.69	42,591.30	25,921,311.39	21,362,449.09	42,591.30	21,319,857.79
委托加工物资	5,296,301.61		5,296,301.61	7,477,842.11		7,477,842.11
合计	1,089,024,361.03	6,812,674.99	1,082,211,686.04	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			615,661.79	739,577.36
在产品	420,349.53			252,588.51	167,761.02
库存商品	3,441,755.66	2,688,632.83		267,643.18	5,862,745.31
低值易耗品	42,591.30				42,591.30
合计	5,259,935.64	2,688,632.83		1,135,893.48	6,812,674.99

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 (%)
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		0.0116	0.0116

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 (%)
保定风帆美蓄电隔板制造有限公司	67,544,184.00		69,137,412.21	69,137,412.21			42.00	42.00

(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	255,402,319.14	14,609,024.70	1,688,708,746.63
其中：房屋及建筑物	562,583,160.76	70,813,580.38	4,571,277.00	628,825,464.14
机器设备	833,862,321.45	180,252,319.62	8,823,661.56	1,005,290,979.51
运输工具	29,699,539.31	1,809,008.53	655,659.00	30,852,888.84
电子设备	18,202,107.93	3,160,912.85	558,427.14	20,804,593.64
其他	3,568,322.74	-633,502.24		2,934,820.50
		本期新增	本期计提	

二、累计折旧合计:	627,940,095.50		105,701,438.88	7,772,442.34	725,869,092.04
其中:房屋及建筑物	172,992,230.78		24,317,330.74	945,270.56	196,364,290.96
机器设备	416,929,673.72		77,694,291.06	5,061,914.65	489,562,050.13
运输工具	22,273,004.84		1,628,875.75	621,978.05	23,279,902.54
电子设备	12,584,940.68		1,950,755.15	511,670.39	14,024,025.44
其他	3,160,245.48		110,186.18	631,608.69	2,638,822.97
三、固定资产账面净值合计	819,975,356.69		/	/	962,839,654.59
其中:房屋及建筑物	389,590,929.84		/	/	432,461,173.18
机器设备	416,932,647.73		/	/	515,728,929.38
运输工具	7,426,534.61		/	/	7,572,986.30
电子设备	5,617,167.25		/	/	6,780,568.20
其他	408,077.26		/	/	295,997.53
四、减值准备合计	7,549,823.81		/	/	16,549,078.81
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备	7,549,823.81		/	/	16,549,078.81
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		/	/	946,290,575.78
其中:房屋及建筑物	389,590,929.84		/	/	432,461,173.18
机器设备	409,382,823.92		/	/	499,179,850.57
运输工具	7,426,534.61		/	/	7,572,986.30
电子设备	5,617,167.25		/	/	6,780,568.20
其他	408,077.26		/	/	295,997.53

本期折旧额: 105,701,438.88 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 238,053,682.45 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	20,961,981.98		9,672,754.55	
机器设备	70,056,494.22	36,133,292.89	16,549,078.81	17,374,122.52	
运输工具	421,537.48	389,895.86		31,641.62	
电子设备	111,437.01	79,962.79		31,474.22	
合计	101,224,205.24	57,565,133.52	16,549,078.81	27,109,992.91	

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	2014 年 12 月 31 日

本公司暂时闲置的固定资产主要由内产搬迁引起，其中房屋建筑物主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。

(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	573,470,838.82		573,470,838.82	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	584,129.06			37.58	100		非公开募集	2,447,114.39
300 万 KVAH 工业电池	284,510,000.00	38,525,015.87	7,696,218.90			84.16	84.16		自筹	46,221,234.77
锂电新能源项目	200,000,000.00	2,639,769.21	5,840,130.41	3,192,989.75			100		公开募集	5,286,909.87
唐山风帆宏文项目	138,680,000.00	2,440,905.32	17,237,679.66	6,312,111.93		18.94	100		自筹	13,366,473.05
清苑综合维修车间	5,850,000.00	10,000.00			10,000.00	115.4	100		自筹	
镰巴岭铅锌矿	100,000,000.00	23,300,556.63	5,234,889.44			18.02	18.02		自筹	28,535,446.07
徐水 500 万只高性能	587,500,000.00	221,682,167.25	94,168,018.48	143,055,906.07		55.70	70.00	1,686,581.13	非公开	172,794,279.66

能									募集	
AGM 电池项目（徐水）	508,944,000.00		11,392,337.92						非公开募集	11,392,337.92
清苑产业技术升级	160,760,000.00	90,810,135.67	6,305,510.23	73,698,370.23		99.11	100		非公开募集	23,417,275.67
AGM 电池项目（本部）	33,980,000.00	29,544,080.53	833,694.17			89.4	100	529,952.00	自筹	30,377,774.70
园区土地		56,511,648.64	50,960,660.00						自筹	107,472,308.64
新电搬迁升级项目			41,753,909.20				60		自筹	41,753,909.20
公司信息化项目			11,045,117.08				40		自筹	11,045,117.08
5mw 非晶硅薄膜电池生产能力建设项目	91,080,000.00	2,289,653.76	-996	179,904.74	317,346.00	70.97	100		自筹	1,791,407.02
全免制	19,200,000.00	85,299.15	3,575,314.62	1,944,188.03		23.31	100		自	1,716,425.74

造部搬 迁									筹	
清苑产 业技术 升级二 期		7,093,951.48	29,526,794.47						自 筹	36,620,745.95
零星工 程		32,308,750.84	16,758,582.35	9,670,211.70	165,042.40				自 筹	39,232,079.09
合计	2,310,504,000.00	509,104,919.68	302,911,989.99	238,053,682.45	492,388.40	/	/	2,216,533.13	/	573,470,838.82

(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		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	2,458,102.93		11,394,813.31
土地使用权	8,879,422.14	2,448,554.89		11,327,977.03
镰巴岭铅锌矿探矿权				
用友软件	57,288.24	9,548.04		66,836.28
三、无形资产账面净值合计	178,659,043.38	-2,457,618.93		176,201,424.45
土地使用权	110,620,851.62	-2,448,070.89		108,172,780.73
镰巴岭铅锌矿探矿权	68,000,000.00			68,000,000.00
用友软件	38,191.76	-9,548.04		28,643.72
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	178,659,043.38	-2,457,618.93		176,201,424.45
土地使用权	110,620,851.62	-2,448,070.89		108,172,780.73
镰巴岭铅锌矿探矿权	68,000,000.00	-9,548.04		68,000,000.00
用友软件	38,191.76			28,643.72

本期摊销额: 2,458,102.93 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		43,858.20		1,933,415.65
场地租赁费	592,300.00		71,076.00		521,224.00
保定风帆光 伏有限公司 洁净车间改 造	5,689,528.76	768,370.87	309,650.48		6,148,249.15
精塑分公司 库房装修费	18,733.00	117,186.60	19,057.66		116,861.94
合计	8,277,835.61	885,557.47	443,642.34		8,719,750.74

(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	6,370,992.43	6,122,258.27
递延收益预交所得税	6,715,213.80	
小计	13,086,206.23	6,122,258.27

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	174,029,523.38	165,719,323.29
可抵扣亏损	183,522,134.24	143,984,940.23
合计	357,551,657.62	309,704,263.52

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
递延收益预交所得税	44,768,092.00
资产减值准备	42,364,844.43
小计	87,132,936.43

(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	3,830,197.84	4,418,944.76		177,118,934.34
二、存货跌价准备	5,259,935.64	2,688,632.83		1,135,893.48	6,812,674.99
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	8,999,255.00			16,549,078.81
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	15,518,085.67	4,418,944.76	1,135,893.48	200,480,688.14

(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	30,000,000.00	28,500,000.00
信用借款	605,000,000.00	813,380,000.00
合计	635,000,000.00	841,880,000.00

(十五) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,000,000.00	50,000,000.00
合计	80,000,000.00	50,000,000.00

(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	326,259,507.86	249,155,217.43
1 至 2 年	26,122,266.14	1,298,630.74
2 至 3 年	450,735.62	2,290,425.61
3 至以上	5,702,418.47	4,131,533.69
合计	358,534,928.09	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

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
保定金阳光能源装备科技有限公司	1,169,450.00	业务执行中	
东莞市万江恒宇机械厂	485,280.29	未到期押金	

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	
-------------------	------------	-------	--

(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	220,068,330.89	162,847,604.44
1 至 2 年	174,671.70	141,130.06
2 至 3 年	119,055.66	7,994.45
3 年以上	244,917.09	286,629.48
合计	220,606,975.34	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	266,290,910.78	257,705,957.09	17,767,310.22
二、职工福利费		32,245,495.80	32,245,495.80	
三、社会保险费	748,923.56	79,711,036.40	79,872,204.59	587,755.37
医疗保险费	-7,706.22	19,966,648.67	19,937,476.38	21,466.07
基本养老保险费	310,997.10	51,995,813.52	52,101,578.68	205,231.94
失业保险费	317,906.59	4,191,293.60	4,403,832.16	105,368.03
工伤保险费	54,109.76	2,425,342.49	2,351,176.45	128,275.80
生育保险费	73,616.33	1,131,938.12	1,078,140.92	127,413.53
四、住房公积金	1,473,812.71	27,800,251.39	28,400,157.36	873,906.74
五、辞退福利		99,189.00	99,189.00	
六、其他	-28,600.00	85,608.80	57,008.80	
工会经费、职工教育经费	8,758,856.38	9,080,222.61	7,153,760.47	10,685,318.52
合计	20,135,349.18	415,312,714.78	405,533,773.11	29,914,290.85

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 10,685,318.52 元, 非货币性福利金额 0 元, 因解除劳动关系给予补偿 99,189.00 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	-94,363,287.90	-65,924,191.58
营业税		
企业所得税	5,722,210.94	4,420,347.44
个人所得税	559,917.20	1,326,450.99
城市维护建设税	804,399.81	607,065.90
房产税	1,079.47	755,766.87

教育费附加	748,213.41	121,676.10
土地使用税		456,301.86
其他	1,693,766.06	271,475.90
合计	-84,833,701.01	-57,965,106.52

(二十) 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	72,499,524.10	68,022,967.06
1 至 2 年	13,613,004.97	7,343,668.54
2 至 3 年	3,360,808.82	1,545,888.56
3 至以上	9,874,556.28	8,328,667.72
合计	99,347,894.17	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

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	
天鑫矿业	8,000,000.00	勘探费用, 执行中	
中航文化股份有限公司	4,033,747.00	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	22,727,747.00		

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
保定风帆集团有限责任公司	35,482,198.00	股权转让款
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	10,287,598.90	结算中心存款
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
合计	69,521,603.90	

(二十一) 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	45,000.00	45,000.00
预提动力费	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,045,000.00	4,045,000.00

(二十二) 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

(二十三) 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		300,000.00	1,200,000.00	
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		4,300,000.00	1,200,000.00	/

(二十四) 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	69,448,751.98	47,206,385.00
徐水县地方税收奖励	16,175,580.61	15,545,034.50
500 万高性能电池项目	14,687,500.00	15,000,000.00
本部 AGM 项目		538,911.00

淘汰落后产能	14,524,800.00	
央企进冀专项资金	10,000,000.00	
合计	124,836,632.59	78,290,330.50

注 1：2013 年本公司收到徐水园区基础设施建设资金 23,720,000.00 元；

注 2：2013 年本公司收到徐水县地方税收奖励资金 960,660.00 元；

注 3：2013 年本公司收到淘汰落后产能中央财政奖励资金 14,524,800.00 元；

注 4：2013 年本公司收到河北省央企进冀项目专项资金 10,000,000.00 元。

(二十五) 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	70,380,000.00				70,380,000.00	531,380,000.00

本报告期增资事项验资报告由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具，验资报告文号信会师报字【2013】第 711002 号

(二十六) 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	5,599,873.75	7,143,262.04	2,126,611.71
合计	3,670,000.00	5,599,873.75	7,143,262.04	2,126,611.71

(二十七) 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	524,463,544.53		1,256,595,419.91
其他资本公积	17,516,051.99			17,516,051.99
合计	749,647,927.37	524,463,544.53		1,274,111,471.90

(二十八) 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	15,644,957.99		82,871,034.54
合计	67,226,076.55	15,644,957.99		82,871,034.54

(二十九) 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	116,358,775.19	/

减：提取法定盈余公积	15,644,957.99	10
应付普通股股利	25,355,000.00	
期末未分配利润	56,677,515.70	/

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) 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	5,206,075,638.87	4,693,629,785.15
其他业务收入	17,599,241.94	33,736,449.13
营业成本	4,534,978,824.83	4,032,959,618.03

- 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
(1) 工业	5,206,075,638.87	4,521,393,347.76	4,693,629,785.15	4,012,179,025.09
合计	5,206,075,638.87	4,521,393,347.76	4,693,629,785.15	4,012,179,025.09

- 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）	3,974,291,795.94	3,313,774,966.10	3,819,608,795.67	3,167,910,593.19
铝合金	1,109,370,052.85	1,090,149,551.17	777,989,624.57	751,804,398.93
电池壳体	111,646,038.33	107,463,202.51	85,516,384.76	82,602,007.56
隔板	911,051.27	904,244.64	3,074,293.77	2,787,580.63
其他	9,856,700.48	9,101,383.34	7,440,686.38	7,074,444.78
合计	5,206,075,638.87	4,521,393,347.76	4,693,629,785.15	4,012,179,025.09

- 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	1,304,396,536.01	1,241,988,005.49	866,925,807.58	732,936,240.98
华北地区	1,488,001,048.10	1,125,646,831.08	1,529,395,642.85	1,313,432,312.04
华东地区	1,543,551,375.56	1,376,011,086.28	1,510,974,867.23	1,291,167,339.56
华南地区	173,685,681.65	157,987,723.40	143,577,361.34	121,134,265.43
西北地区	158,031,985.30	140,026,137.55	141,318,078.40	118,155,960.30

西南地区	109,929,762.76	93,137,190.98	99,565,899.36	83,111,517.93
华中地区	420,865,436.27	380,398,186.68	399,091,942.86	347,890,810.97
其他地区	7,613,813.22	6,198,186.30	2,780,185.53	4,350,577.88
合计	5,206,075,638.87	4,521,393,347.76	4,693,629,785.15	4,012,179,025.09

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	726,148,450.16	13.86
北京现代汽车有限公司	239,307,023.85	4.57
上海通用汽车有限公司	177,778,025.30	3.40
奇瑞汽车股份有限公司	76,214,297.86	1.46
东风悦达起亚汽车	72,104,515.64	1.38
合计	1,291,552,312.81	24.67

(三十一) 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	66,336.00	2,014.00	按应税营业收入计征
城市维护建设税	10,334,029.81	9,019,990.81	按实际缴纳的营业税、 增值税及消费税计征
教育费附加	5,141,663.11	5,254,588.85	
地方教育费附加	3,163,236.14	2,124,315.74	
其他	8,001.42	5,919.12	
合计	18,713,266.48	16,406,828.52	/

(三十二) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	1,091,857.67	210,550.29
运输费	89,007,619.94	92,829,628.76
装卸费	7,548,890.37	5,953,299.09
保险费	196,955.47	155,319.65
广告费	14,577,936.32	35,891,859.57
销售服务费	78,112,925.26	59,222,293.28
职工薪酬	21,086,891.06	18,308,317.17
业务经费	2,726,369.09	7,835,193.97
折旧费	617,574.34	645,126.50
修理费	624,058.63	513,204.62
样品及产品损耗	187,797.02	237,446.33
其他	18,728,962.78	25,076,411.01
合计	234,507,837.95	246,878,650.24

(三十三) 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	84,994,450.38	83,501,093.58
保险费	606,092.08	612,643.36
折旧费	16,546,609.98	15,109,006.76
修理费	22,018,644.84	19,319,518.87
无形资产摊销	2,458,102.93	2,645,420.85
低值易耗品摊销	752,540.26	512,074.37
业务招待费	3,236,022.86	3,920,966.17
差旅费	4,058,219.27	5,499,354.06
办公费	4,907,300.16	4,956,858.40
水电费	499,185.41	465,642.59
税金	11,842,170.03	9,906,130.51
租赁费	1,436,975.46	1,629,267.03
诉讼费	76,987.00	38,474.00
聘请中介机构费	1,262,443.15	560,777.00
咨询费	206,010.83	1,471,844.18
研究与开发费	32,385,180.03	26,947,881.18
董事会费	540,982.22	330,670.46
排污费	734,987.91	966,590.00
其他	12,748,623.05	32,976,080.75
合计	201,311,527.85	211,370,294.12

(三十四) 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	92,023,608.83	89,815,008.40
减：利息收入	-3,919,142.12	-3,295,357.09
汇兑损益	5,211,819.99	529,207.37
手续费支出	170,384.33	476,170.30
其他		58,200.94
合计	93,486,671.03	87,583,229.92

(三十五) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	500,000.00	650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,593,228.21	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,357,995.24	
合计	3,451,223.45	650,000.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中船重工科技投资发展	500,000.00	650,000.00	

有限公司			
合计	500,000.00	650,000.00	/

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
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	1,593,228.21		本期购入
合计	1,593,228.21		/

(三十六) 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	-588,746.92	7,213,666.11
二、存货跌价损失	2,688,632.83	3,369,920.42
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	8,999,255.00	4,638,441.81
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	11,099,140.91	15,222,028.34

(三十七) 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	184,228.21	19,198.81	184,228.21
其中：固定资产处置利得	184,228.21	19,198.81	118,328.01
政府补助	18,965,582.91	906,300.00	18,965,582.91
其他	542,967.22	842,882.24	542,967.22
合计	19,692,778.34	1,768,381.05	19,692,778.34

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
300KvAh 工业电池项目	1,000,000.00		河北省财政厅

拨款			
河北省军民结合项目拨款	3,000,000.00		河北省财政厅
徐水园区基础设施建设费补贴	1,807,746.91		徐水县人民政府
中船重工 2013 年度进口贴息资金	3,783,000.00		中船重工集团
500 万高性能电池项目	312,500.00		河北省财政厅
技术改造项目资金贴息	6,120,000.00		河北省财政厅
AGM 项目拨款	538,911.00		河北省财政厅
清苑分公司重金属污染防治专项资金	1,200,000.00		保定市财政局; 保定市环保局
高新区奖励款		30,000.00	
进口产品贴息款		159,000.00	保定市财政局
中小外贸企业扶持资金	29,000.00		保定市财政局支付的中小企业市场开拓资金
双碱法脱硫工程		40,000.00	保定市财政局
中小企业扶持资金		50,000.00	唐山市古冶区财政局
动力锂离子电池及电极材料研发能力项目		300,000.00	保定市财政局
收保定市专利补贴		2,000.00	河北省知识产权局
中国电子商务有限公司百家企业国际行补贴款	26,825.00		中国电子商务有限公司百家企业国际行补贴款
中小企业国际市场开拓资金费	37,600.00		河北省商务厅拨付开拓资金费
课题费	5,000.00		中国船舶重工集团公司科技委拨付课题费
安全生产标准化建设资金	5,000.00		保定国家高新技术产业开发区管委会
军民结合产业发展专项资金	1,100,000.00		河北省财政厅拨付项目资金
纳税		312,800.00	清苑县政府
专利申请补助经费		12,500.00	
合计	18,965,582.91	906,300.00	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
300KvAh 工业电池项目拨款	1,000,000.00		
河北省军民结合项目拨款	3,000,000.00		
徐水园区基础设施建设费补贴	1,807,746.91		
中船重工 2013 年度进口贴息资金	3,783,000.00		

500 万高性能电池项目	312,500.00		
技术改造项目资金贴息	6,120,000.00		
AGM 项目拨款	538,911.00		
清苑分公司重金属污染防治专项资金	1,200,000.00		
高新区奖励款		30,000.00	
进口产品贴息款		159,000.00	
中小外贸企业扶持资金	29,000.00		
双碱法脱硫工程		40,000.00	
中小企业扶持资金		50,000.00	
动力锂离子电池及电极材料研发能力项目		300,000.00	
收保定市专利补贴		2,000.00	
中国电子商务有限公司百家企业国际行补贴款	26,825.00		
中小企业国际市场开拓资金费	37,600.00		
课题费	5,000.00		
安全生产标准化建设资金	5,000.00		
军民结合产业发展专项资金	1,100,000.00		
纳税		312,800.00	
专利申请补助经费		12,500.00	
合计	18,965,582.91	906,300.00	

(三十八) 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	134,378.76	12,260,941.65	134,378.76
其中: 固定资产处置损失	134,378.76	12,260,941.65	134,378.76
对外捐赠		202,800.00	
罚款及违约金	1,000,000.00	495,665.25	1,000,000.00
盘亏损失		83,529.77	
其他	1,233,977.01	4,990,250.11	1,233,977.01
合计	2,368,355.77	18,033,186.78	2,368,355.77

(三十九) 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	30,158,336.16	22,157,464.23
递延所得税调整	6,963,947.96	4,188,490.79
合计	37,122,284.12	26,345,955.02

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 为报告期月份数; 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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	116,358,775.19	77,811,834.29
本公司发行在外普通股的加权平均数	478,595,000.00	461,000,000.00
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.17

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	461,000,000.00	461,000,000.00
加: 本期发行的普通股加权数	17,595,000.00	
减: 本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	478,595,000.00	461,000,000.00

(2) 稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	116,358,775.19	77,811,834.29
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	478,595,000.00	461,000,000.00
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.17

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	478,595,000.00	461,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	478,595,000.00	461,000,000.00

(四十一) 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
利息收入	3,919,142.12
其他资金往来	4,999,743.52
合计	8,918,885.64

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
保险费	803,047.55
修理费	3,642,703.47
业务招待费	3,236,022.86
差旅费	6,784,588.36
办公费	4,907,300.16
水电费	499,185.41
租赁费	1,436,975.46
诉讼费	76,987.00
聘请中介机构费	1,262,443.15
咨询费	206,010.83
研究与开发费	5,452,091.45
董事会费	540,982.22
排污费	734,987.91
包装费	1,091,857.67
装卸费	7,484,821.39
广告费	9,348,232.75
销售服务费	18,067,806.74
其他资金往来	27,782,972.02
合计	93,359,016.40

3、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收购子公司的相关费用	61,986.00

合计	61,986.00
----	-----------

4、 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
银行承兑汇票及国内信用证贴现	780,000,000.00
政府补助	59,108,460.00
合计	839,108,460.00

5、 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
银行承兑汇票和国内信用证付款	766,000,000.00
非公开发行的费用	2,162,455.47
合计	768,162,455.47

(四十二) 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	113,230,973.66	74,984,824.36
加：资产减值准备	11,099,140.91	15,222,028.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,701,438.88	135,751,451.30
无形资产摊销	2,458,102.93	2,648,039.48
长期待摊费用摊销	443,642.35	460,482.33
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)	-49,849.45	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	127,025.84	12,260,941.65
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	91,242,215.39	89,815,008.40
投资损失(收益以“－”号填列)	-3,451,223.45	-650,000.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-6,963,947.96	4,188,490.79
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)	-118,813,462.80	-44,715,634.82
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-172,915,289.35	-110,028,588.25
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	62,662,058.61	124,329,016.66
其他	381,083.18	3,670,000.00
经营活动产生的现金流量净额	85,151,908.74	307,936,060.24
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	470,626,042.54	391,332,532.00
减：现金的期初余额	391,332,532.00	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	79,293,510.54	-24,381,376.49

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	470,626,042.54	391,332,532.00
其中：库存现金	81,457.41	82,273.40
可随时用于支付的银行存款	470,023,217.47	391,250,258.60
可随时用于支付的其他货币资金	521,367.66	
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	470,626,042.54	391,332,532.00

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国船舶重工集团公司	国有独资公司	北京市海淀区昆明湖南路72号	李长印	投资管理	1,212,969.80	32.56	32.56	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
山风帆	有限责	唐山	于文奎	制造	15,000,000	98	98	784057426

宏文蓄电 池有限 公司	任公司							
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
保定风帆 美新蓄电 池隔板制 造有限公 司	有限责 任公司	保定	刘宝生	制造	130,843,240.82	42	42	72161696-4

(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	母公司的全资子公司	74612807-8
保定风帆集团有限责任公司	母公司的全资子公司	10594731-3
保定风帆不锈钢制品有限公司	母公司的全资子公司	60120285-5
保定风帆精密铸造制品有限公司	母公司的全资子公司	67737366-9
保定风帆摩托车蓄电池有限公司	母公司的全资子公司	71319991-0
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	母公司的全资子公司	10599506-7
河南风帆物资回收有限公司	母公司的全资子公司	66721823-5
保定风帆物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	73871493-1
淄博火炬能源有限责任公司	母公司的全资子公司	16410984-6
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	母公司的全资子公司	75623479-8

(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 (%)
淄博火炬能源有限责任公司	电解铅	比价招标			109.28	0.03

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	6,990.41		4,697.43	50.37
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	设备等	比价招标			241.7	4.77
保定风帆集团有限责任公司					68.58	0.01
保定风帆集团摩蓄公司					9.27	

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	0.44		0.23	
河南风帆物资回收有限公司	废电池	市场价	0.08		34.08	1.8
淄博火炬能源有限责任公司	铅合金	市场价	7,319.17		5,224.44	10.48
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	水电气费	市场价	25.72			
保定风帆集团有限责任公司	劳保用品	市场价	1.83			
保定风帆精密铸造制品有限公司	劳保用品	市场价	1.92			
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	劳保用品	市场价	1.72			
中船重工中南设备有限	电池	市场价	10.13			

公司						
中船重工建筑设计研究院有限责任公司	移动电源	市场价	1.43			

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
风帆股份有限公司	风帆美新	厂房	2011年1月1日	2015年1月1日	协议书	129.00

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2008年6月1日	2028年5月31日	87.88
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2007年7月1日	2020年6月30日	3.36
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2003年11月18日	2023年11月17日	49.48
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2007年7月1日	2020年6月30日	8.7
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2007年7月1日	2020年6月30日	5.79
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	土地	2004年12月10日	2024年12月9日	19.1
保定风帆集团有限公司	风帆股份有限公司	厂房	2011年1月1日	2015年12月31日	1.45

3、 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	110,000,000.00	2013年7月3日	2014年7月2日	
中船重工财务有限责任公司	100,000,000.00	2013年7月25日	2014年7月24日	
中船重工财务有限责任公司	80,000,000.00	2013年8月20日	2014年8月19日	
中船重工财务有限责任公司	25,000,000.00	2013年11月19日	2014年11月18日	
短期借款小计	305,000,000.00			

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			

4、 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	800.34	637.67

公司 2013 年共为高层管理人员（包括董事长、总经理、副总经理及董事会秘书）支付工资、奖金及各项国家规定的统筹保险共 800.34 万元。高级管理人员薪酬增长的主要原因是中国船舶重工集团公司对高管的奖励及工资的自然增长。

(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	中船重工中南 装备有限责任 公司	6.59			
其他应收	保定风帆集团 有限责任公司	1.16			
其他应收	不锈钢	0.18			
应收账款	保定风帆摩托 车蓄电池有限 公司			118.22	
应收账款	保定市风帆机 电设备技术开 发有限公司			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			236.28	
预付账款	保定市风帆机 电设备技术开 发有限公司			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	中船重工鹏力（南京） 新能源科技有限公司	3.72	
应付账款	保定市风帆机电设备技术 开发有限公司	6.93	13.60
应付账款	保定风帆美新蓄电池隔 板制造有限公司		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
应付股利	中国船舶重工集团公司	8,617,885.43	
应付股利	保定风帆集团有限公司	510,400.00	
其他应付款	保定风帆集团有限责任 公司	35,482,198.00	
其他应付款	保定风帆美新蓄电池隔 板制造有限公司	10,287,598.90	
其他应付款	保定风帆摩托车蓄电池 有限公司		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

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

无

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2014 年第四届董事会第二十五次会议的有关利润分配预案，公司以总股本 53,138 万股为基数，向全体股东按照每 10 股派发现金股利 0.66 元（含税），共计分配 3,507.11 万元。

十三、 其他重要事项：

(一) 其他

1、 公司限制性股权激励计划

根据公司第五届董事会第六次会议决议，拟向激励对象定向发行公司限制性股票，限制性股票数量为 540 万股，占公司截止本计划草案公告日总股本的 1.02%。

本激励计划授予的激励对象包括公司的高级管理人员、中层管理人员以及公司认为应当激励的核心技术、业务骨干共计 154 人。本激励计划的激励对象不包括监事、独立董事以及由公司控股股东以外的人员担任的外部董事。在限制性股票授予日，任何持有上市公司 5% 以上有表决权的股份的主要股东，未经股东大会批准，不得参加本激励计划。本次股权激励的锁定期为 5 年。

股权激励计划的详见公司信息公告“风帆股份有限公司限制性股权激励计划草案摘要公告”。

2、公司关于矿山勘探的进展情况

公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了公司与保定天鑫矿业地质勘查有限公司的矿山勘探合作协议书。

根据双方的协议约定，双方同意在保证公司探矿权权属不变的情况下，将公司拥有的河北省涞源县东团堡金银矿地质普查、河北省涞源县红岭子一带（金银）多金属矿地质普查和黄花滩金银多金属矿地质普查的三个探矿权作为合作处基础，保定天鑫矿业地质勘查有限公司按协议提供资金，并在国家规定的时间内完成对上述矿区探矿权的普查及详查地质工作，在详查工作结束后，公司同意与保定天鑫矿业地质勘查有限公司共同对矿山进行开发。

双方约定详查报告通过国土资源储量评审机构评审后协议履行完毕，双方同意继续合作，以国土资源储量评审机构的矿产资源储量报告为基础进行开发，合作期为七年，合作方式为公司以购买探矿权的费用（含处理遗留问题所发生的费用）以及勘察、施工的所投入全部费用作为甲方的出资，乙方以其履行本协议并经甲乙双方共同确认的全部支出作为其出资。乙方出资比例以 49%作为上限，低于 49%按实际计算，高于 49%则按 49%计算。

截至目前，东团堡、红岭子矿区普查工作已结束，并已向保定市国土资源局及评审中心申请评审，待评审通过后向公司提供普查报告。黄花滩矿区正按照相关部门批复及勘查设计计划进行普查，预计 2015 年 5 月份完成黄花滩矿区普查工作。

十四、 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	142,851,878.48	21.80	142,851,878.48	79.00	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：								

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	494,532,130.35	75.46	38,577,159.20	21.00	460,483,807.01	75.14	37,166,307.94	20.15
不计提坏账的应收账款	17,957,200.45	2.74			5,101,698.85	0.83		
组合小计	512,489,330.80	78.20	38,577,159.20	21.00	465,585,505.86	75.97	37,166,307.94	20.15
合计	655,341,209.28	/	181,429,037.68	/	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	142,851,878.48	142,851,878.48	100.00	可能全额收不回来
合计	142,851,878.48	142,851,878.48	/	/

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	433,413,855.69	87.64	2,167,906.88	417,114,596.78	90.58	2,085,572.98
1 年以内小计	433,413,855.69	87.64	2,167,906.88	417,114,596.78	90.58	2,085,572.98
1 至 2 年	22,078,894.70	4.47	1,103,945.83	6,587,507.73	1.43	329,375.39
2 至 3 年	3,022,899.68	0.61	302,289.97	649,004.57	0.14	64,900.46
3 至 4 年	495,125.78	0.10	99,025.15	1,289,797.15	0.28	257,959.43
4 至 5 年	1,234,726.28	0.25	617,363.15	828,802.21	0.18	414,401.11
5 年以上	34,286,628.22	6.93	34,286,628.22	34,014,098.57	7.39	34,014,098.57
合计	494,532,130.35	100	38,577,159.20	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(%)
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	52,524,796.39	1 年内	8.01
北京现代汽车有限公司	非关联方	30,327,903.32	1 年内	4.63
上海通用（沈阳）北盛汽车有限公司	非关联方	28,907,548.70	1 年内	4.41
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	26,743,714.60	1 年内	4.08
北京福田戴姆勒汽车有限公司	非关联方	26,726,823.22	1 年内	4.08
合计	/	165,230,786.23	/	25.21

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	17,782,761.57	2.72
保定风帆光伏能源有限公司	子公司	43,200.00	0.01
淄博火炬能源有限责任公司	受同一方最终控制	131,238.88	0.02
合计	/	17,957,200.45	2.75

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	289,406,535.98	95.56			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	9,901,651.92	3.27	3,582,436.33	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	3,634,748.91	1.17			1,488,746.03	0.51		
组合小计	13,536,400.83	4.44	3,582,436.33	100	32,041,566.22	11.06	3,338,288.53	100
合计	302,942,936.81	/	3,582,436.33	/	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	160,711,306.00			
保定风帆新能源有限公司	128,695,229.98			
合计	289,406,535.98		/	/

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	6,317,472.00	63.80	31,587.36	26,875,780.41	87.96	134,378.90
1 年以内小计	6,317,472.00	63.80	31,587.36	26,875,780.41	87.96	134,378.90
1 至 2 年	21,840.00	0.22	1,092.00	397,757.70	1.30	19,887.89
2 至 3 年	26,312.00	0.27	2,631.20	56,761.60	0.19	5,676.16
3 至 4 年	20,635.60	0.21	4,127.12	26,442.87	0.09	5,288.57

4 至 5 年	40.34	0.00	30,577.31	46,041.20	0.15	23,020.60
5 年以上	3,515,351.98	35.50	3,512,421.34	3,150,036.41	10.31	3,150,036.41
合计	9,901,651.92	100.00	3,582,436.33	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	160,711,306.00	1 年以内 1,042,228.00 元 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 140,411,890.00 元	53.05
保定风帆新能源有限公司	子公司	128,695,229.98	1 年以内 48,809,919.86 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 18,547,810.12 元	
安徽江淮汽车股份有限公司轿车分公司	非关联方	1,814,200.00	1 年以内	
试验费	非关联方	1,222,262.99	5 年以上	
四川省金福纸品有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	
合计	/	293,442,998.97	/	

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	160,711,306.00	79.62

保定风帆新能源有限公司	子公司	128,695,229.98	13.72
合计	/	289,406,535.98	93.34

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	113,000,000.00	113,000,000.00		113,000,000.00			100.00	100.00

新能源有限公司									
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	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投	投资成本	期初	增减变动	期末余额	减值	本期	现金	在被投	在被投
----	------	----	------	------	----	----	----	-----	-----

资单位		余额			准备	计提 减值 准备	红利	资单位 持股比 例(%)	资单位 表决权 比例 (%)
保定 风帆 美新 蓄电 池隔 板制 造有 限公 司	67,544,184.00		69,137,412.21	69,137,412.21				42.00	42.00

(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	5,670,001,517.14	5,280,498,013.23
其他业务收入	15,768,043.05	31,722,043.13
营业成本	5,012,536,070.41	4,636,047,964.55

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
工 业	5,670,001,517.14	4,999,217,650.69	5,280,498,013.23	4,616,584,034.83
合计	5,670,001,517.14	4,999,217,650.69	5,280,498,013.23	4,616,584,034.83

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	3,934,081,876.52	3,310,274,911.31	3,776,228,844.21	3,164,614,913.86
铅、合金	1,528,764,109.23	1,498,449,131.88	1,295,052,137.14	1,259,329,346.77
电池壳体	163,085,030.08	152,346,317.14	145,422,545.45	135,458,169.06
隔板	25,065,303.29	20,244,534.47	34,806,125.67	28,470,602.84
其他	19,005,198.02	17,902,755.89	28,988,360.76	28,711,002.30
合计	5,670,001,517.14	4,999,217,650.69	5,280,498,013.23	4,616,584,034.83

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	1,304,392,939.42	1,241,984,789.55	866,925,807.58	732,936,240.98
华北地区	2,107,442,544.57	1,759,407,370.64	2,116,263,870.93	1,917,837,321.78

华东地区	1,439,577,973.02	1,272,606,385.06	1,510,974,867.23	1,291,167,339.56
华南地区	129,760,875.80	111,657,590.23	143,577,361.34	121,134,265.43
西北地区	158,031,985.30	140,026,137.55	141,318,078.40	118,155,960.30
西南地区	109,929,762.76	93,137,190.98	99,565,899.36	83,111,517.93
华中地区	420,865,436.27	380,398,186.68	399,091,942.86	347,890,810.97
其他地区			2,780,185.53	4,350,577.88
合计	5,670,001,517.14	4,999,217,650.69	5,280,498,013.23	4,616,584,034.83

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	726,148,450.16	12.75
一汽-大众汽车有限公司	239,307,023.85	4.20
北京现代汽车有限公司	223,558,295.27	3.92
上海通用汽车有限公司	177,778,025.30	3.12
奇瑞汽车股份有限公司	76,214,297.86	1.34
合计	1,443,006,092.44	25.33

(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	500,000.00	650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,593,228.21	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,357,995.24	
合计	3,451,223.45	650,000.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中船重工科技投资发展有限公司	500,000.00	650,000.00	
合计	500,000.00	650,000.00	/

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
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	1,593,228.21		本期购入
合计	1,593,228.21		/

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	156,449,579.89	110,910,514.23
加：资产减值准备	-2,684,895.86	3,571,665.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,518,001.55	111,688,773.14
无形资产摊销	2,024,707.60	1,983,151.00
长期待摊费用摊销	133,991.86	123,869.00
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）	37,119.66	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		12,260,941.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	89,478,798.72	88,372,797.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,451,223.45	-650,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,963,463.65	4,182,587.04
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）	-120,969,949.94	-31,212,783.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,423,313.55	-101,439,262.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,496,184.68	99,375,672.46
其他		3,670,000.00
经营活动产生的现金流量净额	98,645,537.51	302,837,926.21
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	462,608,768.05	382,518,132.15
减：现金的期初余额	382,518,132.15	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	80,090,635.90	-22,328,795.58

十五、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	49,849.45	-357,666.40	-22,624.76
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	18,965,582.91	906,300	9,531,511.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,691,009.79	-16,813,439.33	1,025,369.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,357,995.24		

少数股东权益影响额	-15,585.77	594,672.21	-2,966.53
所得税影响额	-2,607,022.32	2,439,720.86	-1,627,759.03
合计	16,059,809.72	-13,230,412.66	8,903,530.47

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	116,358,775.19	77,811,834.29	1,947,166,633.85	1,262,862,702.42

2、 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	116,358,775.19	77,811,834.29	1,947,166,633.85	1,262,862,702.42

(三) 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	7.99	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.80	0.21	0.21

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
应收票据	208,799,295.24	75,024,593.80	178.31	注 1
预付账款	67,745,202.79	31,821,159.02	112.89	注 2
其他应收款	11,461,535.91	5,830,629.76	96.57	注 3
长期股权投资	74,137,412.21	6,100,000.00	1,115.37	注 4
递延所得税资产	13,086,206.23	6,122,258.27	113.75	注 5
短期借款	635,000,000.00	841,880,000.00	-24.57	注 6
应付票据	80,000,000.00	50,000,000.00	60.00	注 7
应付账款	358,534,928.09	256,875,807.47	39.58	注 8
预收款项	220,606,975.34	163,283,358.43	35.11	注 9
其他非流动负债	124,836,632.59	78,290,330.50	59.45	注 10
资本公积	1,274,111,471.90	749,647,927.37	69.96	注 11
投资收益	3,451,223.45	650,000.00	430.96	注 12
营业外收入	19,692,778.34	1,768,381.05	1,013.60	注 13
营业外支出	2,368,355.77	18,033,186.78	-86.87	注 14

经营活动产生的现金流量净额	85,151,908.74	307,936,060.24	-72.35	注 15
---------------	---------------	----------------	--------	------

注 1: 本期销量增加, 合同规定付款方式引起;

注 2: 原材料采购长单付款增加引起;

注 3: 已到期尚未收到回款的承兑汇票转入引起;

注 4: 购买美新股权引起;

注 5: 递延收益预交所得税引起;

注 6: 根据市场利率变动, 改变筹资方式引起减少, 本年募集资金到账;

注 7: 根据市场利率变动, 改变筹资方式引起增加;

注 8: 材料采购货到付款引起;

注 9: 订单增加提前付款引起;

注 10: 递延收益政府补贴增加引起;

注 11: 非公开发行股票股本溢价引起;

注 12: 原子公司上海风帆工贸有限公司完成清算, 收回投资, 收购美新权益增加;

注 13: 本期政府补助计入当期损益增加;

注 14: 上年处理固定资产报废损失, 本年未发生;

注 15: 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。

第十一节 备查文件目录

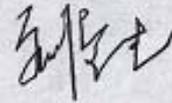
- (一) 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘宝生
风帆股份有限公司
2014 年 3 月 4 日

第十一节 备查文件目录

- (一) 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 三、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：



风帆股份有限公司

2014 年 3 月 4 日