



惠州亿纬锂能股份有限公司

## 2011 年半年度报告

股票代码：300014

股票简称：亿纬锂能

2011 年 7 月

## 重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘金成、主管会计工作负责人何伟及会计机构负责人(会计主管人员)何伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况.....	【04】
第二节 董事会报告.....	【07】
第三节 重要事项.....	【19】
第四节 股本变动及股东情况.....	【22】
第五节 董事、监事、高级管理人员.....	【25】
第六节 财务报告.....	【26】
第七节 备查文件目录.....	【94】

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

中文名称	惠州亿纬锂能股份有限公司
英文名称	EVE Energy Co., Ltd
中文简称	亿纬锂能
英文简称	EVE
法定代表人	刘金成
注册地址	惠州市仲恺高新区 75 号小区
注册地址的邮政编码	516006
办公地址	惠州市仲恺高新区西坑工业区亿纬工业园
办公地址的邮政编码	516006
公司国际互联网网址	www.evebattery.com
电子信箱	ir@evebattery.com

#### (二)、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李芬	冯涛
联系地址	惠州市仲恺高新区西坑工业区亿纬工业园	
电话	0752-2605878	0752-2605878
传真	0752-2606033	0752-2606033
电子信箱	ir@evebattery.com	ir@evebattery.com

#### (三) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站：中国证监会指定信息披露网站

公司半年度报告置备地：公司董事会办公室

#### (四) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：亿纬锂能

股票代码：300014

(五) 持续督导机构：红塔证券股份有限公司

## 二、会计数据和业务数据摘要

(一)、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	198,005,619.22	109,843,835.01	80.26%
营业利润 (元)	44,959,106.70	23,740,993.80	89.37%
利润总额 (元)	45,226,181.70	24,373,048.80	85.56%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,442,254.44	20,717,091.48	85.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	38,215,240.69	20,179,844.73	89.37%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-14,646,665.46	-2,014,249.15	-627.15%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减 (%)
总资产 (元)	709,460,984.77	690,020,710.82	2.82%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	600,461,748.89	581,819,494.44	3.20%
股本 (股)	198,000,000.00	132,000,000.00	50.00%

(二)、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.19	0.10	90.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.10	90.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.19	0.10	90.00%
加权平均净资产收益率 (%)	6.50%	3.82%	2.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.48%	3.72%	2.76%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.07	-0.01	-627.15%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.03	4.41	-31.29%

说明：上年同期末股本总数为 13200 万股，未对上年度期末归属于上市公司股东的每股净资产进行追溯。

(三)、非经常性损益

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	267,075.00	
所得税影响额	-40,061.25	
合计	227,013.75	-

## 第二节 董事会报告

### 一、报告期总体经营情况讨论与分析

#### (一) 总体经营情况概述

报告期内，公司实现营业总收入 198,005,619 元，比上年同期增长 80.26%；实现营业利润 44,959,106 元，比上年同期增长 89.37%；实现净利润 38,442,254 元，比上年同期增长 85.56%，主要是因为市场需求旺盛，公司募投项目的部份产能释放，支持了公司主营业务销售量增长。

报告期内，募投“绿色高性能锂亚硫酰氯电池项目”、“绿色高性能锂二氧化锰电池项目”和“锂电池工程技术研发中心”均按计划顺利实施中，其中，通过新建和改造，建成锂亚硫酰氯电池的产能提高到 3000 万只/单班·年，产能成倍增长，预计年底全部达产；公司年产 1250 万安时的锂离子电池生产线项目顺利完工并进入生产。

报告期内，公司由国家科技部认定为“(2011-2013 年)国家火炬计划重点高新技术企业”；被中共惠州市委、惠州市政府评为“惠州市人才工作先进单位”，被惠州市人民政府授予“2010 年度惠州市一般贸易企业扩大出口三等奖”，公司的“一次锂电池”发明专利由广东省知识产权局评为“广东省专利优秀奖”；“博士后科研工作站”运营启动。

报告期内，公司主要围绕以下几个方面开展经营管理工作：

#### 1、进一步提高市场销售规模，扩大国际销售渠道，市场龙头地位进一步巩固

(1) 继续强化在国内智能电表行业的销售，由于智能电表需求总量的增加，以及市场占有率的提升，公司锂亚硫酰氯电池在报告期内的销售量比去年同期上升 100%。

(2) 由于产品的技术优势，公司扩大了在智能水热表的市场份额，报告期内，在该领域的销售数量增长了 100%。

(3) 围绕公司整体发展战略，成立了六个业务中心，销售区域和职责进一步明晰，有力支撑销售业绩增长。

(4) 通过调整销售代理形式，扩大区域销售代理，国际市场渠道得到扩展。

#### 2、持续取得技术进步

(1) 完成了宽温区智能交通专用锂原电池的开发。

(2) 突破了小型锂离子动力电池的关键技术，小型动力锂离子电池产品得到客户认可，

已开始量产,有望成为新的增长点。

(3) 建立了储能与动力电池的中试线,初步完成了千瓦级储能电池系统和电动自行车(E-BIKE)、电动公交车(E-BUS)电池样品开发。

### 3、通过新建和改建生产线,扩大锂原电池产能,交付能力显著提升

报告期内,公司成功实现了功率型锂原电池的自动化生产工艺,使电池的一致性、可靠性和安全性得以显著提高,产品竞争力明显增强。

报告期内,完成了新车间的建设,新增1800万只/单班·年 锂亚硫酰氯电池的产能基本形成。为实现下半年持续稳定生产做好了充分保障。

通过对原有厂房的平衡能力构造、自动产线改造,实现了原有1200万/单班·年 锂亚硫酰氯电池的的稳定生产,生产品质和效率得到改善和提高。

报告期内,募投项目“绿色高性能锂亚硫酰氯电池项目”的目标全部实现。

### 4、不断完善公司人力资源体系

报告期内,公司大力引进行业优秀人才,持续推动内部人才储备活动,完善技术与管理层人力资源结构,建立了基于价值观为核心能力的培训体系。

### 5、超募资金项目经营情况

报告期内,公司完成了建设“年产 1250 万安时锂离子电池生产线”超募资金项目,生产能力基本形成,锂离子电池销售组织建立,形成了“聚焦大客户战略”,各项工作正常推进。

## (二) 主营业务及其经营情况

分产品或服务	营业收入(万元)	营业成本(万元)	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
锂亚电池	14,227.56	9,132.47	35.81%	100.58%	122.94%	-6.44%
锂锰电池	2,813.98	2,100.84	25.34%	199.84%	185.82%	3.66%
锂离子组合电池	2,251.72	1,782.40	20.84%	10.85%	-6.73%	14.92%
镍氢/镍镉/碱组合电池	507.30	484.09	4.58%	-44.94%	-46.44%	2.68%
合计	19,800.56	13,499.80	31.82%	80.26%	76.56%	1.43%



## 1、分产品分析

报告期内，公司的营业收入同比增长了 80.26%，营业利润同比增长了 89.37%，营业利润增长速度高于营业收入。主要是因为高能锂原电池的销售快速增长，产品组合的综合毛利率增长 1.43%。

(1) 与去年同期比较，锂亚电池毛利率下降的原因已经在 2010 年年度报告中进行了分析；与上年度相比，锂亚电池毛利率在报告期内，没有出现明显变化。

(2) 锂锰电池毛利率比上年同期增加了 3.66%，主要是因为产品前期手工作业工序较多，公司利用募投资金对项目投入设备和新工艺进行生产，提升了产品产能和质量，使得产品毛利率上升。

(3) 锂离子组合电池毛利率比上年同期增长了 14.92%，主要是超募资金项目产能逐步释放，自制电芯降低了材料成本，提高了产品的毛利率（电芯占电池成本 85%，公司原来采用外购电芯，现基本转为内部自行生产）。

## 2、分地区分析

地区	营业收入（万元）	营业收入比上年增减（%）
国内业务	14,658.26	140.41
国际业务	5,142.3	5.22
合计	19,800.56	80.26

报告期内，公司国内销售和国际销售较上年同期增加140.41%和5.22%。主要是因为：(1) 国内智能表计市场的需求持续增长；(2) 公司市场占有率稳步提升；(3) 国际市场经济形势在2010年的高峰后，2011年显现为低估；(4) 因为电池的测试周期长，国际新的大客户的认可和采购在上半年未完全实现，下半年大客户的认可和订单将会出现迅速增长。

3、报告期内，公司利润构成未发生重大变化。

4、报告期内，公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司不存在对净利润产生重大影响的其它业务活动。

6、报告期内，公司控股全资子公司惠州金原电子能源系统有限公司成立，出资人民币300万元，持股比例100%，2010年度已将其纳入合并范围；公司无参股子公司。

## (三) 资产构成情况

资产项目	本年数(元)	占总资产比例 (%)	上年数 (元)	占总资产比例 (%)	变动幅度 (%)
货币资金	162,380,103.00	22.89%	233,958,441.45	34.82%	-30.59%
应收票据	17,360,000.00	2.45%	5,563,996.00	0.83%	212.01%
应收账款	136,872,863.17	19.29%	120,731,980.61	17.97%	13.37%
预付款项	22,127,298.57	3.12%	16,085,882.63	2.39%	37.56%
其他应收款	323,110.61	0.05%	1,788,007.55	0.27%	-81.93%
存货	91,402,640.53	12.88%	63,865,295.57	9.51%	43.12%
固定资产	73,867,363.58	10.41%	69,203,698.71	10.30%	6.74%
在建工程	153,679,692.38	21.66%	117,673,248.68	17.52%	30.60%
无形资产	23,577,722.40	3.32%	24,862,722.60	3.70%	-5.17%
开发支出	24,842,821.63	3.50%	16,200,030.25	2.41%	53.35%
长期待摊费用	1,552,123.04	0.22%	428,455.91	0.06%	262.26%
递延所得税资产	1,475,245.86	0.21%	1,475,245.86	0.22%	0.00%
资产总计	709,460,984.77	100.00%	671,837,005.82	100.00%	5.60%
负债项目					
应付账款	59,753,894.10	64.24%	67,373,345.89	61.81%	-11.31%
应付职工薪酬	4,674,502.82	5.03%	6,354,238.87	5.83%	-26.43%
应交税费	15,878,158.00	17.07%	9,562,903.23	8.77%	66.04%
应付股利	0	0.00%	10,625,848.15	9.75%	-100.00%
其他应付款	7,090,956.46	7.62%	6,462,899.74	5.93%	9.72%
其他非流动负债	8,620,000.00	9.27%	5,620,000.00	5.16%	53.38%
负债合计	93,017,511.38	100.00%	108,999,235.88	100.00%	-14.66%

1、报告期内货币资金比上年减少30.59%，主要是募集资金投资使用于厂房工程及设备支出增加，募集资金较上年减少。

2、报告期内应收票据比上年增加212.01%，主要是销售规模扩大，采取承兑汇票方式结算的应收货款较去年增加较多。

3、报告期内预付款项比上年增加37.56%，主要是预付厂房工程及设备预付款增加。

4、报告期其他应收款比上年减少81.93%，主要是出口退税减速少和对应收往来单位及个人借款的清理。

5、报告期存货比上年增加43.12%，主要是随着生产和销售规模扩大，采购原材料和库存半成品的增加。

6、报告期在建工程比上年增加30.6%，主要是本期新增工程设备投资尚未竣工验收。

7、报告期开发支出比上年增加53.35%，主要是本期新增开发项目及新产品开发投入持

续增加。

8、报告期长期待摊费用比上年增加262.26%，主要是本期待摊工程项目持续增加。

9、报告期内应交税费比上年末减少了66.04%，主要是2010年企业所得税汇算清缴完成后支付了税款。

10、报告期内应付股利比上年末增加100%，主要是2010年现金红利有部分未支付完毕。

11、报告期内非流动负债比上年增加53.38%，主要是收到政府财政拨款的增加。

#### （四）费用构成情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比变动额	同比变动幅度(%)
销售费用	6,688,857.81	4,495,154.70	2,193,703.11	48.80%
管理费用	11,095,011.28	6,520,517.20	4,574,494.08	70.16%
财务费用	-272,672.58	-1,539,382.15	1,266,709.57	82.29%
期间费用合计	17,511,196.51	9,476,289.75	8,034,906.76	84.79%
所得税费用	6,783,927.26	3,655,957.32	3,127,969.94	85.56%

1、报告期内，销售费用同比上年同期增加 219.37 万元，增长 48.8%，主要是年初薪酬调整及销售人员增加导致工资增加 135 万元，销售规模增长产生运输费相应增加了 66.3 万元。同期对比销售费用占营业收入下降了 0.71%，对公司进一步扩大销售规模有积极的意义。

2、报告期内，管理费用比上年同期增加 457.45 万，增长 70.16%，主要是年初薪酬调整及技术研发人员增加导致，工资及附加增加 62.7 万、办公设备折旧增加 21 万、研发费用增加 240 万、环保费增加 72.4 万、政府管理费增加 21 万。同期对比管理费用占营业收入下降了 0.33%，持续的研发投入增加、员工工资的提高，增强了公司的竞争力。

3、报告期内财务费用同比上年增长126.67万，主要是报告期内募投资资金存款减少，因此产生的利息收入减少所致。

4、数据表明，在报告期内，公司的销售费用和管理费用增幅低于销售收入增幅，说明经营规模效应开始体现。

#### （五）报告期内，公司无形资产未发生重大变化。

（六）报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致核心竞争力受到严重影响的情形。

#### （七）现金流分析

项目	2011年1-6月 (元)	2010年1-6月 (元)	同比变动比例 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-14,646,665.46	-2,014,249.15	627.15%
经营活动现金流入	128,749,145.41	86,362,576.52	49.08%
经营活动现金流出	143,395,810.87	88,376,825.67	62.25%
二、投资活动产生的现金流量净额	-48,771,244.72	-51,730,475.45	-5.72%
投资活动现金流入	0	0	
投资活动现金流出	48,771,244.72	51,730,475.45	-5.72%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-8,160,428.27	-8,848,698.54	-7.78%
筹资活动现金流入			
筹资活动现金流出	8,160,428.27	8,848,698.54	-7.78%
四、现金及现金等价物净增加额	-71,578,338.45	-62,593,423.14	14.35%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年减少了 1,263.24 万元，主要原因是：

(1) 客户回款是通过银行承兑汇票形式结算，报告期内公司收到客户的银行承兑汇票共计 8,633 万元，通过承兑汇票支付的货款 6983 万元，影响现金流入的金额为 1650 万元。

(2) 报告期业绩大幅增长，客户回款低于营业收入增长，经营性应收项目增加 3,296 万。

(3) 公司为保障生产交货的需求，增加了原材料和半成品的库存 2,753 万元。

(4) 经营性应付项目（主要为应付账款、应付票据和应缴税费）减少 235 万元

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年降低 296 万元，主要是公司使用募投资金建设支出同比减少。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 68 万元，主要是报告期内公司没有进行银行融资，股利分配支付同比减少。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）锂原电池的市场需求进一步增加，公司将不断加强竞争优势

1、智能电网的建设，锂原电池的需求不断增加。

随着智能电网建设规划的进一步推进，“全覆盖、全采集”的电力用户用电信息采集系统项目的实施，以及阶梯电价运行带来计量电能表计的升级换代，未来几年内用电自动化管理终端和智能电能表市场将保持持续增长的趋势，该行业的发展将保持对高能锂电池产品

旺盛的需求。

2、在国家“一户一表”、“阶梯收费”等政策的推动下，智能水表、热表、气表等行业迎来新的快速发展阶段，锂原电池作为其最佳工作电源，需求将得到进一步增长。

3、汽车电子和安防产业快速发展，是公司锂原电池业务可以预期的增长点。

**（二）新能源和新能源汽车的发展，推动锂离子电池业务新突破，公司将在储能、动力电池市场取得很好的市场机会。**

**（三）通过探索新的营销模式，扩大销售规模。**

**（四）下半年经营策略计划**

1、以公司年度销售计划为目标，继续深入市场拓展和销售扩张。在国内市场，精耕细作，保持电表市场地位，逐步提高在水热气表行业市场占有率；在国际市场，以区域重大项目为重点，开展大客户集中攻关战略，依靠代理商制度，积极拓展全球市场，提升公司市场知名度，稳步提升销售和市场地位。

2、公司将继续加大新产品的投产力度，提高新产品的销售比例。主要涉及锂亚电池、锂锰电池、锂离子电池新产品。坚持研发投入，将研发资金的5%用于前沿技术、基础技术研究，增强企业下一代产品的开发。特别是在特种电池的研发方面争取更多的项目，争取新的技术突破，保持在行业的先进地位。

3、基于公司发展战略，建立核心继任者内部选拔体系，确保现组织结构的稳定发展，并为公司未来发展储备人才。

4、在通过ISO14000环境体系基础上，主动导入“清洁生产”体系。

**（五）风险因素**

**1、财务风险**

报告期内，应收账款余额从期初的120,731,980.61万元增长到期末的136,872,863.17万元，占总资产比例为19.29%，应收账款规模的持续上升主要是销售收入的大幅增长。公司将通过对客户的经营状况进行分析，评估是否存在恶意欠款、破产等风险，实施不同的销售回款策略，以减少因应收账款出现坏账而给公司经营带来负面影响的风险。

**2、超募资金投资项目新增产能消化的风险**

本次超募资金投资项目达产后，公司将新增1250万安时的锂离子电池产能，市场对这些产能的消化，存在一定风险。公司对超募项目做了一定的行业分析和市场调研，将以大容量消费类电子产品应用为基础，以储能与动力电池领域为目标市场，形成了未来明确的市场战略。公司认为新增产能将可以得到很好的消化。

## 三、报告期内的投资情况

募集资金投资项目的实施情况

(单位: 万元)

募集资金总额			37,392.79			本报告期投入募集资金总额		4,929.39		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		22,816.44		
累计变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		22,816.44		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%			已累计投入募集资金总额		22,816.44		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
绿色高性能锂/亚硫酸氯电池项目	否	11,820.00	11,820.00	3,185.80	10,413.71	88.10%	2011年12月31日	0.00	产能增加	否
绿色高性能锂/二氧化锰电池项目	否	4,950.00	4,950.00	1,016.57	3,617.33	73.08%	2011年12月31日	0.00	产能增加	否
锂电池工程技术研发中心	否	3,850.00	3,850.00	414.28	1,223.02	31.77%	2011年12月31日	0.00	产能增加	否
承诺投资项目小计	-	20,620.00	20,620.00	4,616.65	15,254.06	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
锂离子电池生产线项目	否	5,600.00	5,600.00	312.75	3,362.37	60.04%	2011年03月31日	0.00	产能增加	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	4,200.00	4,200.00		4,200.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	9,800.00	9,800.00	312.75	7,562.37	-	-	0.00	-	-
合计	-	30,420.00	30,420.00	4,929.40	22,816.43	-	-	0.00	-	-

		0							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目建设中								
项目可行性发生重大变化的情况说明	无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 公司已经在 2010 年 3 月 25 日《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中披露，鉴于锂一次电池市场需求增长强劲，为了尽快提高产能，抓住市场机遇，加快募集资金产生效益，在募集资金实施地址建设尚未完成情况下，公司将本部二次组合电池生产线搬迁至租用厂房生产，在本部厂区腾出空间，暂时性地陆续投入使用募集资金项目的生产设备和研发设备，以达到提高募集资金使用效率的效果。该事项是有利于提高公司效益的暂时性举措，募集资金实施地点在按计划建设中，未发生实质变更。								
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2009 年 11 月置换招股说明书已披露的先期投入资金 1507.49 万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 第一届董事会第 20 次会议于 2009 年 10 月 31 日审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，为提高资金使用效率并进一步扩大市场份额，提升公司经营效益，将超募资金中的 4200 万元用于补充现有生产经营流动资金。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用								

尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



- 2、报告期内无非募集资金投资项目。
- 3、报告期内无持有其他上市公司、金融企业股权情况。
- 4、报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

#### 四、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

#### 五、利润分配预案或资本公积金转增股本预案

2011年5月27日召开的2010年年度股东大会审议通过了本公司2010年度利润分配及资本公积转增股本预案，即以2010年末总股本13200万股为基数，每10股派发1.5元(含税)现金股利分红，合计19,80万元；以2010年末总股本13200万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增6600万股，转增后公司总股本为19800万股。

2011年5月31日，公司在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告：股权登记日为2011年6月7日，除息日为2011年6月8日。股东现金红利已发放完成。

公司 2010 年中期不进行利润分配或资本公积转增股本。

#### 六、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行董事职责。公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，并能通过积极主动地了解公司的生产经营状况与行业发展趋势，结合自己的专业知识和能力独立、公正的履行职责，确保了公司董事会决策的科学、客观、公正发挥了积极作用，并有效的维护了中小股东合法权益。

报告期内公司董事会共召开了两次会议，董事出席董事会会议情况如下：

报告期内董事会召开次数			2		
董事姓名	具体职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘金成	董事长	2	0	0	否
刘建华	董事	2	0	0	否
艾新平	董事	2	0	0	否
梁国智	董事	2	0	0	否
吴锋	独立董事	2	0	0	否
唐秋英	独立董事	2	0	0	否
张世超	独立董事	2	0	0	否

#### 七、投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系管理工作，并不断的学习先进的投资者关系管理经验，形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董事会办公室作为投资者关系管理具体实施机构，一直不断加强与投资者的沟通和联系。

### 1、日常工作

(1) 公司董事会办公室为投资者关系管理具体实施机构，在办公室内设置投资者管理专线，接听投资者来电，同时也保证传真、邮件等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理意见与建议。

(2) 为保证投资者及投资机构能更系统的了解公司生产经营情况，公司严格按照有关法律法规的要求，对投资机构调研人员要求其出具介绍信、身份证、工作证等有效证明，并签署《特定对象采访/调研承诺书》，撰写会议记录，及时报备交易所。

### 2、互动交流

(1) 报告期内，公司召开了2010年年度股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流。

(2) 报告期内，公司通过投资者互动平台 (<http://irm.p5w.net>) 举行了2010年年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理刘金成先生、独立董事唐秋英女士、董事、副总经理刘建华先生、副总经理王世峰先生、财务负责人何伟先生、董事会秘书李芬女士、国际业务总监于东生先生和铁塔证券保荐代表人姚晨航先生参加了本次网上说明会，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司各项情况。

### 3、信息披露

公司严格按照《信息披露管理办法》等规定，履行相关信息披露文件的报告、编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

## 第三节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

### 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

### 四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项。

### 五、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

### 六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司无对外担保合同。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内，公司无其他重大合同。

### 七、承诺事项

(一) 公司控股股东惠州市亿威实业有限公司、实际控制人刘金成、骆锦红承诺：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其公开发行前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

截止报告期末，惠州市亿威实业有限公司、刘金成、骆锦红均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

(二) 作为同时担任公司董事、监事、高级管理人员的股东刘金成、骆锦红、宁智平、郭峰、祝媛、刘建华、何伟、曾云、于东生承诺：其所持本公司股份锁定期限届满后，在其任职期间每年转让公司股份的比例不超过所持公司股份总数的25%，离职后6个月内，不转让其所持有的本公司股份。

截止报告期末，刘金成、骆锦红、宁智平、郭峰、祝媛、刘建华、何伟、曾云、于东生均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

(三) 公司公开发行前全体股东承诺：对于公司在2009年3月因资本公积转增股本而新

增持有的股份，自公司股票在创业板上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过其持有该新增股份总额的50%。

截止报告期末，公司公开发行前全体股东均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

(四) 2010年10月25日，股东郭峰先生承诺：自本人监事任期届满离任之日起六个月后的三年内，每年转让公司股份的比例不超过所持公司股份总数的25%。

截止报告期末，郭峰先生遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

(五) 公司控股股东惠州市亿威实业有限公司于2009年7月23日出具了《避免同业竞争承诺函》，做出了如下承诺：

“我司控制的直通电源，目前所从事的业务与亿纬锂能不存在同业竞争。我司承诺，在我司作为直通电源主要股东或实际控制人的前提下，直通电源不与亿纬锂能经营同类或相似业务。

我司目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与亿纬锂能的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式从事与亿纬锂能有竞争或构成竞争的业务。若将来出现的我司控股、参股企业所从事的业务与亿纬锂能有竞争或构成竞争的情况，我司承诺在亿纬锂能提出要求时出让我司在该等企业中的全部出资或股份，并承诺在同等条件下给予亿纬锂能对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定。”

截止报告期末，惠州市亿威实业有限公司遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

(六) 公司实际控制人刘金成、骆锦红分别于2009年7月23日出具了《避免同业竞争承诺函》，做出了如下承诺：

“本人与骆锦红（刘金成）共同控制的亿威实业目前所从事的业务与亿纬锂能不存在同业竞争。本人承诺，在本人作为亿威实业主要股东或实际控制人的前提下，亿威实业今后不与亿纬锂能经营同类或相似业务。

本人目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与亿纬锂能的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式从事与亿纬锂能有竞争或构成竞争的业务。若将来出现本人控股、参股企业所从事的业务与亿纬锂能有竞争或构成竞争的情况，本人承诺在亿纬锂能提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份，并承诺在同等条件下给予亿纬锂能对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定。”

截止报告期末，刘金成、骆锦红均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

#### **八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况**

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

## 九、报告期内公司信息披露情况索引

报告期内，公司信息披露情况如下：

公告 编号	公告内容	刊登日期	刊登 媒体
2011-001	关于收到政府资助经费的公告	2011-01-19	证监会指定网站
2011-002	2010年度业绩快报公告	2011-01-28	证监会指定网站
2011-003	关于董事会秘书辞职的公告	2011-02-18	证监会指定网站
2011-004	停牌公告	2011-04-23	证监会指定网站
2011-005	第二届董事会第3次会议决议公告	2011-04-26	证监会指定网站
2011-006	亿纬锂能2010年度报告摘要	2011-04-26	证监会指定网站
2011-007	第二届监事会第1次会议决议公告	2011-03-26	证监会指定网站
2011-008	关于召开2010年年度股东大会的通知公告	2011-04-26	证监会指定网站
2011-009	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	2011-04-26	证监会指定网站
2011-010	2011年一季度报正文	2011-04-06	证监会指定网站
2011-011	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2011-05-19	证监会指定网站
2011-012	2010年年度股东大会决议公告	2011-05-27	证监会指定网站
2011-013	第二届董事会第4次会议决议公告	2011-05-27	证监会指定网站
2011-014	第二届监事会第2次会议决议公告	2011-05-27	证监会指定网站
2011-015	2010年度利润分配和资本公积转增股本方案实施公告	2011-06-01	证监会指定网站
2011-016	2011年半年度业绩预告	2011-06-15	证监会指定网站

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、利润分配及资本公积金转增股本情况

2011年5月27日，公司2010年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以2010年末总股本13200万股为基数，每10股派发1.5元(含税)现金股利分红，合计19,80万元；以2010年末总股本13200万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增6600万股，转增后公司总股本为19800万股。

#### 2、有限售条件流通股上市流通情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1007号文核准，公司于2009年9月向社会公开发行人民币普通股（A股）2200万股，其中网下配售股份为440万股。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售股份于2010年2月1日起开始上市流通。

#### （一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	87,572,748	66.34%			43,786,374	-12,727,277	31,059,097	118,631,845	59.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股	495,446	0.38%			247,723		247,723	743,169	0.38%
3、其他内资持股	74,938,402	56.77%			37,469,201	-913,095	36,556,106	111,494,508	56.31%
其中：境内非国有法人持股	60,299,594	45.68%			30,149,797		30,149,797	90,449,391	45.68%
境内自然人持股	14,638,808	11.09%			7,319,404	-913,095	6,406,309	21,045,117	10.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	12,138,900	9.20%			6,069,450	-11,814,182	-5,744,732	6,394,168	3.23%
二、无限售条件股份	44,427,252	33.66%			22,213,626	12,727,277	34,940,903	79,368,155	40.08%
1、人民币普通股	44,427,252	33.66%			22,213,626	12,727,277	34,940,903	79,368,155	40.08%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	132,000,000	100.00%			66,000,000		66,000,000	198,000,000	100.00%

## (二) 限售股份变动表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何伟	60,885	22,832	30,443	68,496	首发承诺、高管锁定	2011-10-30
段成	188,743	0	94,372	283,115	首发承诺、高管锁定	2011-10-30
刘建华	2,434,919	263,363	1,217,459	3,389,015	首发承诺、高管锁定	2011-10-30
祝媛	56,826	78,135	28,413	7,104	首发承诺	2011-10-30
曾云	60,885	0	60,885	121,770	首发承诺、高管锁定	2011-08-18
于东生	146,124	36,000	73,062	183,186	首发承诺、高管锁定	2011-10-30
宁智平	7,748,988	10,654,859	3,874,494	968,623	首发承诺、高管锁定	2011-10-30
袁中直	1,521,826	0	760,913	2,282,739	首发承诺、高管锁定	2011-10-30
叶远箭	16,500	0	8,250	24,750	首发承诺	2011-10-30
陈为强	100,203	0	50,102	150,305	首发承诺	2011-10-30
陈平方	1,353	0	677	2,030	首发承诺	2011-10-30
施红兵	3,383	0	1,692	5,075	首发承诺	2011-10-30
赵前进	13,530	0	6,765	20,295	首发承诺	2011-10-30
杜艳柳	677	0	339	1,016	首发承诺	2011-10-30
吕正中	13,530	0	6,765	20,295	首发承诺	2011-10-30
李芬	5,412	0	2,706	8,118	首发承诺、高管锁定	2011-10-30
张福义	2,706	0	1,353	4,059	首发承诺	2011-10-30
孙建超	6,224	0	3,112	9,336	首发承诺	2011-10-30
彭爱成	2,706	0	1,353	4,059	首发承诺	2011-10-30
梁荣斌	5,412	0	2,706	8,118	首发承诺	2011-10-30
康建清	8,118	0	4,059	12,177	首发承诺	2011-10-30
何志奇	1,353	0	677	2,030	首发承诺	2011-10-30
林锦云	677	0	339	1,016	首发承诺	2011-10-30
邹叔福	677	0	338	1,015	首发承诺	2011-10-30
郑雪红	677	0	338	1,015	首发承诺	2011-10-30
吴志峰	2,165	0	1,082	3,247	首发承诺	2011-10-30
黄国民	4,736	0	2,368	7,104	首发承诺	2011-10-30
曾祥双	6,224	0	3,112	9,336	首发承诺	2011-10-30
刘金成	4,239,140	0	2,119,570	6,358,710	首发承诺	2012-10-30
徐瑛	1,353	0	676	2,029	首发承诺	2011-10-30
罗昀颢	2,030	0	1,015	3,045	首发承诺	2011-10-30
陈小敏	2,030	0	1,015	3,045	首发承诺	2011-10-30
李憬	13,530	0	6,765	20,295	首发承诺	2011-10-30
郭峰	2,434,920	913,095	1,217,460	2,739,285	首发承诺、追加承诺	2012-10-30
骆锦红	7,097,704	0	3,548,852	10,646,556	首发承诺	2012-10-30
王京	1,353	0	676	2,029	首发承诺	2011-10-30
惠州市亿威实业有限公司	60,054,654	0	30,027,327	90,081,981	首发承诺	2011-10-30
深圳市招商局科技投资有限公司	495,446	0	247,723	743,169	首发承诺	2011-10-30
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	244,940	0	122,470	367,410	首发承诺	2011-10-30
合计	87,002,559	11,968,284	43,531,723	118,565,998	—	—

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 报告期末前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		19,670			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
惠州市亿威实业有限公司	境内非国有法人	45.50%	90,081,981	90,081,981	0
宁智平	境内自然人	5.87%	11,623,481	968,623	0
骆锦红	境内自然人	5.38%	10,646,556	10,646,556	0
刘金成	境内自然人	3.21%	6,358,710	6,358,710	0
深圳市招商局科技投资有限公司	国有法人	2.83%	5,611,338	743,169	0
刘建华	境内自然人	2.03%	4,009,936	3,389,015	0
郭峰	境内自然人	1.78%	3,526,785	2,739,285	0
袁中直	境内自然人	1.54%	3,043,651	2,282,739	0
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	1,002,758	0	0
陈为强	境内自然人	0.28%	556,658	150,305	0
前 10 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数量		股份种类		
宁智平	10,654,858		人民币普通股		
深圳市招商局科技投资有限公司	4,868,169		人民币普通股		
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	1,002,758		人民币普通股		
郭峰	787,500		人民币普通股		
袁中直	760,912		人民币普通股		
刘建华	620,921		人民币普通股		
苏气	463,694		人民币普通股		
上海京瑞电气有限公司	448,329		人民币普通股		
陈为强	406,353		人民币普通股		
陈丹琳	312,769		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘金成、骆锦红为夫妇关系，且该二人分别各持有公司第一大股东惠州市亿威实业有限公司 50%股份。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。				

### (二) 控股股东、实际控制人情况介绍

惠州市亿威实业有限公司（以下简称“亿威实业”）持有公司 45.50%股份，为公司控股股东。

刘金成、骆锦红夫妇分别持有亿威实业 50%股份，为公司实际控制人。刘金成先生担任公司董事长兼总经理，直接持有公司 3.21%股份；骆锦红女士担任公司董事，直接持有公司 5.38%股。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。



## 第五节 董事、监事、高级管理人员

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

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	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘金成	董事长、总经理	男	47	2010年10月19日	2013年10月18日	4,239,140	6,358,710	公积金转增	10.18	否
梁国智	董事	男	39	2010年10月19日	2013年10月18日	0	0		0.00	否
艾新平	董事	男	43	2010年10月19日	2013年10月18日	0	0		0.00	否
刘建华	董事、副总经理	男	37	2010年10月19日	2013年10月18日	3,012,458	4,009,936	公积金转增、首次公开发行前股份解禁减持	8.62	否
吴锋	独立董事	男	60	2010年10月19日	2013年10月18日	0	0		3.00	否
唐秋英	独立董事	女	45	2010年10月19日	2013年10月18日	0	0		3.00	否
张世超	独立董事	男	48	2010年10月19日	2013年10月18日	0	0		3.00	否
段成	监事	男	51	2010年10月19日	2013年10月18日	251,658	373,115	公积金转增、首次公开发行前股份解禁减持	5.86	否
袁中直	监事	男	46	2010年10月19日	2013年10月18日	2,029,101	3,043,651	公积金转增	7.60	否
严丽红	监事	女	34	2010年10月19日	2013年10月18日	0	0		2.20	否
何伟	财务总监	男	34	2010年10月19日	2013年10月18日	60,885	91,328	公积金转增、首次公开发行前股份解禁减持	5.72	否
王世峰	副总经理	男	39	2010年10月19日	2013年10月18日	0	0		7.90	否
于东生	国际业务总监	男	34	2010年10月19日	2013年10月18日	162,832	244,248	公积金转增	5.94	否
李芬	董事会秘书	女	34	2011年04月25日	2013年10月18日	63,944	95,915	公积金转增	3.96	否
合计	-	-	-	-	-	9,820,018	14,216,903	-	66.98	-

### 二、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，原公司董事会秘书曾云离职，经第二届董事会第3次会议决议李芬女士接任本公司董事会秘书。

## 第六节 财务报告

(未经审计)

### 6.1 资产负债表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司 2011 年 06 月 30 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	283,786,772.67	283,786,772.67	346,380,195.81	346,380,195.81
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			6,941,991.00	6,941,991.00
应收账款	80,359,842.17	80,359,842.17	78,372,932.10	78,372,932.10
预付款项	32,713,550.17	32,713,550.17	27,931,369.31	27,931,369.31
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	3,228,010.23	3,228,010.23	1,050,708.44	1,050,708.44
买入返售金融资产				
存货	54,540,530.83	54,540,530.83	51,635,712.82	51,635,712.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	454,628,706.07	454,628,706.07	512,312,909.48	512,312,909.48
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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				
投资性房地产				
固定资产	47,059,160.06	47,059,160.06	40,397,721.64	40,397,721.64
在建工程	66,603,069.98	66,603,069.98	10,588,855.96	10,588,855.96
工程物资			14,249,622.23	14,249,622.23
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	26,147,722.80	26,147,722.80	27,419,257.36	27,419,257.36
开发支出	3,533,959.19	3,533,959.19		
商誉				
长期待摊费用	1,224,970.78	1,224,970.78	619,892.15	619,892.15
递延所得税资产	863,579.02	863,579.02	863,579.02	863,579.02
其他非流动资产				
非流动资产合计	145,432,461.83	145,432,461.83	94,138,928.36	94,138,928.36
资产总计	600,061,167.90	600,061,167.90	606,451,837.84	606,451,837.84
流动负债：				
短期借款				
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			8,100,000.00	8,100,000.00

应付账款	34,940,899.73	34,940,899.73	33,311,468.53	33,311,468.53
预收款项			4,913,960.51	4,913,960.51
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,380,007.85	2,380,007.85	1,672,063.15	1,672,063.15
应交税费	5,109,041.93	5,109,041.93	9,841,114.96	9,841,114.96
应付利息				
应付股利				
其他应付款	7,093,224.32	7,093,224.32	5,642,328.10	5,642,328.10
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				
流动负债合计	49,523,173.83	49,523,173.83	63,480,935.25	63,480,935.25
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,620,000.00	4,620,000.00	4,570,000.00	4,570,000.00
非流动负债合计	4,620,000.00	4,620,000.00	4,570,000.00	4,570,000.00
负债合计	54,143,173.83	54,143,173.83	68,050,935.25	68,050,935.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	132,000,000.00	132,000,000.00	88,000,000.00	88,000,000.00
资本公积	320,842,987.01	320,842,987.01	364,842,987.01	364,842,987.01
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	8,555,791.52	8,555,791.52	8,555,791.52	8,555,791.52
一般风险准备				
未分配利润	84,519,215.54	84,519,215.54	77,002,124.06	77,002,124.06
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	545,917,994.07	545,917,994.07	538,400,902.59	538,400,902.59
少数股东权益			0.00	0.00
所有者权益合计	545,917,994.07	545,917,994.07	538,400,902.59	538,400,902.59
负债和所有者权益总计	600,061,167.90	600,061,167.90	606,451,837.84	606,451,837.84

## 6.2 利润表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	198,005,619.22	198,005,619.22	109,843,835.01	109,843,835.01
其中：营业收入	198,005,619.22	198,005,619.22	109,843,835.01	109,843,835.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	153,046,512.52	152,940,675.27	86,102,841.21	86,102,841.21
其中：营业成本	134,998,033.81	134,998,033.81	76,461,872.45	76,461,872.45
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	537,282.20	511,739.68	164,679.01	167,649.01
销售费用	6,688,857.81	6,661,707.62	4,495,154.70	4,495,154.70
管理费用	11,095,011.28	11,041,672.74	6,520,517.20	6,520,517.20
财务费用	-272,672.58	-272,478.58	-1,539,382.15	-1,539,382.15
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,959,106.70	45,064,943.95	23,740,993.80	23,740,993.80
加：营业外收入	267,075.00	267,075.00	632,055.00	632,055.00
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,226,181.70	45,332,018.95	24,373,048.80	24,373,048.80
减：所得税费用	6,783,927.26	6,799,802.84	3,655,957.32	3,655,957.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,442,254.44	38,532,216.11	20,717,091.48	20,717,091.48
归属于母公司所有者的净利润	38,442,254.44	38,532,216.11	20,717,091.48	20,717,091.48
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19	0.19	0.10	0.10
（二）稀释每股收益	0.19	0.19	0.10	0.10
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	38,442,254.44	38,532,216.11	20,717,091.48	20,717,091.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,442,254.44	38,532,216.11	20,717,091.48	20,717,091.48
归属于少数股东的综合收益总额				

### 6.3 现金流量表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	122,665,734.78	122,665,734.78	82,648,455.11	82,648,455.11
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				

收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,499,329.01	1,499,329.01		
收到其他与经营活动有关的现金	4,584,081.62	4,584,081.62	3,714,121.41	3,714,121.41
经营活动现金流入小计	128,749,145.41	128,749,145.41	86,362,576.52	86,362,576.52
购买商品、接受劳务支付的现金	59,757,140.28	58,793,804.27	49,654,881.65	49,654,881.65
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	42,679,337.34	42,679,337.34	21,323,891.43	21,323,891.43
支付的各项税费	22,067,045.54	22,067,045.54	10,802,965.72	10,802,965.72
支付其他与经营活动有关的现金	18,892,287.71	17,023,532.82	6,595,086.87	6,595,086.87
经营活动现金流出小计	143,395,810.87	140,563,719.97	88,376,825.67	88,376,825.67
经营活动产生的现金流量净额	-14,646,665.46	-11,814,574.56	-2,014,249.15	-2,014,249.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,771,244.72	48,771,244.72	51,730,475.45	51,730,475.45
投资支付的现金		3,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	48,771,244.72	51,771,244.72	51,730,475.45	51,730,475.45
投资活动产生的现金流量净额	-48,771,244.72	-51,771,244.72	-51,730,475.45	-51,730,475.45
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支	8,160,428.27	8,160,428.27	8,848,698.54	8,848,698.54

付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	8,160,428.27	8,160,428.27	8,848,698.54	8,848,698.54
筹资活动产生的现金流量净额	-8,160,428.27	-8,160,428.27	-8,848,698.54	-8,848,698.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-71,578,338.45	-71,746,247.55	-62,593,423.14	-62,593,423.14
加：期初现金及现金等价物余额	233,958,441.45	233,958,441.45	346,380,195.81	346,380,195.81
六、期末现金及现金等价物余额	162,380,103.00	162,212,193.90	283,786,772.67	283,786,772.67

## 6.4 合并所有者权益变动表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合 计	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			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	132,000,000.00	320,842,987.01			14,217,650.71		114,758,856.72		581,819,494.44	88,000,000.00	364,842,987.01			8,555,791.52		77,002,124.06			538,400,902.59	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	132,000,000.00	320,842,987.01			14,217,650.71	0.00	114,758,856.72		581,819,494.44	88,000,000.00	364,842,987.01			8,555,791.52		77,002,124.06			538,400,902.59	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,000,000.00	-66,000,000.00					18,642,254.45		18,642,254.45	44,000,000.00	-44,000,000.00			5,661,859.19		37,756,732.66			43,418,591.85	
（一）净利润							38,442,254.45		38,442,254.45							56,618,591.85			56,618,591.85	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							38,442,254.45		38,442,254.45							56,618,591.85			56,618,591.85	
（三）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配							-19,800,		-19,800,					5,661,85		-18,861,			-13,200,	

						000.00			000.00					9.19		859.19			000.00
1. 提取盈余公积														5,661.85		-5,661.8			
														9.19		59.19			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						-19,800,000.00			-19,800,000.00							-13,200,000.00			-13,200,000.00
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转	66,000,000.00	-66,000,000.00							44,000,000.00	-44,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,000,000.00	-66,000,000.00							44,000,000.00	-44,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
（六）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（七）其他																			
四、本期期末余额	198,000,000.00	254,842,987.01			14,217,650.71	133,401,111.17			600,461,748.89	132,000,000.00	320,842,987.01			14,217,650.71		114,758,856.72			581,819,494.44

## 6.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：惠州亿纬锂能股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	



一、上年年末余额	132,000,000.00	320,842,987.01			14,217,650.71		114,758,856.72	581,819,494.44	88,000,000.00	364,842,987.01			8,555,791.52		77,002,124.06	538,400,902.59
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	132,000,000.00	320,842,987.01			14,217,650.71		114,758,856.72	581,819,494.44	88,000,000.00	364,842,987.01			8,555,791.52		77,002,124.06	538,400,902.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,000,000.00	-66,000,000.00			0.00		18,732,216.11	18,732,216.11	44,000,000.00	-44,000,000.00			5,661,859.19		37,756,732.66	43,418,591.85
（一）净利润							38,532,216.11	38,532,216.11							56,618,591.85	56,618,591.85
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							38,532,216.11	38,532,216.11							56,618,591.85	56,618,591.85
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					0.00		-19,800,000.00	-19,800,000.00					5,661,859.19		-18,861,859.19	-13,200,000.00
1. 提取盈余公积					0.00								5,661,859.19		-5,661,859.19	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,800,000.00	-19,800,000.00							-13,200,000.00	-13,200,000.00
4. 其他																

(五) 所有者权益内部结转	66,000,000.00	-66,000,000.00							44,000,000.00	-44,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,000,000.00	-66,000,000.00							44,000,000.00	-44,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	198,000,000.00	254,842,987.01			14,217,650.71		133,491,072.83	600,551,710.55	132,000,000.00	320,842,987.01			14,217,650.71		114,758,856.72	581,819,494.44

# 惠州亿纬锂能股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度上半年

### 一、公司基本情况

惠州亿纬锂能股份有限公司前身惠州晋达电子有限公司，由惠州市惠台工业园区开发总公司（香港晋达能源科技公司，惠州市直通电子有限公司共同投资兴办，经惠州市惠城区对外经济贸易局惠城经贸资字[2001]166 号文批准，广东省人民政府颁发外经贸粤惠合作证字（2001）0037 号台港澳侨投资企业批准证书，于 2001 年 12 月 24 日成立，注册资本 300 万港元。

2007 年 10 月 15 日，公司召开创立大会，以公司全体股东作为发起人，公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“惠州亿纬锂能股份有限公司”，注册资本 5000 万元。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1007号”文《关于核准惠州亿纬锂能股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2009年10月16日向社会公开发行人民币普通股2,200万股（每股面值1元），增加注册资本人民币22,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币88,000,000.00元。

根据公司2010年4月26日2009年年度股东大会决议及修改后的章程规定，增加注册资本4400万元，以2009年年末总股本8800万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股，共计转增4400万股，变更后的注册资本为人民币132,000,000.00元。

根据公司2011年4月26日2010年年度股东大会决议及修改后的章程规定，增加注册资本6,600万元，以2010年年末总股本13,200万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股，共计转增6,600万股，变更后的注册资本为人民币198,000,000.00元。

公司经营范围：生产、销售锂一次电池、锂二次电池、锂聚合物电池、锂离子电池、镍氢电池、镍镉电池、碱性电池、锌锰电池；纳米新材料；电子产品；水表、气表、电表半成品及其配件的制造；货物进出口（法律、法规禁止的项目除外，法律、法规限制经营的项目须取得许可后方可经营）。

公司注册资本：13200 万元人民币，企业法人营业执照号441302000004482。公司注册地：广东惠州市仲恺高新区75号小区。企业法定代表人：刘金成

公司实际控制人：刘金成、骆绵红。

公司财务报告经2011年7月26日第二届董事会第5次会议批准对外报出。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**A、同一控制下的企业合并：**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。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。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。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。对合并成本小于合并中

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20% 的，从合并当期的期初起制备备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

无。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

## 9、金融工具

### A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### B、金融资产的计量：

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

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通

过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

**C、金融资产公允价值的确定：**

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

**D、金融资产转移：**

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

**E、金融资产减值：**

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

**F、金融资产减值损失的计量：**

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单

独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

G、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

无。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单笔金额应收账款为 100 万元以上的应收款项，其他应收款指单笔金额为 20 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。  单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	是指账龄超过 3 年的应收款项。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。  单独测试未发生减值的单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备



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（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内	5%	5%
7 个月-1 年	10%	10%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

本公司对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、自制半成品、委托加工物资等大类。

### （2）存货收发计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，领用发出按加权平均法计价。

### （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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本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当期投资收益。

**B、**本公司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。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

**C、**处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在

以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

无。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (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	30年	10%	3%
生产设备	10年	10%	9%
电子设备	5年	10%	18%
运输设备	5年	10%	18%
办公设备	5年	10%	18%

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## (5) 其他说明

无。

## 15、在建工程

### A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

A、企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

B、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。

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、生物资产

无。

## 18、油气资产

无。

## 19、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

A、长期待摊费用指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。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

无。

## 22、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 24、回购本公司股份

无。

## 25、收入

### A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续

管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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。

#### B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

#### C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

### 26、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### 27、递延所得税资产/递延所得税负债

#### A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易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）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税



款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易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）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 28、经营租赁、融资租赁

无。

#### 29、持有待售资产

无。

#### 30、资产证券化业务

无。

#### 31、套期会计

无。

#### 32、主要会计政策、会计估计的变更

##### （1）会计政策变更

公司本年度未发生主要会计政策的变更。

##### （2）会计估计变更

公司本年度未发生主要会计估计的变更。

### 33、前期会计差错更正

公司本年度未发生前期会计差错的更正。

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率 抵减准予扣除的增值税进项税额	17%
城市维护建设税	为应纳流转税额	7%
企业所得税*	应纳税所得额	15%

### 2、税收优惠及批文

\*母公司 2008 年 12 月 29 日获得高新技术企业认定资格，可享受三年内（含 2008 年）按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### 3、其他说明

无。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
惠州金原电子能源系统有限公司	全资子公司	惠州市仲恺高新区和畅东四路1号厂房一、二层	电力电子元器件、电子器件、电子元件、仪器仪表（计量器具除外）、LED产品、工业电池、新能源管理系统产品的技术开发、生产、销售。	300万元	电力电子元器件、电子器件、电子元件、仪器仪表（计量器具除外）、LED产品、工业电池、新能源管理系统产品的技术开发、生产、销售。	300万元	-	100	100	是	-	-	-

###### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无。

**3、合并范围发生变更的说明**

惠州金原电子能源系统有限公司：该公司于 2010 年 12 月成立，本公司出资人民币 300 万元，持股比例 100%，故 2010 年度已将其纳入合并范围。

**4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实

体

无。

**5、本期发生的同一控制下企业合并**

无。

**6、本期发生的非同一控制下企业合并**

无。

**7、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**8、本期发生的反向购买**

无。

**9、本期发生的吸收合并**

无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无。

**五、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	2011.6 月期末数			2011 年期初数		
	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：						
人民币			100,710.65	-	-	45,726.03
美元	5104.3	6.6501	33,944.09	4,233.30	6.6227	28,035.88
港币	70.00	0.8509	59.56	70.00	0.8509	59.56
欧元	1,080.00	8.9426	9,658.02	1,010.00	8.8065	8,894.57
银行存款：						
人民币			162,152,047.1			236,642,573.79
美元	10,225.47	6.45	65,954.28	1,209.79	6.6227	8,012.08
港币	3,109.05		16,589.5	164.00	0.8509	139.54
其他货币资金：						
人民币						225,000.00
合计			162,378,963.20			236,958,441.45

**2、应收票据**

## (1) 分类列示

单位：元 币种：人民币

种类	2011.6 月期末数	2011 年期初数
银行承兑汇票	17,360,000.00	5,563,996.00

## (2) 公司已经期末公司已质押的应收票据情况

无

## (3) 背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
威胜集团有限公司	2011-1-4	2011-7-4	240,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-4	2011-7-4	200,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-4	2011-7-4	200,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-4	2011-7-4	200,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-4	2011-7-4	200,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-4	2011-7-4	200,000.00	

威胜集团有限公司	2011-1-10	2011-7-10	500,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-10	2011-7-10	500,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-10	2011-7-10	500,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-10	2011-7-10	500,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-10	2011-7-10	500,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-10	2011-7-10	500,000.00	
浙江恒业电子有限公司	2011-1-20	2011-7-20	200,000.00	
江苏卡欧万泓电子有限公司	2011-1-7	2011-7-7	100,000.00	
深圳华立南方电子技术有限公司	2011-1-20	2011-7-20	150,000.00	
深圳科陆电子科技股份有限公司	2011-1-24	2011-7-24	62,233.47	
威胜集团有限公司	2011-2-28	2011-8-28	1,650,000.00	
江苏爱迪电子有限公司	2011-2-15	2011-8-5	50,000.00	
宁波迦南电子有限公司	2011-3-2	2011-9-2	210,000.00	
深圳市田泽华电子有限公司	2011-3-10	2011-7-18	60,068.00	
深圳浩宁达仪表股份有限公司	2011-3-16	2011-9-16	2,966,769.50	
威胜集团有限公司	2011-2-28	2011-8-28	740,000.00	
威胜集团有限公司	2011-3-22	2011-9-22	2,000,000.00	
威胜集团有限公司	2011-3-24	2011-9-14	1,370,000.00	
江苏林洋电子股份有限公司	2011-3-17	2011-9-16	210,463.60	
江苏林洋电子股份有限公司	2011-3-17	2011-9-16	300,000.00	
江苏林洋电子股份有限公司	2011-3-17	2011-9-16	400,000.00	
江苏林洋电子股份有限公司	2011-3-17	2011-9-16	500,000.00	
江苏林洋电子股份有限公司	2011-3-17	2011-9-16	600,000.00	
华立仪表集团股份有限公司	2011-1-21	2011-7-20	1,000,000.00	
华立仪表集团股份有限公司	2011-3-17	2011-9-17	1,125,000.00	
宁波三星电气股份有限公司	2011-4-27	2011-10-27	1,300,000.00	
北京博纳电气有限公司	2011-4-27	2011-10-27	500,000.00	
威胜集团有限公司	2011-4-21	2011-10-21	170,000.00	
威胜集团有限公司	2011-1-20	2011-7-20	506,040.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	20,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	20,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	30,000.00	
山东三龙智能技术有限公司	2011-4-7	2011-10-7	20,000.00	
山东晋煤明升达化工有限公司	2011-3-30	2011-9-30	200,000.00	
安阳市东晟化工有限责任公司	2011-3-2	2011-8-28	200,000.00	
连云港珂玟琳科技有限公司	2011-2-23	2011-8-23	100,000.00	
泰州市宝锐石油设备制造有限公司	2011-1-24	2011-7-24	100,000.00	
杭州科亿化纤有限公司	2011-3-31	2011-9-30	100,000.00	
济宁金威煤电有限公司	2011-3-24	2011-9-24	50,000.00	
长葛市德融金属有限公司	2011-2-25	2011-8-25	300,000.00	

漳州科能电器有限公司	2011-4-27	2011-7-27	100,000.00	
浙江八达电子仪表有限公司	2011-4-18	2011-10-15	360,000.00	
华立仪表集团股份有限公司	2011-4-28	2011-10-28	800,000.00	
华立仪表集团股份有限公司	2011-4-28	2011-10-28	900,000.00	
潍坊市新宁宏物资贸易有限公司	2011-3-23	2011-9-3	200,000.00	
上虞布莱特照明电器有限公司	2011-1-20	2011-7-20	30,000.00	
四川中力伟业多元合金科技有限公司	2011-4-14	2011-10-14	700,000.00	
湖南南方水泥集团有限公司	2011-3-14	2011-9-14	400,000.00	
晨泰集团有限公司	2011-5-3	2011-11-3	320,000.00	
浙江文体袜业有限公司	2011-3-24	2011-9-24	110,000.00	
合肥森隆机械制造有限公司	2011-4-15	2011-10-15	20,000.00	
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2011-3-21	2011-9-27	100,000.00	
江苏齐力建设工程有限公司	2011-1-26	2011-7-26	50,000.00	
长葛市定达实业有限公司	2011-1-25	2011-7-25	300,000.00	
山东邦泰散热器有限公司	2011-3-21	2011-9-26	200,000.00	
合肥森隆机械制造有限公司	2011-4-15	2011-10-15	150,000.00	
湖北丹江口志成铸造有限公司	2011-1-14	2011-7-13	20,000.00	
南京能瑞自动化设备有限公司	2011-5-15	2011-11-13	168,000.00	
深圳航天广宇工业（集团）公司	2011-4-28	2011-7-27	500,000.00	
深圳航天广宇工业（集团）公司	2011-4-28	2011-7-27	500,000.00	
深圳航天广宇工业（集团）公司	2011-4-28	2011-7-27	500,000.00	
辽河石油勘探局	2011-4-26	2011-10-25	440,000.00	
深圳市开创实业有限公司	2011-3-29	2011-9-29	150,000.00	
铜山县利国钢铁有限公司	2011-3-17	2011-11-5	300,000.00	
新源（中国）工程有限公司	2011-5-5	2011-11-5	300,000.00	
郑州三丰物资贸易有限公司	2011-1-27	2011-7-7	100,000.00	
广东康典药业有限公司	2011-2-22	2011-8-22	64,800.00	
莆田市益欣鞋业技术研发有限公司	2011-4-28	2011-10-28	700,000.00	
威胜集团有限公司	2011-5-25	2011-11-25	600,000.00	
漳州科能电器有限公司	2011-5-25	2011-11-25	100,000.00	
浙江恒业电子有限公司	2011-5-26	2011-11-26	100,000.00	
晨泰集团有限公司	2011-6-13	2011-12-10	350,000.00	
江苏八建集团有限公司	2011-6-2	2011-12-2	180,000.00	
江苏八建集团有限公司	2011-6-2	2011-12-2	290,000.00	
仪征市爱特电气有限公司	2011-5-4	2011-11-4	20,000.00	
赛亿电器集团有限公司	2011-4-2	2011-10-2	100,000.00	
青岛乾程电子科技有限公司	2011-6-29	2011-12-29	464,256.00	
北京汽车制造厂有限公司	2011-5-9	2011-11-9	300,000.00	
深圳浩宁达仪表股份有限公司	2011-6-2	2011-12-2	1,000,000.00	
深圳航天广宇工业（集团）公司	2011-6-10	2011-12-10	400,000.00	
深圳航天广宇工业（集团）公司	2011-6-10	2011-12-10	400,000.00	
深圳航天广宇工业（集团）公司	2011-6-10	2011-12-10	400,000.00	
深圳市科陆电子科技股份有限公司	2011-6-10	2011-12-10	2,868,828.20	
漳州科能电器有限公司	2010-5-11	2011-11-11	100,000.00	
武汉蓝星科技股份有限公司	2011-5-16	2011-11-16	26,466.00	
合计			37912924.77	

(4) 已贴现未到期的银行承兑汇票

无。

(5) 应收票据 2010 年末余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2011-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	146,126,663.16	100	9,253,799.99	6.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	146,126,663.16	100	9,253,799.99	6.33%
种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	135,020,764.32	100	9,253,799.99	6.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	135,020,764.32	100	9,253,799.99	6.85

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	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	103,386,323.62	70.75	5,381,751.98	107,635,039.62	79.72	5,381,751.98
7 至 12 个月	32,018,505.99	21.91	1,605,096.94	16,050,969.35	11.89	1,605,096.94
1 至 2 年	10,721,833.55	7.34	2,266,951.07	11,334,755.35	8.39	2,266,951.07
2 至 3 年			-	-	-	-
合计	146,126,663.16	100.00	9,253,799.99	135,020,764.32	100.00	9,253,799.99



(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:

应收账款期末余额无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(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(%)
宁波三星电气股份有限公司	非关联方	13,798,334.84	6 个月内	9.44%
河南许继仪表有限公司	非关联方	11,276,088.00	6 个月内	7.72%
北京博纳电气有限公司	非关联方	8,631,382.50	6 个月内	5.91%
深圳市科陆电子科技股份有限	非关联方	7,389,414.19	6 个月内	5.05%
湖南威科电力仪表有限公司	非关联方	7,325,886.45	6 个月内	5.01%
合计	/	48,421,105.98	/	33.13%

(4) 应收关联方账款情况

无

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	2011.6 月期末数		2011 年期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,042,294.63	72.50	17,783,176.91	70.80
1-2 年	6,085,003.94	27.50	7,335,586.34	29.20
2-3 年				
合计	22,127,298.57	100	25,118,763.25	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
启东本原电池有限公司	非关联方	1,516,697.75	3 个月	预付材料款
株洲永盛电池材料有限公司	非关联方	1,153,000.00	3 个月	预付材料款
成都航发液压工程有限公司	非关联方	1,102,000.00	3 个月	预付设备款
深圳市联赢激光设备有限公司	非关联方	959,400.00	3 个月	预付设备款
珠海骋盛商贸有限公司	非关联方	939,661.91	3 个月	预付材料款
合计		5,670,759.66		

预付款项主要单位的说明：

期末预付账款前五名合计金额 5,670,759.66 元，占预付账款总额的 25.63%。

(3) 预付款项的说明：

预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## 5、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	2011-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	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款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	571,102.91		247,992.30	43.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			-	-
合计	571,102.91		247,992.30	43.42

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	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款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				

账龄组合	3,151,840.51	100	247,992.30	8.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	3,151,840.51	100	247,992.30	8.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	571,102.91	100	247,992.30	2,429,022.86	77.07	102,014.31
7 至 12 个月				397,096.43	12.60	39,709.64
1 至 2 年				263,524.22	8.36	52,704.84
2 至 3 年				17,267.00	0.55	8,633.50
3 年以上				44,930.00	0.85	10,000.00
合计	571,102.91	100	247,992.30	3,151,840.51	100	120,486.48

(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：

其他应收款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(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(%)
惠州市惠恺置业发展有限公司	非关联方	288,512.00	6 个月	5.05
广东电网公司惠州供电局	非关联方	88,000.00	6 个月	15.41
中国石油化工股份有限公司广东惠	非关联方	60,000.00	6 个月	1.05
刘明娟	公司员工	38,205.12	6 个月	6.69
王鹏飞	公司员工	34,597.61	6 个月	6.06
合计	/	509,314.73		89.18

## 6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	2011.6 月期末数			2011 年期初数		
	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	18,923,912.37	83,155.49	18,840,756.88	12,326,183.88	83,155.49	12,243,028.39
产成品	16,861,701.52	5,179.92	16,856,521.60	1,600,477.05	5,179.92	1,595,297.13
半成品	44,463,766.94	244,844.77	44,218,922.17	33,657,355.34	244,844.77	33,412,510.57
在产品	627,133.46	-	627,133.46	4,853,297.61	-	4,853,297.61
发出商品	10,859,306.42	-	10,859,306.42	11,761,161.87	-	11,761,161.87
合计	91,735,820.71	333,180.18	91,402,640.53	64,198,475.75	333,180.18	63,865,295.57

## (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	83,155.49		-	-	83,155.49
产成品	5,179.92		-	-	5,179.92
半成品	244,844.77		-	-	244,844.77
在产品	-		-	-	-
发出商品	-		-	-	-
合计	333,180.18		-	-	333,180.18

(3) 存货可变现净值指在正常生产经营过程中,以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。

## (4) 存货的说明:

存货期末余额中无利息资本化金额。

## 7、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:	83,901,124.82	8,438,700.00		92,339,824.82
其中: 房屋及建筑物	23,293,440.30	0		23,293,440.30

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
生产设备	46,229,281.59	6,403,074.62		50,664,943.94
电子设备	2,751,559.20	779,511.25		3,531,070.45
办公设备	6,959,725.64	428,933.58		7,388,659.22
运输设备	4,667,118.09	747,800.00		5,414,918.09
二、累计折旧合计:	14,697,426.11	3,775,035.13		18,472,461.24
其中: 房屋及建筑物	2,208,442.32	349,401.60		2,557,843.92
生产设备	5,275,941.00	2,091,828.99		7,367,769.99
电子设备	1,466,968.93	206,382.22		1,673,351.15
办公设备	2,958,011.46	567,657.95		3,525,669.41
运输设备	2,078,899.40	376,743.74		2,455,643.14
三、固定资产账面净值合计	69,203,698.71	4,663,664.87		73,867,363.58
其中: 房屋及建筑物	21,084,997.98	-349,401.60		20,735,596.38
生产设备	40,953,340.59	4,311,245.63		43,297,173.95
电子设备	1,284,590.27	573,129.03		1,857,719.30
办公设备	4,001,714.18	-138,724.37		3,862,989.81
运输设备	2,588,218.69	371,056.26		2,959,274.95
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
生产设备				
电子设备				
办公设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	69,203,698.71	4,663,664.87		73,867,363.58
其中: 房屋及建筑物	21,084,997.98	-349,401.60		20,735,596.38
生产设备	40,953,340.59	4,311,245.63		43,297,173.95
电子设备	1,284,590.27	573,129.03		1,857,719.30
办公设备	4,001,714.18	-138,724.37		3,862,989.81
运输设备	2,588,218.69	371,056.26		2,959,274.95

本期折旧额 3,775,035.13 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 4,939,597.47 元。

固定资产说明:

期末不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况, 本期未计提固定资产减值准备。

## 8、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	153,679,692.40		153,679,692.40	117,673,248.68	-	117,673,248.68

## (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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
锂亚操作线		24,511,148.71	7,546,243.50	3,427,214.80	-	-	-	-	-	-	-	28,630,177.41
环保工程		322,200.00	0.00	33,000.00	-	-	-	-	-	-	-	289,200.00
包装生产线		32,783.97	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-	-	32,783.97
车间改造工程		2,283,778.17	699,900.00	334,440.17	-	-	-	-	-	-	-	2,649,238.00
锂锰操作线		5,628,683.19	1,810,870.33	59,700.00	-	-	-	-	-	-	-	7,379,853.52
玻封自动线		1,223,495.00	2,586,776.00	652,400.00	-	-	-	-	-	-	-	3,157,871.00
除湿系统		1,619,092.12	4,259,820.00	68,600.00								5,810,312.12
厂房建设		57,110,215.63	21,034,218.52	111,916.66								78,032,517.49
SP 项目		24,409,797.72	1,694,145.00	48,375.84	1,100,938.40							24,954,628.48
电子能源事业部		491,111.75	450,125.00	200,350.00								740,886.75
锂带操作线		40,463.79	0.00	0.00								40,463.79
正极连续成型		478.63	0.00	0.00								478.63
配电工程		0.00	1,582,000.00	0.00								1,582,000.00
中试线		0.00	382,881.22	3,600.00	-	-	-	-	-	-	-	379,281.22
合计		117,673,248.68	42,046,979.57	4,939,597.47	1,100,938.40							153,679,692.38

在建工程的说明：

期末不存在在建工程账面价值低于可收回金额的情况，未计提在建工程减值准备。本期在建工程无资本化利息。

## 9、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预付设备款	-	-	-	-

## 10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	29,331,128.27			29,331,128.27
土地使用权*	5,400,000.00			5,400,000.00
土地使用权**	12,912,362.00			12,912,362.00
ER22G68 高能锂亚电池	685,908.65			685,908.65
ER32L65 高能锂-亚硫酸氯电池	546,841.11			546,841.11
高安全性长寿命 9V 锂锰电池	404,642.09			404,642.09
一次锂电池封接技术	1,196,591.91			1,196,591.91
高能锂/亚硫酸氯电池功能电解液产业化(G0601)	807,938.27			807,938.27
军工项目	497,737.79			497,737.79
面向 RFID 应用的高能锂电池产业化研究	6,879,106.45			6,879,106.45
二、累计摊销合计	4,468,405.67	1,285,000.20		5,753,405.87
土地使用权*	675,000.00	54,000.00		729,000.00
土地使用权**	667,138.60	129,123.6		796,262.20
ER22G68 高能锂亚电池	411,545.16	68,590.86		480,136.02
ER32L65 高能锂-亚硫酸氯电池	328,104.72	40,464.18		368,568.90
高安全性长寿命 9V 锂锰电池	242,785.08	54,684.12		297,469.20
一次锂电池封接技术	498,580.00	119,659.20		618,239.20
高能锂/亚硫酸氯电池功能电解液产业化(G0601)	161,587.68	80,793.84		242,381.52
军工项目	107,843.19	49,773.78		157,616.97
面向 RFID 应用的高能锂电池产业化研究	1,375,821.24	687,910.62		2,063,731.86
三、无形资产账面净值合计	24,862,722.6			23,577,722.4
土地使用权*	4,725,000.0			4,671,000.0
土地使用权**	12,245,223.4			12,116,099.8
ER22G68 高能锂亚电池	274,363.5			205,772.6
ER32L65 高能锂-亚硫酸氯电池	218,736.4			178,272.2
高安全性长寿命 9V 锂锰电池	161,857.0			107,172.9
一次锂电池封接技术	698,011.9			578,352.7
高能锂/亚硫酸氯电池功能电解液产业化(G0601)	646,350.6			565,556.8
军工项目	389,894.6			340,120.8

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
面向 RFID 应用的高能锂电池产业化研究	5,503,285.2			4,815,374.6
四、减值准备合计				
土地使用权*				
土地使用权**				
ER22G68 高能锂亚电池				
ER32L65 高能锂-亚硫酸氯电池				
高安全性长寿命 9V 锂锰电池				
一次锂电池封接技术				
高能锂/亚硫酸氯电池功能电解液产业化(G0601)				
军工项目				
面向 RFID 应用的高能锂电池产业化研究				
五、无形资产账面价值合计	24,862,722.6			23,577,722.4
土地使用权*	4,725,000.0			4,671,000.0
土地使用权**	12,245,223.4			12,116,099.8
ER22G68 高能锂亚电池	274,363.5			205,772.6
ER32L65 高能锂-亚硫酸氯电池	218,736.4			178,272.2
高安全性长寿命 9V 锂锰电池	161,857.0			107,172.9
一次锂电池封接技术	698,011.9			578,352.7
高能锂/亚硫酸氯电池功能电解液产业化(G0601)	646,350.6			565,556.8
军工项目	389,894.6			340,120.8
面向 RFID 应用的高能锂电池产业化研究	5,503,285.2			4,815,374.6

本期摊销额 1,285,000.20 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高安全性、长寿命 9V 锂锰关键技术产业化	2,054,319.14	1,019,828.39			3,074,147.53
高安全性锂离子电池体系统的储能与动力电池系统	5,571,414.38	4,572,732.15	4,196,162.76		5,947,983.77
SAFE-PLUS 安全增加型锂/亚硫酸氯电池项目	2,711,102.67	44,982.64			2,756,085.31
锂-亚硫酸氯电池项目	4,033,025.23				4,033,025.23
方形锂/亚硫酸氯电池项目	1,830,168.83	58,740.58			1,888,909.41
基于锂离子电池体系的储能与动力电池系统		2,489,160.45			2,489,160.45
绿色高能锂/亚硫酸氯电池产业化项目		4,164,367.25			4,164,367.25
绿色高性能锂/二氧化锰电池生产技术改造		489,142.69			489,142.69
合计	16,200,030.25	12,838,954.14	4,196,162.76		24,842,821.63



**11、长期待摊费用**

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
EVE 工业园绿化工程一	17,955.46		6,733.26		11,222.20	-
EVE 工业园园林工程	2,602.52		976.02		1,626.50	-
三楼厂房装修工程	20,400.04		10,200.12		10,199.92	-
EVE 工业园绿化工程二	9,500.00		3,000.00		6,500.00	-
锂锰电池干燥室彩钢板工程	4,900.13		1,399.98		3,500.15	-
干燥室工程	52,650.91		13,735.02		38,915.89	-
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司网络推广费	21,000.00		6,000.00		15,000.00	-
美亚保险公司商业综合责任险	42,181.05		10,123.44		32,057.61	-
惠州市城乡建筑工程有限公司钢铁棚与排水及铺贴工程	23,953.50		4,790.70		19,162.80	-
玻封专项管道安装工程	27,499.90		5,500.02		21,999.88	-
锂锰车间(2栋一楼)地面作环氧地板漆	21,108.05		3,724.98		17,383.07	-
有线电视安装工程	24,750.00		4,500.00		20,250.00	-
新厂房环氧树脂砂浆平涂地坪工程	36,927.00		6,154.50		30,772.50	-
三期厂房(钢结构)防火涂料工程	70,177.36		11,380.08		58,797.28	-
自来水安装工程	18,450.00		2,700.00		15,750.00	-
1栋3楼SP项目干燥室彩板工程	17,773.37		2,479.98		15,293.39	-
一栋三楼大装置车间彩钢板隔墙工程(骏成)	16,626.62		2,320.02		14,306.60	
3期1F锂锰车间空调系统安装工程		10,000.00	1,000.02		8,999.98	
冷却水工程改造		47,327.57	4,732.74		42,594.83	
二栋一层卫生间隔断更换		17,000.00	1,699.98		15,300.02	
亿纬能源惠台工厂一栋三层厂房消防整改工程		350,940.17	35,094.00		315,846.17	
中央空调冷凝器更换		36,581.20	3,048.45		33,532.75	
空压机余热回收工程		93,500.00	4,674.99		88,825.01	
SP项目车间及办公室装修工程		588,124.24	29,406.21		558,718.03	
1栋2楼注液线及3楼电液车间风管更改安装工程		50,485.44	2,524.26		47,961.18	
一栋、二栋、仓库卫生间隔断更换(丰达装饰)		60,140.00	2,004.66		58,135.34	
会议室天花保温棉安装		11,240.00	374.66		10,865.34	
深圳办事处安装清华同方风机盘		20,000.00	666.66		19,333.34	
1、2栋2F14.7米连廊过道增加		8,737.86	291.26		8,446.60	
精密部磨床安装排气管工程--丰		2,400.00	80.00		2,320.00	
制盐室安装2套排气系统--丰发		8,800.00	293.34		8,506.66	
合计	428,455.91	1,305,276.48	181,609.35		1,552,123.04	

**12、递延所得税资产**

## (1) 递延所得税资产和所得税负债明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1475245.86	1475245.86
小 计	1475245.86	1475245.86

## (2) 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	
应收账款（坏账准备）	
其他应收款（坏账准备）	
存货（存货跌价准备）	
合 计	

递延所得税资产系公司资产负债表账面价值与其计税基础存在差异而形成的。

**13、资产减值准备明细**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,501,792.29		-	-	9,501,792.29
二、存货跌价准备	333,180.18		-	-	333,180.18
合 计	9,834,972.47		-	-	9,834,972.47

**14、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		

**15、应付账款**

## (1) 按账龄划分

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	57,267,344.01	48,998,193.16
1 至 2 年	8,084,801.51	9,890,732.56
2 至 3 年	2,021,200.37	864,968.38
3 年以上	-	
合计	67,373,345.89	59,753,894.10

(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  
无。

## 16、预收款项

(1) 按账龄划分

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计		

(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：  
无

## 17、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	4,673,896.58	42,200,792.34	41,362,607.35	5,512,081.57
二、职工福利费		2,127,128.85	2,127,128.85	
三、社会保险费		1,666,443.08	1,666,443.08	
四、住房公积金		971,845.50	971,845.50	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	606.24	479,123.00	256,764.00	606.24
合计	4,674,502.82	60,146,443.97	57,144,004.30	5,290,328.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

**18、应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	782,254.75	5,795,330.82
企业所得税	5,156,935.41	7,424,007.78
个人所得税	2,766,057.86	1,167,613.50
城市维护建设税	459,400.12	890,783.71
房产税	-13,082.66	91,291.12
教育费附加	215,284.93	381,760.57
应交土地使用税	-22,629.50	127,370.50
营业税	222,359.00	
印花税	-3,676.66	
合计	9,562,903.25	15,878,158.00

**19、其他应付款**

## (1) 按账龄划分

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,364,206.78	6,457,162.39
1 至 2 年	775,514.97	1,004,409.66
2 至 3 年	323,177.99	745,225.07
3 年以上		
合计	6,462,899.74	8,206,797.12

(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

无。

**20、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
政府补助	8,620,000.00	5,620,000.00

## 其他非流动负债说明：：

项目	金额	说明
铝塑膜软包装一次锂/二氧化锰电池研制	120,000.00	惠州市财政局、惠州市科学技术局关于下达 2006 年度惠州市科技计划项目经费的通知
高能锂/亚硫酰氯电池功能电解液产业化	500,000.00	广东省财政厅\广东省科学技术厅文件\广东省教育部产学研结合协调领导小组办公室关于下达 2006 年省部产学研专项资金的通知
基于 RF 技术的低功耗 AMR 智能水表终端的研制	180,000.00	惠州市科学技术局\惠州市财政局关于下达 2007 年度惠州产业技术研究及开发资金计划项目的通知
军工项目（拨科技装备动员经费）	500,000.00	惠州市财政局
方形锂/亚硫酰氯电池的自动化生产技术改造项目	300,000.00	广东省经济贸易委员会\广东省财政厅关于下达 2008 年省财政企业挖潜改造资金(结构调整和装备制造)技术改造项目的通知
全封密 9V 锂电池的技术攻关	120,000.00	惠州市科学技术局、惠州市财政局关于下达 2008 年度惠州技术与开发资金计划项目的通知
安全增强型功率型锂/亚硫酰氯电池	200,000.00	广东省知识产权局文件/关于下达 2008 年广东省专利技术实施计划项目的通知
安全增强型功率型锂/亚硫酰氯电池	150,000.00	惠州市财政局
高安全性、长寿命 9V 锂锰电池关键技术与产业化	500,000.00	广东省经济贸易委员会/广东省财政厅文件关于下达 2009 年广东省建设现代产业体系技术创新滚动计划切块项目计划(第二批)的通知
基于 RFID 应用的锂电池技术创新平台建设	2,000,000.00	惠州市财政局拨款单
绿色高性能锂/二氧化锰电池生产技术改造	1,000,000.00	关于下达 2010 年省财政挖潜改造资金战略性新兴产业技术改造项目的通知
惠州市知识产权重点企业专利发展计划	50,000.00	惠州市知识产权重点企业专利发展计划
2010 年粤港关键领域项目	3,000,000.00	高安全性、长寿命钛酸锂储能电池模块及管理系统
合计	8,620,000.00	

## 21、股本

单位：元 币种：人民币

项目	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	132,000,000.00	-	-	66,000,000.00	-	66,000,000.00	198,000,000.00

2011年 月 日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了《关于2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，决定增加注册资本66,000,000.00元，同意以公司现有总股本13,200万股基数，以截至2010年12月31日经审计的资本公积320,842,987.01元向全体股东转增股本，转增比例为每10股转增5股，转增股份共计6600万股。

**22、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）	320,842,987.01		66,000,000.00	254,842,987.01
其他资本公积				
合计	320,842,987.01		66,000,000.00	254,842,987.01

**23、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	14,217,650.71			14,217,650.71

**24、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	114,758,856.72	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	114,758,856.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,442,254.45	--
其他转入		--
减：提取法定盈余公积		--
提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备		--
应付普通股股利	-19,800,000.00	--
转作股本的普通股股利		--
期末未分配利润	133,401,111.17	--

**25、营业收入、营业成本**

## (1) 营业收入

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	198,005,619.22	98,089,835.01
其他业务收入		
营业收入合计	198,005,619.22	98,089,835.01
主营业务成本	135,554,620.84	67,589,758.05
其他营业成本		
营业成本合计	135,554,620.84	67,589,758.05

## (2) 主营业务（分产品）

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
锂亚电池	142,275,555.62	91,881,320.60	70,932,565.95	43,183,746.14
锂锰电池	28,139,940.05	21,008,411.53	9,384,900.88	7,968,987.23
锂离子及锂聚合物组合 电池	22,517,168.10	17,824,029.25	15,558,383.16	14,356,653.64
镍氢组合电池	5,055,342.69	4,840,859.46	2,213,985.02	2,080,371.04
合计	197,988,006.46	135,554,620.84	98,089,835.01	67,589,758.05

## (3) 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(%)
宁波三星电气股份有限公司	21,625,107.24	10.92
江苏林洋电子股份有限公司	14,636,285.82	7.39
湖南威科电力仪表有限公司	13,847,441.70	6.99
深圳市科陆电子科技股份有限公司	10,643,368.81	5.38
浙江华意电子有限公司	8,676,170.60	4.38
合计	69,428,374.17	35.06

## 26、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
城市维护建设税	358,217.78	41,169.75	7%（2010年12月前为1%）
教育费附加	153,521.9	123,509.26	3%
合计	511,739.68	164,679.01	

## 27、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,963,257.33	609,692.60
办公费	54,743.68	96,226.31
电话费	25,729.61	32,478.79
业务招待费	648,852.26	597,727.60
差旅费	610,103.80	574,662.21
路桥费	52,703.70	22,686.90
运输费	1,687,150.38	1,023,981.36
福利费	53,570.81	231,616.53
水电费	929.00	405.06
租赁费	73,024.26	13,875.60
折旧费	30,584.14	6,496.44
修理费	3,192.73	3,228.00
物料消耗	3,542.30	3,941.50
其他税金	805.00	457.35
教育经费	32,800.00	
报关费	282,665.58	255,938.70
国内市场宣传广告费	98,288.00	268,420.00
国际市场开拓费	198,876.16	156,261.18
其他资产摊销	6,000.00	6,000.00
汽车油耗	89,904.80	39,428.91
住房公积金	35,467.00	32,227.00
保险费	482,375.34	519,402.66
宣传品耗用	39,986.80	
社保费	39,148.19	
个人通讯费	44,254.15	
售后服务费	1,500.00	
其他	129,402.79	
合计	6,688,857.81	4,495,154.70



## 28、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,307,316.81	1,661,616.87
办公费	108,179.77	953,103.56
电话费	30,747.34	112,796.63
业务招待费	544,433.36	453,953.10
差旅费	228,504.70	97,823.30
路桥费	17,616.50	8,725.50
运输费	5,640.09	1,285.20
福利费	1,752,260.59	871,199.50
水电费	292,477.61	185,188.14
租赁费	101,059.00	
折旧费	794,822.14	581,856.71
修理费	97,190.46	189,239.43
物料消耗	735,512.22	336,237.37
其他税金	72,429.90	39,214.84
住房公积金	69,448.00	52,724.00
教育经费	384,764.00	127,815.52
保险费	148,939.62	182,722.76
无形资产摊销	129,123.60	129,123.60
其他资产摊销	61,418.68	54,435.24
汽车油耗	160,629.40	148,161.57
政府管理费	272,119.36	63,109.59
环保费	990,665.06	266,215.00
会务费	3,665.00	
社保费	105,033.70	
个人通讯费	8,422.00	
招聘费	89,117.50	
审计评估费	458,700.00	
其他	53,480.00	4,399.77
证券登记结算费	72,000.00	
合计	11,095,716.41	6,520,947.20

## 29、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	-1,149,509.26	-1,715,735.64
利息收入	208,141.79	18,532.80
手续费	114,425.86	157,820.69
汇兑损益	556,587.03	
合计	-270,354.58	-1,539,382.15

**30、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		
二、存货跌价损失		
合计		

**31、营业外收入**

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得*	-	-
无形资产处置利得**	-	-
债务重组利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	253,241.00	632,055.00
其他	-13,834.00	-
合计	267,075.00	632,055.00

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税、所得税返还			
财政专项补助	3253,241.00	632,055.00	
合计	3253,241.00	632,055.00	

**32、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
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
债务重组损失		
对外捐赠		
其他		
合计		

**33、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	6,783,927.26	3,079,492.68
递延所得税调整		
合计	6,783,927.26	3,079,492.68

**34、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
政府补贴收入	3253,241.00
利息收入	1,149,509.26
个人还借款	181,331.36
合计	4,584,081.62

(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
管理费用	4,839,084.9
销售费用	4,662,983.29
财务费用	877,030.68
往来款项	8,513,188.84
合计	18,892,287.71

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金  
无。**35、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
净利润	38,532,216.11	18,267,488.72
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,774,792.21	2,111,218.00
无形资产摊销	1,285,000.20	1,271,534.56
长期待摊费用摊销	181,609.35	139,070.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-272,672.58	-1,539,382.15
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-27,537,344.96	-2,904,818.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-32,513,405.56	-7,691,739.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,981,724.50	-11,667,621.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,568,080.73	-2,014,249.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	162,380,103.00	283,786,772.67
减：现金的期初余额	233,958,441.45	346,380,195.81
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	-71,578,338.45	-62,593,423.14

## (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	162,380,103.00	233,958,441.45
其中：库存现金	95,545.25	45,726.03
可随时用于支付的银行存款	162,284,557.75	233,912,715.42
可随时用于支付的其他货币资金		
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	162,380,103.00	233,958,441.45

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、关联方及关联交

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	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
惠州市亿威实业有限公司	控股股东	有限责任	惠州市鹅岭南路110号第117幢金和阁B1201号房	骆锦红	销售通讯配件产品	100万元	45.50%	45.50%	刘金成 骆锦红	
本企业的母公司情况的说明										
<p>惠州市亿威实业有限公司是公司的控股股东，持有本公司 45.50% 的股权。</p> <p>刘金成、骆锦红为惠州市亿威实业有限公司的控股股东，因此刘金成、骆锦红为本公司的实际控制人。</p>										

### 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	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
惠州金原电子能源系统有限公司	全资子公司	有限责任	惠州市仲恺高新区和畅东四路1号厂房一、二层		电力电子元器件、电子器件、电子元件、仪器仪表（计量器具除外）、LED 产品、工业电池、新能源管理系统产品的技术开发、生产、销售。	300万元	100	100	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

**4、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
惠州直通电源有限公司	公司法人代表骆锦红系本公司股东	74803278-2
深圳市招商局科技投资有限公司	本公司股东	19240065-7
深圳市达晨财信投资管理有限公司	本公司股东	78525874-8
香港晋达能源科技公司	公司法人代表骆锦伟系本公司股东骆锦红亲属	

**5、关联交易情况**

无。

**6、关联方应收应付款项**

无。

**七、或有事项**

无。

**1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无。

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无。

**八、承诺事项**

本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项****1、资产负债表日后利润分配情况说明**

无。

**2、其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十、其他重要事项**

无

**十一、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款**

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2011-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	139,914,585.50	100	9,253,799.99	6.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	139,914,585.50	100	9,253,799.99	6.61

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	135,020,764.32	100	9,253,799.99	6.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	135,020,764.32	100	9,253,799.99	6.85



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	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	103,386,323.62	70.75	5,381,751.98	107,635,039.62	79.72	5,381,751.98
7 至 12 个月	32,018,505.99	21.91	1,605,096.94	16,050,969.35	11.89	1,605,096.94
1 至 2 年	10,721,833.55	7.34	2,266,951.07	11,334,755.35	8.39	2,266,951.07
2 至 3 年			-	-	-	-
合计	146,126,663.16	100.00	9,253,799.99	135,020,764.32	100.00	9,253,799.99

(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：

应收账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(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(%)
宁波三星电气股份有限公司	非关联方	13,798,334.84	6 个月内	9.44%
河南许继仪表有限公司	非关联方	11,276,088.00	6 个月内	7.72%
北京博纳电气有限公司	非关联方	8,631,382.50	6 个月内	5.91%
深圳市科陆电子科技股份有限	非关联方	7,389,414.19	6 个月内	5.05%
湖南威科电力仪表有限公司	非关联方	7,325,886.45	6 个月内	5.01%
合计	/	48,421,105.98	/	33.13%

(4) 应收关联方账款情况

无

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2011-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	19,610,302.92	100	247,992.30	1.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	19,610,302.92	100	247,992.30	1.26

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	3,151,840.51	100	247,992.30	8.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	3,151,840.51	100	247,992.30	8.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	19,610,302.92	1.26	247,992.30	2,429,022.86	77.07	102,014.31
7 至 12 个月				397,096.43	12.60	39709.643
1 至 2 年				263,524.22	8.36	52,704.84
2 至 3 年				17,267.00	0.55	8,633.50
3 年以上				44,930.00	1.43	44,930.00
合计	19,610,302.92	1.26	247,992.30	3,151,840.51	100	247,992.30

(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：

其他应收款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## (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(%)
惠州市惠恺置业发展有限公司	非关联方	288,512.00	6 个月	1.47
广东电网公司惠州供电局	非关联方	88,000.00	6 个月	0.45
中国石油化工股份有限公司广东惠	非关联方	60,000.00	6 个月	0.31
刘明娟	公司员工	38,205.12	6 个月	0.19
王鹏飞	公司员工	34597.61	6 个月	0.17
合计	/	509,314.73		2.60

## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
惠州金原电子能源系统有限公司	成本法	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	100	100	-	-	-	-

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

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	198,005,619.22	98,089,835.01
其他业务收入		
营业收入合计	198,005,619.22	98,089,835.01
主营业务成本	135,554,620.84	67,589,758.05
其他营业成本		
营业成本合计	135,554,620.84	67,589,758.05

##### (2) 主营业务（分产品）

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
锂亚电池	142,275,555.62	91,881,320.60	70,932,565.95	43,183,746.14
锂锰电池	28,139,940.05	21,008,411.53	9,384,900.88	7,968,987.23
锂离子及锂聚合物 组合电池	22,517,168.10	17,824,029.25	15,558,383.16	14,356,653.64
镍氢组合电池	5,055,342.69	4,840,859.46	2,213,985.02	2,080,371.04
合计	197,988,006.46	135,554,620.84	98,089,835.01	67,589,758.05

##### (3) 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
宁波三星电气股份有限公司	21,625,107.24	10.92
江苏林洋电子股份有限公司	14,636,285.82	7.39
湖南威科电力仪表有限公司	13,847,441.70	6.99
深圳市科陆电子科技股份有限公	10,643,368.81	5.38
浙江华意电子有限公司	8,676,170.60	4.38
合计	69,428,374.17	35.06

## 5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	38,532,216.11	18,267,488.72
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,774,792.21	2,111,218.00
无形资产摊销	1,285,000.20	1,271,534.56
长期待摊费用摊销	181,609.35	139,070.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-272,672.58	-1,539,382.15
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-27,537,344.96	-2,904,818.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-32,966,142.14	-7,691,739.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,355,876.35	-11,667,621.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,646,665.46	-2,014,249.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	-71,746,247.55	283,786,772.67
减：现金的期初余额	233,958,441.45	346,380,195.81
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	-71,746,247.55	-62,593,423.14

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	0.0	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	253,241.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-0	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-0	
非货币性资产交换损益	0-	
委托他人投资或管理资产的损益	0-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-0	
债务重组损益	0	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-0	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-0	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-0	
对外委托贷款取得的损益	0-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-0	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-0	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,834.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-40,061.25	
少数股东权益影响额（税后）		

项目	金额	说明
合计	227,013.75	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.50%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46%	0.19	0.19

## 3、加权平均净资产收益率计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	38,442,254.45	20,717,091.48
非经常性损益	2	227,013.75	632,055.00
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	38,215,240.70	20,085,036.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	581,819,494.44	538,400,902.59
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 a	5a		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 a	6a	-	-
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 b	5b	-	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 b	6b	-	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	5c	13,078,382.51	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	6c	5	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	18,786,276.42	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	1	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期月份数	11	6	6



项目	序号	本期金额	上期金额
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2$ $+5a \times 6a/5+5b \times 6b/5+5c \times$ $6c/5-7 \times 8/5 \pm 9 \times 10/5$	591,140,621.66	540,934,646.95
加权平均净资产收益率	13=1/12	6.50%	3.83%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	6.46%	3.71%

#### 4、基本每股收益计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	38,442,254.45	20,717,091.48
非经常性损益	2	227,013.75	632,055.00
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	38,215,240.70	20,085,036.48
期初股份总数	4	132,000,000.00	88,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	66,000,000.00	44,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6a	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7a	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6b	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7b	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6c	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7c	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6a \times 7a/5+6b \times 7b/5$ $+6c \times 7c/5-8 \times 9/5-10$	198,000,000	132,000,000
计算每股收益采用的股数*	13	198,000,000	132,000,000
基本每股收益	14=1/13	0.19	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	15=3/13	0.19	0.15

\*根据《企业会计准则-每股收益》的规定，按照 2011 年股票股利分配的因素重述了 2010 年普通股的加权平均股数。

本公司报告期内无稀释性潜在普通股。

注：净资产收益率及每股收益的计算遵循证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定。

#### 5、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金:

货币资金6月末余额比年初余额减少30.6%。减少的主要原因是:生产及建设厂房使用了募集资金所致。

(2) 应收票据

应收票据比上年增加 212.01%,主要是销售规模扩大,采取承兑汇票方式结算的应收货款较去年增加较多,导致期末应收票据增加。

(3) 其他应收款

其他应收款 6 月末余额比年初余额降低 81.9%。降低的主要原因是:清理长期其他应收款所致。

(5) 在建工程

在建工程 6 月末余额比年初余额增长 30.6%。增长的主要原因是:建造厂房及生产线投入增加所致。

(6) 研发支出

研发支出 6 月末余额比年初余额增加 53.35%。增长的主要原因是:公司增加对研发项目的投入所致。

(7) 应付职工薪酬

应付职工薪酬 6 月末余额比年初余额增长 35.93%。增长的主要原因是:由于产能规模扩大、人员增加,公司计提了 2011 年 6 月的工资未发放所致。

(8) 应交税费

应交税费 6 月末余额比年初余额降低 39.77%。降低的主要原因是:2010 年度企业所得税在 2011 年上半年汇算清缴并缴纳。

(10) 营业收入

营业收入本期金额比上期金额增长 80.26%。增长主要原因是:市场需求增加,公司扩大销售规模所致。

(11) 营业成本

营业成本本期金额比上期金额增长 76.56%。增长的主要原因是:营业收入增加及人工成本增加所致。

(12) 销售费用

销售费用本期金额比上期金额增长 48.8%。增长的主要原因是：公司扩大销售规模所致。

(13) 管理费用

管理费用本期金额比上期金额增长 70.16%。增长的主要原因是：公司扩大产能，各项费用增加所致。

(14) 营业外收入

营业外收入本期金额比上期金额降低 57.74%。降低的主要原因是：政府补助减少所致。

上述 2011 年上半年公司及合并财务报表和有关附注，系我们按照企业会计准则（2006 年版）的规定编制。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_

## 第七节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2011 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。