



山东圣阳电源股份有限公司

SHANDONG SACRED SUN POWER SOURCES CO.,LTD.



2011 年半年度报告

证券简称：圣阳股份

证券代码：002580

披露日期：2011 年 8 月 9 日



重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 二、 没有董事、监事、高级管理人员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。
- 三、 公司 9 名董事均出席了本次审议半年度报告的董事会。
- 四、 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 五、 公司负责人宋斌、主管会计工作负责人宫国伟及会计机构负责人(会计主管人员)宫国伟声明：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.....	4
第二节 主要财务数据和指标.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	11
第五节 董事会报告	12
第六节 重要事项	21
第七节 财务报告（未经审计）	25
第八节 备查文件	66



第一节 公司基本情况

一、 公司名称

中文名称：山东圣阳电源股份有限公司

英文名称：SHANDONG SACRED SUN POWER SOURCES CO.,LTD.

中文名称缩写：圣阳电源

英文名称缩写：SACRED SUN

二、 公司法定代表人：宋斌

三、 公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于海龙	何萌
联系地址	山东省曲阜市圣阳路 1 号	山东省曲阜市圣阳路 1 号
电话	0537-4435777	0537-4435777
传真	0537-4430400	0537-4430400
电子信箱	zqb@sacredsun.cn	zqb@sacredsun.cn

四、 公司联系方式

注册地址：山东省曲阜市圣阳路 1 号

办公地址：山东省曲阜市圣阳路 1 号

邮政编码： 273100

互联网网址： www.sacredsun.cn



电子信箱： zqb@sacredsun.cn

五、 公司信息披露媒体

信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载半年度报告网址： 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

半年度报告备置地点： 董事会办公室

六、 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所： 深圳证券交易所

股票简称： 圣阳股份

股票代码： 002580

七、 其他有关资料

首次注册登记日期： 1998 年 8 月 20 日

最近一次变更登记日期： 2011 年 6 月 7 日

注册登记地点： 山东省工商行政管理局

营业执照注册号： 370881228009379

税务登记号码： 370881169524686

组织机构代码： 16952468-6



第二节 主要财务数据和指标

一、 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减
总资产（元）	904,876,911.94	606,260,822.77	49.26%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	697,549,162.39	234,930,658.73	196.92%
股本（股）	75,100,000.00	56,300,000.00	33.39%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.29	4.17	122.78%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业总收入（元）	388,967,965.62	313,239,684.37	24.18%
营业利润（元）	22,652,325.62	19,525,931.75	16.01%
利润总额（元）	24,103,846.62	22,179,261.50	8.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,307,355.38	18,872,834.42	12.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,079,182.53	16,617,592.35	20.83%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.37	-2.70%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.37	-2.70%
加权平均净资产收益率（%）	6.69%	10.72%	-4.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.30%	9.44%	-3.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-85,880,868.75	1,379,019.22	-6,327.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.14	0.02	-5,800.00%

二、 非经常性损益项目

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	1,450,400.00	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,121.00	
所得税影响额	-223,348.15	
合计	1,228,172.85	-



第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕488 号文核准，本公司首次公开发行 1,880 万股人民币普通股股票。本次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中网下配售 375 万股，网上发行 1,505 万股，发行价格为 25.80 元/股。公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由 5,630 万股增加到 7,510 万股，其中，无限售条件的股份数为 1,505 万股，自 2011 年 5 月 6 日起上市交易，网下配售的 375 万股限售三个月，自 2011 年 8 月 8 日上市交易，其余为首次公开发行前已发行股份。

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	56,300,000	100.00%	3,750,000				3,750,000	60,050,000	79.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,000,000	15.99%						9,000,000	11.98%
3、其他内资持股	47,300,000	84.01%	3,750,000				3,750,000	51,050,000	67.98%
其中：境内非国有法人持股	6,300,000	11.19%	3,750,000				3,750,000	10,050,000	13.38%
境内自然人持股	41,000,000	72.82%						41,000,000	54.59%
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									
二、无限售条件股份			15,050,000				15,050,000	15,050,000	20.04%
1、人民币普通股			15,050,000				15,050,000	15,050,000	20.04%



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	56,300,000	100.00%	18,800,000				18,800,000	75,100,000	100.00%

二、 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	10,914				
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
宋斌	境内自然人	14.01%	10,518,003	10,518,003	0
山东省高新技术投资有限公司	国有法人	11.98%	9,000,000	9,000,000	0
上海硅谷天堂阳光创业投资有限公司	境内非国有法人	3.73%	2,800,000	2,800,000	0
高运奎	境内自然人	3.05%	2,291,322	2,291,322	0
隋延波	境内自然人	2.42%	1,816,157	1,816,157	0
李恕华	境内自然人	2.42%	1,816,157	1,816,157	0
景勇	境内自然人	2.42%	1,816,157	1,816,157	0
山水控股集团有限公司	境内非国有法人	2.40%	1,800,000	1,800,000	0
烟台东阳投资有限公司	境内非国有法人	2.26%	1,700,000	1,700,000	0
翟凤英	境内自然人	2.24%	1,678,574	1,678,574	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			
王宝玉	178,000	人民币普通股			
招商基金公司－农行－瑞泰稳健配置 1 号特定客户资产管理计划	131,350	人民币普通股			
招商基金公司－中信－招商基金中信银行瑞泰中信建投灵活配置 1	120,345	人民币普通股			
招商基金公司－农行－招商基金－农业银行－瑞泰稳健配置 2 号资	112,591	人民币普通股			
郭建军	108,000	人民币普通股			
楼科明	105,000	人民币普通股			
郭海涛	102,500	人民币普通股			



王清洁	100,000	人民币普通股
李向华	96,400	人民币普通股
张秀英	92,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、宋斌、高运奎、隋延波、李恕华、景勇、翟凤英等于 2007 年 12 月签署了《一致行动人协议》，为一致行动人关系。 2、山水控股集团有限公司与上海硅谷天堂阳光创业投资有限公司为一致行动人关系。 3、除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。	

三、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。



第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，董事、监事和高级管理人员持有公司股票无变动情况。

二、 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

公司董事、监事、高级管理人员无变化。



第五节 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营情况

2011 年上半年，公司围绕企业发展战略及年度经营目标，持续加大新能源储能电源市场、通信后备电源市场、电动车辆用电源市场的市场开拓，加大研发力度，优化内部流程建设和成本控制，实现了公司的健康发展和经营业绩的持续稳定增长。

2011 年上半年公司实现销售收入 38,896.80 万元，比去年同期增长 24.18%，实现净利润 2,130.74 万元，比去年同期增长 12.90%。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、 主营业务范围

蓄电池、电池、太阳能电池、新型化学物理电源、蓄电池零部件、电源设备、电子电器、风能驱动、光伏发电及其他发电机组、机械零部件、机械设备的研发、制造和销售。

2、 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	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 (%)
电池行业	38,247.78	31,428.56	17.83%	24.57%	31.23%	-4.17%
其他行业	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
合计	38,247.78	31,428.56	17.83%	24.57%	31.23%	-4.17%
主营业务分产品情况						
电池	38,247.78	31,428.56	17.83%	24.57%	31.23%	-4.17%



其他产品	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
合计	38,247.78	31,428.56	17.83%	24.57%	31.23%	-4.17%

说明：本期销售收入虽然呈增长态势，材料成本上升，销售价格没有同步增长，导致毛利率有所下降。

3、 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销	32,750.68	36.44%
外销	5,497.10	-17.95%
合计	38,247.78	24.57%

说明：本期外销收入降低，主要是公司调整产品结构和市场结构导致。

4、 报告期内公司资产、负债及所有者权益结构同比发生重大变化说明

单位：万元

项目	期末余额	年初余额	增减金额	增减比例	说明
货币资金	31,210.89	15,406.09	15,804.80	102.59%	IPO 融资 43,837.11 万元所致
应收票据	3,465.58	791.80	2,673.78	337.68%	部分客户增加银行承兑支付方式
应收账款	25,438.02	17,139.56	8,298.45	48.42%	本期收入增加，内销收入比重提高，应收账款周转期长，造成应收款增加
预付款项	1,877.11	1,000.69	876.42	87.58%	募投项目预付工程及设备款
短期借款	0.00	12,518.00	-12,518.00	-100.00%	超募资金偿还银行贷款
应付票据	1,026.93	0.00	1,026.93	—	增加银行承兑支付方式
长期借款	3,400.00	8,200.00	-4,800.00	-58.54%	超募资金偿还银行贷款
股本	7,510.00	5,630.00	1,880.00	33.39%	IPO 公开发行 1880 万股
资本公积	49,618.90	7,367.79	42,251.11	573.46%	IPO 股本溢价计入

5、 报告期内公司利润构成发生重大变化的说明

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例	说明
营业收入	38,896.80	31,323.97	7,572.83	24.18%	销量增加



营业成本	31,821.06	24,524.10	7,296.97	29.75%	销量增加，同时成本上升
财务费用	519.67	677.92	-158.24	-23.34%	超募资金归还部分银行贷款
资产减值损失	413.80	138.03	275.76	199.78%	应收账款余额增加，坏账准备增加
营业外收入	145.15	280.68	-135.53	-48.29%	收到的财政补助同比减少

6、 报告期公司现金流量构成同比发生重大变化的情况

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例	说明
经营活动产生的现金流量净额	-8,588.09	137.90	-8,725.99	-6327.68%	销售量增加，应收款占压增加
投资活动产生的现金流量净额	-2,730.07	-1,605.43	-1,124.64	70.05%	募投项目投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	27,921.95	2,611.46	25,310.50	969.21%	IPO 募集资金，超募资金归还部分银行贷款

7、 子公司经营业绩及情况

公司全资子公司情况

公司名称	注册资本（万元）	注册地址	成立日期	注册号
山东圣阳电源科技有限公司	1600	山东省曲阜市静轩东路148号	2006年6月7日	370881228011124
	经营范围	电源设备配套产品、储能产品、储能电源、化学物理电源、充电器、电源设备、电器机械零部件制造销售		
	主营业务	从事动力用电池的生产和销售		
深圳市方信电源技术有限公司	100	深圳市南山区南海大道以西新保辉大厦主楼10Q	2010年2月5日	440301104508551
	经营范围	电源贸易、光伏电源产品、照明器材、不间断电源设备、应急电源设备、电池、机动车辆及以上相关配套零部件的销售，其他国内贸易；经营进出口业务		
	主营业务	从事电源产品贸易业务		

全资子公司 2011 年上半年主要财务数据如下表：

公司名称	营业收入（元）	净利润（元）
山东圣阳电源科技有限公司	105,703,797.50	3,024,755.53
深圳市方信电源技术有限公司	132,903.67	-58,415.68



二、 公司 2011 年上半年的投资情况

(一) 募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]488 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,880 万股，发行价格为每股 25.80 元，募集资金总额 485,040,000.00 元，扣除各项发行费用 46,668,851.72 元后，募集资金净额为 438,371,148.28 元，超额募集资金 229,961,148.28 元。

(二) 募集资金管理情况

分别在中国银行股份有限公司曲阜支行（以下简称“曲阜中行”）、中国工商银行股份有限公司曲阜支行（以下简称“曲阜工行”）开立了募集资金专项账户，账号分别为中国银行：233811176108、工商银行：1608002629020359594，并于 2011 年 5 月 19 日，与募集资金专户存储银行及日信证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》。

报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理办法》、《公司章程》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。



(三) 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		43,837.11			本报告期投入募集资金总额		715.51			
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		4,574.86			
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		4,574.86			
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		4,574.86			
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										
高性能阀控式密封铅酸蓄电池建设项目	否	20,841.00	20,841.00	715.51	4,574.86	21.95%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	20,841.00	20,841.00	715.51	4,574.86	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
技术研发平台提升建设项目	否	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
e r p 平台建设项目	否	600.00	600.00	3.01	3.01	0.50%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
向全资子公司山东圣阳电源科技有限公司增资	否	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00%	2011 年 06 月 14 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	16,706.00	16,706.00	16,706.00	16,706.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	19,306.00	19,306.00	17,709.01	17,709.01	-	-	0.00	-	-



合计	-	40,147.00	40,147.00	18,424.52	22,283.87	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
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	适用									
	<p>超额募集资金 229,961,148.28 元。</p> <p>根据公司第二届董事会第三次会议决议，审议通过了：</p> <p>1、《关于使用超募资金实施技术研发平台提升建设项目的议案》：使用超募资金 1,000 万元实施技术研发平台提升建设项目，目前正处在调研阶段；</p> <p>2、《关于使用超募资金实施 ERP 平台建设项目的议案》：使用超募资金 600 万元实施 ERP 平台建设项目，目前正处在调研阶段；</p> <p>3、《关于使用超募资金向全资子公司山东圣阳电源科技有限公司增资的议案》：使用超募资金 1,000 万元，向全资子公司山东圣阳电源科技有限公司增加注册资本 1,000 万元，目前已经增资完成并完成了营业执照的变更；</p> <p>4、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》：使用超募资金 16,706 万元偿还银行贷款，目前已经偿还完毕。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
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									
	根据公司第二届董事会第三次会议决议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》：以本次募集资金 3,859.35 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金 3,859.35 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
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	剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用,按照《募集资金三方监管协议》的要求专户存储。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									



(四) 公司重大非募集资金投资项目情况

至 2011 年 6 月 30 日，锂离子动力电池技术改造项目累计完成投资 2,604.13 万元，项目进展顺利，公司未发生其他重大非募集资金投资情况。

三、 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	34,046,,939.37		
业绩变动的原因说明	公司各个业务板块保持稳定增长，胶体电池产能提升，成本控制加强。			

四、 下半年工作展望

2011 年下半年度，公司将继续加快募投项目建设进度，积极开拓市场，提高公司在新能源储能电源、通信备用电源、车辆动力电源的市场占有率；加强技术研发平台的建设，外引内培，提升研发实力；加强内部流程优化，内部质量成本管控，更好满足客户需求。

今年以来，国家相关部门对铅酸蓄电池行业的整顿，有利于规范铅酸蓄电池行业健康可持续发展，有利于实现行业整合，使优秀企业做强做大，公司将抓住机遇，巩固和提升公司的核心竞争优势。

公司也将继续加快锂离子电池项目的建设进度，开展铅酸电池的新技术、新装备、新工艺的研发，跟踪其他新型电池的研发。

五、 董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开了两次会议：

2011 年 1 月 20 日召开第二届董事会第二次会议，会议审议通过了：

- 1、 《关于 2010 年度董事会工作报告的议案》
- 2、 《关于 2010 年度报告的议案》
- 3、 《关于 2010 年财务报告的议案》



- 4、 《关于 2010 年度财务决算方案的议案》
- 5、 《关于 2010 年度利润分配方案的议案》
- 6、 《关于 2011 年度经营纲要和财务预算方案的议案》
- 7、 《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构的议案》
- 8、 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》

2011 年 5 月 17 日召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了：

- 1、 《关于设立募集资金专用账户的议案》；
- 2、 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；
- 3、 《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》；
- 4、 《关于使用超募资金实施技术研发平台提升建设项目的议案》 ；
- 5、 《关于使用超募资金实施 ERP 平台建设项目的议案》；
- 6、 《关于使用超募资金向全资子公司山东圣阳电源科技有限公司增资的议案》；
- 7、 《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》；
- 8、 《关于变更注册资本并修改<公司章程草案>（发行后）的议案》；
- 9、 《关于制定<董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度>的议案》；
- 10、 《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；
- 11、 《关于制定<内幕信息知情人登记和报备制度>的议案》；
- 12、 《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》。

(二) 公司董事履行职责情况

在报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责。



公司董事出席董事会会议情况：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
宋斌	董事长	2	2	0	0	0	否
高运奎	董事、总经理	2	2	0	0	0	否
孔德龙	董事、总工程师	2	2	0	0	0	否
李恕华	董事、总经理助理	2	2	0	0	0	否
于海龙	董事、董事会秘书	2	2	0	0	0	否
郭全兆	董事	2	2	0	0	0	否
王金良	独立董事	2	2	0	0	0	否
侯本领	独立董事	2	2	0	0	0	否
刘惠荣	独立董事	2	2	0	0	0	否

(三) 公司投资者关系管理情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011-06-12	曲阜	电话沟通	机构投资者	我国新能源行业的发展情况及公司所处的行业位置

(四) 报告期内公司相关信息披露情况

公告时间	公告编号	公告内容	信息披露媒体
2011-05-19	2011-001	第二届董事会第三次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
2011-05-19	2011-002	第二届监事会第三次会议决议公告	
2011-05-19	2011-003	关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	
2011-05-19	2011-004	关于使用超募资金实施技术研发平台提升建设项目的公告	
2011-05-19	2011-005	关于使用超募资金实施 ERP 平台建设项目的公告	
2011-05-19	2011-006	关于使用超募资金向全资子公司山东圣阳电源科技有限公司增资的公告	
2011-05-19	2011-007	关于使用部分超募资金偿还银行贷款的公告	
2011-05-21	2011-008	关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告	
2011-05-31	2011-009	关于“圣阳”商标被国家工商总局商标局认定为“驰名商标”的公告	
2011-06-11	2011-010	关于 350kWp 太阳能光电建筑应用示范工程通过验收的公告	



第六节 重要事项

一、 公司治理状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》及《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

公司按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。

公司高级管理人员忠实履行职务,能维护公司和全体股东的最大利益。

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。

二、 报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

三、 收购、出售资产及资产重组

报告期内，没有发生收购、出售资产及资产重组事宜。

四、 担保事项



单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
曲阜天博汽车零部件制造有限公司	无	5,000.00	2009年06月30日	1,400.00	连带责任保证	2009-6-30到2012-6-18	否	否
曲阜天博汽车零部件制造有限公司	无		2009年06月30日	1,200.00	连带责任保证	2009-6-30到2012-6-29	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		5,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		2,600.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		0.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		5,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		2,600.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				3.73%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				



五、 报告期内，没有发生非经营性关联债权债务往来。

六、 报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

七、 报告期内，没有证券投资和持有其他上市公司股权的情况

八、 独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板块上市公司规范运作指引》、《关于做好上市公司 2011 年半年度报告披露工作的通知》等法律法规及《公司章程》的有关规定，本人作为山东圣阳电源股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司 2011 年上半年控股股东及其他关联方占用公司资金以及公司对外担保情况进行了认真细致的核查，发表以下专项说明和独立意见：

（一）专项说明

1. 报告期内，公司严格遵守国家法律、法规及规章制度等相关规定，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；

2. 公司现有对曲阜天博汽车零部件制造有限公司的 2600 万元担保是公司以前期间发生但延续到报告期内的对外担保，该笔对外担保已经股东大会审议通过。除此之外，公司不存在为其他任何单位或个人提供担保的情况。

（二）独立意见

我们认为公司对外担保已经股东大会审议通过，相关程序符合符合相关法律法规和《公司章程》的规定和要求，不存在违规及损害公司和中小股东权益的行为。

九、 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	不适用
收购报告书或权益变动报告	无	无	不适用



书中所作承诺			
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	<p>实际控制人宋斌等十一名一致行动人；公司股东上海硅谷天堂阳光创业投资有限公司、山水控股集团有限公司、烟台东阳投资有限公司；本次发行前持有本公司股份的其余 59 名自然人股东；公司股东山东省高新技术投资有限公司；担任公司董事、监事或高级管理人员的股东</p>	<p>实际控制人宋斌等十一名一致行动人、公司股东上海硅谷天堂阳光创业投资有限公司、山水控股集团有限公司、烟台东阳投资有限公司；本次发行前持有本公司股份的其余 59 名自然人股东承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>公司股东山东省高新技术投资有限公司承诺自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>担任公司董事、监事或高级管理人员的股东均承诺：除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司的股票数量占持有的公司股票总数的比例不超过 50%。</p>	<p>报告期内，公司全体股东均履行其承诺。</p>
其他承诺（含追加承诺）	无	无	不适用

十、 公司内部审计机构设置及开展工作情况

公司设有专门的内部审计部门，配备专职审计人员，独立行使内部审计监督职权。

报告期内，在董事会审计委员会领导下，审计部根据深圳证券交易所《中小板上市公司内部审计工作指引》、公司《内部审计制度》认真履行职责，对公司及子公司的会计资料及其他有关经营资料，以及财务收支及有关经营活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行定期审计和日常跟踪；对募集资金的使用与管理进行定期审计；对公司内部控制制度的建立健全及执行情况进行监督检查和有效性评价，及时并有效发挥了其审计监督的职能作用。



第七节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

（一） 资产负债表

编制单位：山东圣阳电源股份有限公司

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	312,108,898.34	298,966,456.48	154,060,908.13	137,017,302.38
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	34,655,819.26	33,515,819.26	7,918,000.00	7,650,000.00
应收账款	254,380,167.10	249,572,986.65	171,395,642.25	171,082,490.60
预付款项	18,771,123.65	18,488,024.58	10,006,923.46	9,908,623.46
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	476,312.50	476,312.50		
应收股利				
其他应收款	6,836,971.22	6,533,093.91	4,611,584.58	4,588,651.22
买入返售金融资产				
存货	80,701,050.76	47,180,259.78	71,647,769.62	41,655,633.28
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	707,930,342.83	654,732,953.16	419,640,828.04	371,902,700.94
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	2,000,000.00	19,298,000.00	2,000,000.00	9,298,000.00
投资性房地产				
固定资产	133,551,801.31	129,755,312.99	124,759,513.06	120,778,783.64
在建工程	36,677,421.34	36,677,421.34	35,339,240.89	35,339,240.89
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	22,368,626.25	22,366,694.78	22,760,472.57	22,758,351.08
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,348,720.21	2,281,469.45	1,760,768.21	1,739,793.23
其他非流动资产				
非流动资产合计	196,946,569.11	210,378,898.56	186,619,994.73	189,914,168.84
资产总计	904,876,911.94	865,111,851.72	606,260,822.77	561,816,869.78
流动负债：				
短期借款			125,180,000.00	125,180,000.00
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	10,269,300.00	10,269,300.00		
应付账款	125,125,270.03	107,038,034.49	127,857,352.90	103,525,848.81
预收款项	6,242,263.94	2,918,077.74	6,346,699.08	2,065,452.03
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,667,636.51	1,292,373.78	6,076,593.11	5,682,810.38



应交税费	2,696,155.21	1,003,723.44	4,151,590.97	2,544,413.29
应付利息	72,250.00	72,250.00	324,772.22	324,772.22
应付股利				
其他应付款	3,856,473.86	1,650,119.60	5,454,755.76	2,737,764.19
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	15,000,000.00	15,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	164,929,349.55	139,243,879.05	282,391,764.04	249,061,060.92
非流动负债：				
长期借款	34,000,000.00	34,000,000.00	82,000,000.00	82,000,000.00
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	8,398,400.00	8,398,400.00	6,938,400.00	6,938,400.00
非流动负债合计	42,398,400.00	42,398,400.00	88,938,400.00	88,938,400.00
负债合计	207,327,749.55	181,642,279.05	371,330,164.04	337,999,460.92
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	75,100,000.00	75,100,000.00	56,300,000.00	56,300,000.00
资本公积	496,189,004.56	496,189,004.56	73,677,856.28	73,677,856.28
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	10,611,555.26	10,611,555.26	10,611,555.26	10,611,555.26
一般风险准备				
未分配利润	115,648,602.57	101,569,012.85	94,341,247.19	83,227,997.32
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	697,549,162.39	683,469,572.67	234,930,658.73	223,817,408.86



少数股东权益				
所有者权益合计	697,549,162.39	683,469,572.67	234,930,658.73	223,817,408.86
负债和所有者权益总计	904,876,911.94	865,111,851.72	606,260,822.77	561,816,869.78

(二) 利润表

编制单位：山东圣阳电源股份有限公司

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	388,967,965.62	317,018,375.21	313,239,684.37	261,549,667.59
其中：营业收入	388,967,965.62	317,018,375.21	313,239,684.37	261,549,667.59
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	366,315,640.00	298,186,377.47	293,713,752.62	244,439,217.42
其中：营业成本	318,210,625.28	260,016,889.61	245,240,957.50	204,095,080.92
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	1,213,012.91	928,292.50	1,552,328.63	1,412,086.25
销售费用	19,398,130.40	13,295,414.64	18,140,157.61	13,843,635.09
管理费用	18,159,202.48	14,599,831.33	20,620,839.68	16,790,462.07
财务费用	5,196,713.68	5,393,097.26	6,779,157.41	6,847,485.11
资产减值损失	4,137,955.25	3,952,852.13	1,380,311.79	1,450,467.98
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）	22,652,325.62	18,831,997.74	19,525,931.75	17,110,450.17
加：营业外收入	1,451,521.00	1,395,321.00	2,806,827.59	2,805,945.43
减：营业外支出			153,497.84	153,497.84
其中：非流动资产处置损失			53,497.84	53,497.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,103,846.62	20,227,318.74	22,179,261.50	19,762,897.76
减：所得税费用	2,796,491.24	1,886,303.21	3,306,427.08	2,682,775.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,307,355.38	18,341,015.53	18,872,834.42	17,080,122.59
归属于母公司所有者的净利润	21,307,355.38	18,341,015.53	18,872,834.42	17,080,122.59
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36	0.34	0.37	0.33
（二）稀释每股收益	0.36	0.34	0.37	0.33
七、其他综合收益	2,940,000.00	2,940,000.00		
八、综合收益总额	24,247,355.38	21,281,015.53	18,872,834.42	17,080,122.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,247,355.38	21,281,015.53	18,872,834.42	17,080,122.59
归属于少数股东的综合收益总额				

(三) 现金流量表

编制单位：山东圣阳电源股份有限公司

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	312,219,080.92	243,417,857.01	303,867,440.84	246,762,615.05
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				
收到其他与经营活动有关的现金	4,302,375.02	3,971,319.76	2,118,471.96	1,549,585.76
经营活动现金流入小计	316,521,455.94	247,389,176.77	305,985,912.80	248,312,200.81
购买商品、接受劳务支付的现金	330,945,941.82	259,059,979.43	240,536,568.83	194,612,556.46
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	27,799,221.67	24,013,784.14	26,892,183.20	20,454,202.60
支付的各项税费	17,392,842.46	13,853,780.94	18,482,411.76	15,680,805.21
支付其他与经营活动有关的现金	26,264,318.74	22,683,295.12	18,695,729.79	16,119,833.57
经营活动现金流出小计	402,402,324.69	319,610,839.63	304,606,893.58	246,867,397.84
经营活动产生的现金流量净额	-85,880,868.75	-72,221,662.86	1,379,019.22	1,444,802.97
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			4,924,405.53	4,924,405.53
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			4,924,405.53	4,924,405.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,300,663.45	27,058,705.45	20,478,701.41	18,499,888.40
投资支付的现金		10,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00
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	27,300,663.45	37,058,705.45	20,978,701.41	19,999,888.40
投资活动产生的现金流量净额	-27,300,663.45	-37,058,705.45	-16,054,295.88	-15,075,482.87
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	447,036,800.00	447,036,800.00	32,634,000.00	32,634,000.00
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	42,500,000.00	42,500,000.00	128,360,000.00	128,360,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	11,400,000.00	11,400,000.00		
筹资活动现金流入小计	500,936,800.00	500,936,800.00	160,994,000.00	160,994,000.00
偿还债务支付的现金	207,680,000.00	207,680,000.00	119,100,000.00	119,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,471,625.87	5,471,625.87	13,795,444.41	13,795,444.41
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	8,565,651.72	8,565,651.72	1,984,000.00	1,984,000.00
筹资活动现金流出小计	221,717,277.59	221,717,277.59	134,879,444.41	134,879,444.41
筹资活动产生的现金流量净额	279,219,522.41	279,219,522.41	26,114,555.59	26,114,555.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			3,110.01	3,110.01
五、现金及现金等价物净增加额	166,037,990.21	169,939,154.10	11,442,388.94	12,486,985.70
加：期初现金及现金等价物余额	145,015,136.13	127,971,530.38	106,599,600.61	98,893,924.47
六、期末现金及现金等价物余额	311,053,126.34	297,910,684.48	118,041,989.55	111,380,910.17

**(四) 合并所有者权益变动表**

编制单位：山东圣阳电源股份有限公司

2011 半年度

单位：元

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	56,300,000.00	73,677,856.28			10,611,555.26		94,341,247.19		234,930,658.73	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	56,300,000.00	73,677,856.28			10,611,555.26		94,341,247.19		234,930,658.73	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,800,000.00	422,511,148.28					21,307,355.38		462,618,503.66	
（一）净利润							21,307,355.38		21,307,355.38	
（二）其他综合收益		2,940,000.00							2,940,000.00	
上述（一）和（二）小计		2,940,000.00					21,307,355.38		24,247,355.38	
（三）所有者投入和减少资本	18,800,000.00	419,571,148.28							438,371,148.28	
1. 所有者投入资本	18,800,000.00	419,571,148.28							438,371,148.28	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										



1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	75,100,000.00	496,189,004.56			10,611,555.26		115,648,602.57			697,549,162.39

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：山东圣阳电源股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	上年金额									少数股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	未分配利润	其他			



					准备				
一、上年年末余额	50,000,000.00	47,343,856.28			6,756,236.55		60,774,103.32		164,874,196.15
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	50,000,000.00	47,343,856.28			6,756,236.55		60,774,103.32		164,874,196.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,300,000.00	26,334,000.00			3,855,318.71		33,567,143.87		70,056,462.58
（一）净利润							44,922,462.58		44,922,462.58
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							44,922,462.58		44,922,462.58
（三）所有者投入和减少资本	6,300,000.00	26,334,000.00							32,634,000.00
1. 所有者投入资本	6,300,000.00	26,334,000.00							32,634,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,855,318.71		-11,355,318.71		-7,500,000.00
1. 提取盈余公积					3,855,318.71		-3,855,318.71		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,500,000.00		-7,500,000.00
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. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	56,300,000.00	73,677,856.28			10,611,555.26		94,341,247.19		234,930,658.73

（五）母公司所有者权益变动表

编制单位：山东圣阳电源股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	56,300,000.00	73,677,856.28			10,611,555.26		83,227,997.32	223,817,408.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	56,300,000.00	73,677,856.28			10,611,555.26		83,227,997.32	223,817,408.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,800,000.00	422,511,148.28					18,341,015.53	459,652,163.81



(一) 净利润							18,341,015.53	18,341,015.53
(二) 其他综合收益		2,940,000.00						2,940,000.00
上述(一)和(二)小计							18,341,015.53	21,281,015.53
(三) 所有者投入和减少资本	18,800,000.00	419,571,148.28						438,371,148.28
1. 所有者投入资本	18,800,000.00	419,571,148.28						438,371,148.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								



四、本期期末余额	75,100,000.00	496,189,004.56			10,611,555.26		101,569,012.85	683,469,572.67
----------	---------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：山东圣阳电源股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	50,000,000.00	47,343,856.28			6,756,236.55		56,030,128.95	160,130,221.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	50,000,000.00	47,343,856.28			6,756,236.55		56,030,128.95	160,130,221.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,300,000.00	26,334,000.00			3,855,318.71		27,197,868.37	63,687,187.08
（一）净利润							38,553,187.08	38,553,187.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,553,187.08	38,553,187.08
（三）所有者投入和减少资本	6,300,000.00	26,334,000.00						32,634,000.00
1. 所有者投入资本	6,300,000.00	26,334,000.00						32,634,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,855,318.71		-11,355,318.71	-7,500,000.00
1. 提取盈余公积					3,855,318.71		-3,855,318.71	



2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,500,000.00	-7,500,000.00
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. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	56,300,000.00	73,677,856.28				10,611,555.26	83,227,997.32	223,817,408.86



二、 财务报表附注

财务报表附注

2011 年 1-6 月

一、 公司基本情况

（一）公司历史沿革

山东圣阳电源股份有限公司（以下称公司）成立于 1998 年，注册资本 4,030,894.54 元，其中曲阜市国有资产管理局（以下称曲阜国资局）出资 706,019.54 元，占注册资本的 17.52%，职工个人出资 3,324,875.00 元，占注册资本的 82.48%。

1999 年公司增资至 8,509,692.17 元，其中曲阜国资局累计出资 3,451,483.84 元，占注册资本的 40.56%，职工个人累计出资 5,058,208.33 元，占注册资本的 59.44%。

2001 年 6 月，曲阜国资局与宋斌等 7 人签订股权转让协议，将其持有的国有股权合计 3,451,483.84 元转让给宋斌等七人。2003 年公司增资至 15,597,737.17 元。

2005 年 6 月公司更名为山东圣阳电源实业有限公司，后历经股权转让，至 2007 年 10 月公司股东变更为山东圣达动力科技有限公司和宋斌、高运奎等 43 名自然人。

2007 年 12 月山东圣阳电源实业有限公司整体变更为山东圣阳电源股份有限公司。以中和正信会计师事务所出具的中和正信审字（2007）第 2-351 号审计报告所载截至 2007 年 10 月 31 日净资产 58,583,856.28 元，按 1.47: 1 的比例折为公司普通股 39,800,000.00 元，其余 18,783,856.28 元转作资本公积。2007 年 12 月取得济宁市工商行政管理局核发的注册号为 370881228009379 的企业法人营业执照。

2008 年 12 月山东圣达动力科技有限公司将持有的 18.39% 公司股权转让给宋斌、高运奎等 27 名自然人股东。公司股东由原来的山东圣达动力科技有限公司和宋斌、高运奎等 43 名自然人变更为宋斌、高运奎等 69 名自然人。

2009 年 9 月山东省高新技术投资有限公司和伊杰、宋斌、高运奎等 12 名自然人向公司增资，本次增资业经济宁仲创有限责任会计师事务所以济仲会验字（2009）第 136 号《验资报告》审验，新增注册资本 1,020 万元，增资后公司注册资本为 5,000 万元。

2010 年 5 月上海硅谷天堂阳光创业投资有限公司、山水控股集团有限公司、烟台东阳投资有限公司向公司增资，本次增资业经济宁仲创有限责任会计师事务所以济仲会验字（2010）第 078 号《验资报告》



审验，新增注册资本630万元，增资后公司注册资本为5,630万元。

2011年5月6日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]488号《关于核准山东圣阳电源股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司通过深圳证券交易所发行新股1880万股。发行新股后注册资本7510万元，股份总数7510万股（每股面值1元）。公司股票已于2011年5月6日在深圳证券交易所挂牌交易。经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具了XYZH/2010JNA3050号《验资报告》，2011年6月7日公司在山东省工商行政管理局领取了注册号为370881228009379的《企业法人营业执照》。

宋斌是公司法定代表人。

（二）公司组织形式为股份有限公司；注册地及总部地址为曲阜市圣阳路1号。

（三）公司经营范围

公司属于电器及器材制造业中的蓄电池制造业。公司主营业务为阀控密封铅酸蓄电池的研究、开发、制造和销售；主要产品为“圣阳”牌、“赛耐克”牌、“ABT”牌大容量阀控密封铅酸蓄电池，主要应用于通信、新能源及应急电源储能、车用动力领域，同时在电力等领域也有广泛应用。公司主营业务自成立以来未发生过变更。

公司注册经营范围为：前置许可经营项目：HW49 阀控式密封废铅酸蓄电池收集、贮存（凭许可证经营，有效期至2011年8月31日）；一般经营项目：蓄电池、电池、太阳能电池、新型化学物理电源、蓄电池零部件、电源设备、电子电器、风能驱动、光伏发电及其他发电机组、机械零部件、机械设备的研发、制造和销售、新技术改造应用；生产及代理产品、技术的出口业务，科研和生产使用及代理产品、技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品和技术除外）；经营“三来一补”业务。

（四）公司基本组织架构

股东会公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。公司的职能部门包括运营管理中心、营销管理中心、技术发展中心、行政管理中心、财务中心、锂电事业部等。公司持有山东圣阳电源科技有限公司100%股权、深圳市方信电源技术有限公司100%股权。

二、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

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企



业会计准则》及相关规定，并基于下述会计政策和会计估计进行确认、计量、编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。本报告会计期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

1、对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司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。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，经复核确认后，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并



当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、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。

（八）外币业务

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的折算差额按资本化的原则处理外，其余折算差额直接计入当期损益。

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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。

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，不改变其人民币金额。

（九）金融资产和金融负债

1、金融资产

（1）金融资产分类

公司按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

②持有至到期投资指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和公司有能力持有至到期的非衍生金融资产。

③应收款项指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

④可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

（2）金融资产确认与计量

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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；对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，计入股东权益。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发生的减值损失，不予转回。

2、金融负债

公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。



（十）应收款项坏账准备

1、坏账损失确认标准

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

2、坏账准备核算方法

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对达到坏账损失确认标准的应收款项，经公司按规定程序批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司对合并范围内公司间的应收款项不计提坏账准备。

3、应收款项减值测试

（1）单项金额重大的应收款项

公司将单项金额超过应收款项余额 5%的应收款项作为单项金额重大应收款项。

公司在考虑应收款项减值测试时，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当有客观证据表明其已发生减值时，计提坏账准备，确认减值损失；单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征进行组合，然后按账龄分析法计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项

公司划分的单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项包括两类：第一类是单项金额不重大但账龄超过五年的应收款项；第二类是单项金额不重大，但有客观证据表明其未来可收回金额，明显低于对其以账龄为信用风险特征进行组合并测试的可收回金额。

对第一类账龄超过五年的单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，按账龄分析法全额计提坏账准备；对第二类单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，公司单独进行减值测试并确认减值损失。

（3）其他单项金额不重大的应收款项

公司将上述应收款项以外的应收款项划分为其他单项金额不重大的应收款项。

对于其他单项金额不重大的应收款项，公司以账龄为信用风险特征进行组合，按账龄分析法计提坏账准备。

公司运用账龄分析法时，应收款项以账龄为信用风险特征组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20



3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

(十一) 存货

1、存货的分类

公司存货主要包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。

2、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

3、存货的计量

(1) 取得与发出存货的计量

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其发出成本。低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

(2) 存货跌价准备的计提方法和存货可变现净值的确定依据

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

在产品、产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(十二) 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起



共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

2、初始投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在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。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益



（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

公司固定资产指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

2、固定资产的分类

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子及其他设备。

3、固定资产的计量

（1）初始计量

固定资产按其取得时的成本作为入账价值，其中：

①外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；

④融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

（2）后续计量

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

4、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-30	3-10	3.00-4.85
2	机器设备	10	3-10	9.00-9.70
3	运输工具	8	3-10	11.25-12.13
4	电子及其他设备	5	3-10	18.00-19.40

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改



变，则作为会计估计变更处理。

5、固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

（十五）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十六）无形资产

公司无形资产包括土地使用权、计算机软件、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。



在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十七）研究与开发

公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十八）非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。



5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十九）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十）长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

（二十二）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是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地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十三）收入确认原则

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1、销售商品收入确认原则

（1）公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；



- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务收入确认原则

公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时, 确认劳务收入的实现。在资产负债表日, 提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 按完工百分比法确认相关的劳务收入; 提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并结转已经发生的劳务成本; 提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入确认原则

与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十四) 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

(二十六) 所得税的会计核算



所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

三、税项

（一）主要税种及税率

1、增值税

按销项税（产品销售收入的 17% 计算）抵扣购进货物进项税后的差额缴纳。

2、营业税

按照应税收入的 5% 计缴。

3、城市维护建设税

按照应缴纳流转税额的 7% 计缴。

4、教育费附加

按照应缴纳流转税额的 3% 计缴。

5、地方教育费附加

按照应缴纳流转税额的 2% 计缴。

6、所得税

母公司适用的企业所得税税率为 15%；

子公司适用的企业所得税税率为 25%。

（二）税收优惠

公司被认定为高新技术企业而享受的企业所得税税收优惠：据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》、《山东省高新技术企业认定管理工作实施意见》的有关规定，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局以《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（鲁科高字[2009]12 号）文批准，公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期 3 年。



四、企业合并及合并财务报表

子公司情况：通过投资设立取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	业务性质	持股比例	表决权比例
山东圣阳电源科技有限公司	全资	曲阜市静轩东路148号	1600万元	电池生产与销售	100%	100%
深圳市方信电源技术有限公司	全资	深圳市南山区南海大道以西新保辉大厦主楼10Q	100万元	电源设备、电池等的销售	100%	100%

(续)

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	是否合并报表
山东圣阳电源科技有限公司	电源设备配套产品、储能产品等产品的生产销售	1629.80万元	是
深圳市方信电源技术有限公司	电源设备、光伏电源产品、照明器材、不间断电源设备、应急电源设备、电池、电动车辆及以上相关配件的销售；经营进出口业务	100.00万元	是

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 明细情况

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	人民币	原币	折算汇率	人民币
库存现金			193,242.08			172,124.19
人民币			193,242.08			172,124.19
银行存款			310,859,884.26			151,843,011.94
人民币			308,977,931.34			151,407,491.66
美元	290,801.80	6.4716	1,881,952.92	65,761.74	6.6227	435,520.28
其他货币资金			1,055,772.00			2,045,772.00
人民币			1,055,772.00			2,045,772.00
合计			312,108,898.34			154,060,908.13

(2) 使用受到限制的货币资金情况



截至 2011 年 6 月 30 日，公司人民币银行存款中其他货币资金 1,055,772.00 元为投标保函保证金，保函到期之前，无法自由支配。

(3) 2011 年 6 月 30 日货币资金余额较 2010 年 12 月 31 日增加 158,047,990.21 元，增加了 102.59%，主要是本期发行股票、资本金增加所致。

2、应收票据

(1) 明细情况

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	34,655,819.26	7,918,000.00
合计	34,655,819.26	7,918,000.00

(2)截至 2011 年 6 月 30 日，公司应收票据 11,853,111.95 元用于抵押，办理银行承兑汇票 10,269,300.00 元，用于支付采购款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情形。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司 18,509,323.00 元银行承兑汇票已经背书给他方但尚未到期，该等银行承兑汇票的最后到期日为 2011 年 12 月 25 日。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日，无已贴现未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2011 年 6 月 30 日			
	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：				
以账龄作为信用风险特征组合	268,218,234.43	100%	13,838,067.33	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	268,218,234.43	100%	13,838,067.33	100%

(续)

类别	2010 年 12 月 31 日	
	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：				
以账龄作为信用风险特征组合	181,052,437.16	100.00%	9,656,794.91	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	181,052,437.16	100.00%	9,656,794.91	100.00%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	265,371,563.41	5.00%	13,268,578.18	176,431,016.77	5.00%	8,821,550.84
1-2年	1,372,732.31	10.00%	137,273.23	2,326,173.88	10.00%	232,617.39
2-3年	1,008,387.11	20.00%	201,677.42	1,808,202.91	20.00%	361,640.58
3-4年	240,458.71	30.00%	72,137.61	241,950.71	30.00%	72,585.21
4-5年	133,384.00	50.00%	66,692.00	153,384.00	50.00%	76,692.00
5年以上	91,708.89	100.00%	91,708.89	91,708.89	100.00%	91,708.89
合计	268,218,234.43		13,838,067.33	181,052,437.16		9,656,794.91

(2) 公司报告期内未核销应收账款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日应收账款余额中金额前五名单位欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例
中国联合网络通信集团有限公司	非关联方客户	46,214,350.81	1年以内	17.23%
中国移动通信集团公司	非关联方客户	46,162,860.54	1年以内	17.21%
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联方客户	33,920,115.87	1年以内	12.65%
北京动力源科技股份	非关联方客户	14,796,345.09	1年以内	5.52%



有限公司				
中国电信集团公司	非关联方客户	10,922,582.87	1 年以内	4.07%
小计		152,016,255.18		56.68%

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日公司无应收关联方单位的应收账款。

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,494,716.06	6.4716	9,673,204.47	2,378,792.83	6.6227	15,754,031.28
欧元	227,367.33	9.3612	2,128,431.08	86,431.02	8.8065	761,154.78
小计			11,801,635.55			16,515,186.06

(7) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无用于担保的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,697,995.49	99.61%	9,924,366.30	99.17%
1—2 年	71,206.00	0.38%	80,635.00	0.81%
2—3 年	1,922.16	0.01%	1,922.16	0.02%
合计	18,771,123.65	100.00%	10,006,923.46	100.00%

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的大额预付款项。

(3) 主要预付款项情况

单位名称	与公司关系	欠款金额	账龄	欠款原因
江苏金帆电源科技有限公司	非关联方供应商	4,629,354.00	1 年以内	预付设备款
曲阜华能电力安装有限公司	非关联方供应商	1,621,427.78	1 年以内	预付设备款
曲阜市龙泉机电商场	非关联方供应商	1,559,504.00	1 年以内	预付设备款
惠州市新科华实业有限公司	非关联方供应商	1,195,660.00	1 年以内	预付设备款
靖江盛达环保设备公司	非关联方供应商	707,700.00	1 年以内	预付设备款
小计		9,713,645.78		



(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，预付款项中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付款项中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元			0.00	9,841.68	8.8065	86,670.75
小计			0.00			86,670.75

(6) 2011 年 6 月 30 日预付款项余额较 2010 年 12 月 31 日增加 8,764,200.19 元，增加了 87.58%，主要是预付设备款增加所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2011 年 6 月 30 日			
	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：				
以账龄作为信用风险特征组合	8,477,703.33	100.00%	1,640,732.11	100.00%
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	8,477,703.33	100.00%	1,640,732.11	100.00%

续

类别	2010 年 12 月 31 日			
	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：				
以账龄作为信用风险特征组合	6,637,311.16	100.00%	2,025,726.58	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准				



类别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
备的其他应收款				
合计	6,637,311.16	100.00%	2,025,726.58	100.00%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	6,676,633.40	5.00%	333,831.66	4,097,495.63	5.00%	204,874.78
1-2 年	370,762.30	10.00%	37,076.23	95,046.21	10.00%	9,504.62
2-3 年	125,475.49	20.00%	25,095.10	495,372.08	20.00%	99,074.42
3-4 年	82,487.84	30.00%	24,746.35	335,375.64	30.00%	100,612.69
4-5 年	4,723.07	50.00%	2,361.54	4,723.07	50.00%	2,361.54
5 年以上	1,217,621.23	100.00%	1,217,621.23	1,609,298.53	100.00%	1,609,298.53
合计	8,477,703.33		1,640,732.11	6,637,311.16		2,025,726.58

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日其他应收款余额中金额前五名单位欠款情况

单位名称	与公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款余额的比例
曲阜市恒信担保有限公司	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	20.05%
中海集装箱运输青岛有限公司 济宁分公司	非关联方	899,897.72	1 年以内	10.61%
曲阜市工业供销汽车维修厂	非关联方	658,681.25	5 年以上	7.77%
广东省电力物资公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	2.95%
新乡市新电电力科技有限公司	非关联方	237,500.00	1 年以内	2.80%
小计		3,746,078.97		44.18%

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中无应收关联方款项。

6、存货及跌价准备



(1) 存货类别

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	15,320,950.72		15,320,950.72	14,014,432.74		14,014,432.74
产成品	27,606,391.85		27,606,391.85	21,535,496.67		21,535,496.67
在产品	37,773,708.19		37,773,708.19	31,319,576.39		31,319,576.39
发出商品				4,778,263.82		4,778,263.82
低值易耗品						
合计	80,701,050.76		80,701,050.76	71,647,769.62		71,647,769.62

(2) 经分析，截至2011年6月30日公司存货不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

(3) 截至2011年6月30日，上述存货无用于抵押担保等权利受限情形。

(4) 截至2011年6月30日，存货余额中无借款费用资本化金额。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
长期股权投资合计	2,000,000.00	2,000,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	2,000,000.00	2,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	出资比例	表决权比例	初始金额	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
曲阜市恒信担保有限公司	2.85%	2.85%	50 万元	2,000,000.00			2,000,000.00
小计				2,000,000.00			2,000,000.00

(3) 经分析，截至 2011 年 6 月 30 日公司长期股权投资不存在减值迹象，未计提长期股权投资减值准备。

(4) 公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8、固定资产

(1) 固定资产明细



项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
原价	188,986,005.11	15,048,652.11		204,034,657.22
房屋及建筑物	78,626,422.30			78,626,422.30
机器设备	100,043,995.43	14,421,655.05		114,465,650.48
运输工具	3,355,570.65			3,355,570.65
电子及其他设备	6,960,016.73	626,997.06		7,587,013.79
累计折旧	64,226,492.05	6,256,363.86		70,482,855.91
房屋及建筑物	15,450,723.12	1,618,983.60		17,069,706.72
机器设备	42,539,153.61	4,179,188.69		46,718,342.30
运输工具	1,447,392.55	207,989.88		1,655,382.43
电子及其他设备	4,789,222.77	250,201.69		5,039,424.46
减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
账面价值	124,759,513.06			133,551,801.31
房屋及建筑物	63,175,699.18			61,556,715.58
机器设备	57,504,841.82			67,747,308.18
运输工具	1,908,178.10			1,700,188.22
电子及其他设备	2,170,793.96			2,547,589.33

- (2) 2011 年 1-6 月由在建工程转入固定资产 14,640,812.58 元。
- (3) 2011年1-6月计提折旧6,256,363.86元。
- (4) 截至2011年6月30日，无暂时闲置的固定资产。
- (5) 截至2011年6月30日，公司无用于抵押担保的固定资产。
- (6) 经分析，截至2011年6月30日，公司固定资产无减值迹象，未计提固定资产减值准备。



9、在建工程

(1) 在建工程明细

工程名称	2010年12月31日	本期增加	本期转固	其他减少	2011年6月30日
锂离子动力电池技术改造项目	6,696,865.31	201,694.02	6,748,559.33		150,000.00
高性能阀控式密封胶体蓄电池项目	21,054,501.36	15,010,317.66			36,064,819.02
光伏发电项目	7,587,874.22	604,119.41	7,892,253.25		299,740.38
系统集成设备		162,861.94			162,861.94
合计	35,339,240.89	15,978,993.03	14,640,812.58		36,677,421.34

(2) 经分析，截至 2011 年 6 月 30 日，公司在建工程无减值迹象，未计提在建工程减值准备。

(3) 截至2011年6月30日，公司在建工程无用于抵押担保等权利受限情形。

10、无形资产

(1) 无形资产

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
原价	27,977,839.10			27,977,839.10
土地使用权	25,550,100.00			25,550,100.00
计算机软件	292,196.60			292,196.60
非专利技术	2,135,542.50			2,135,542.50
累计摊销	5,217,366.53	391,846.32		5,609,212.85
土地使用权	3,741,050.59	255,501.00		3,996,551.59
计算机软件	194,990.26	29,568.18		224,558.44
非专利技术	1,281,325.68	106,777.14		1,388,102.82
减值准备				
土地使用权				
计算机软件				



项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
非专利技术				
账面价值	22,760,472.57			22,368,626.25
土地使用权	21,809,049.41			21,553,548.41
计算机软件	97,206.34			67,638.16
非专利技术	854,216.82			747,439.68

(2) 2011 年 1-6 月无形资产摊销 391,846.32 元。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无用于抵押担保的土地使用权情况。

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
因计提坏账准备确认的递延所得税资产	2,348,720.21	1,760,768.21
合计	2,348,720.21	1,760,768.21

(2) 暂时性差异

可抵扣暂时性差异项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
坏账准备	15,478,799.44	11,682,521.49
合计	15,478,799.44	11,682,521.49

12、短期借款

(1) 按借款条件列示

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款		38,000,000.00
抵押借款		34,560,000.00
保证借款		47,000,000.00
质押借款		5,620,000.00
合计	0.00	125,180,000.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无逾期未偿还的短期借款。

13、应付票据



(1) 明细情况

票据种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	10,269,300.00	
合计	10,269,300.00	

(2) 截至2011年6月30日，公司应付票据余额较2010年12月31日增加10,269,300.00 元，均为期末票据付款增加所致。

14、 应付账款

(1) 应付账款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	125,125,270.03	127,857,352.90
其中：1年以上	1,018,044.76	2,054,462.64

(2) 截至2011年6月30日，无账龄超过1年的大额应付账款。

(3) 截至2011年6月30日，应付账款中不含应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

15、 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
工资（含奖金、津贴和补贴）	2,664,668.58	17,905,690.63	20,568,559.21	1,800.00
职工福利费		1,353,005.39	1,353,005.39	0.00
五险一金	1,666,152.15	8,699,095.46	10,355,885.61	9,362.00
工会经费和职工教育经费	1,745,772.38	521,686.33	610,984.20	1,656,474.51
合计	6,076,593.11	28,479,477.81	32,888,434.41	1,667,636.51

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中无拖欠性质的薪酬。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，应付职工薪酬余额较 2010 年 12 月 31 日减少 4,408,956.60 元，减少了 72.56%，主要是本期支付了 2010 年度各项奖金。

16、 应交税费

(1) 明细情况

项目	适用税率	2011年6月30日	2010年12月31日
----	------	------------	-------------



项目	适用税率	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	17%	1,372,534.42	2,347,908.72
营业税	5%	7,500.00	7,500.00
企业所得税	15%、25%	824,263.21	1,160,945.05
个人所得税		27,949.72	47,098.94
城市维护建设税	7%	97,526.78	167,906.33
房产税	12%、1.2%	156,852.66	130,615.92
土地使用税	6 元/平方米	84,462.08	84,462.08
教育费附加	5%	69,661.97	119,678.73
印花税及其他		55,404.37	85,475.20
合计		2,696,155.21	4,151,590.97

(2)截至 2011 年 6 月 30 日,应交税费余额较 2010 年 12 月 31 日减少 1,455,435.76 元,减少了 35.06%,主要因为应交增值税减少。

17、 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	3,856,473.86	5,454,755.76
其中：一年以上	10,625.36	691,893.86

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 无账龄一年以上的大额其他应付款。

(3) 截止2011年6月30日, 其他应付款中不含应付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 2011年6月30日其他应付款余额较2010年12月31日减少1,598,281.90元, 减少了29.30%, 主要系公司偿还往来款所致。

18、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	7,000,000.00
合计	15,000,000.00	7,000,000.00

(2) 按借款条件列示



借款类别	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押借款		7,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	7,000,000.00

19、长期借款

(1) 按币种列示

币种	2011年6月30日	2010年12月31日
人民币	34,000,000.00	82,000,000.00
合计	34,000,000.00	82,000,000.00

(2) 按借款条件列示

借款类别	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押借款		33,000,000.00
保证借款	34,000,000.00	49,000,000.00
合计	34,000,000.00	82,000,000.00

(3) 2011年6月30日长期借款余额较2010年12月31日减少48,000,000.00元，减少了58.54%，主要是由于公司用超募资金归还借款33,000,000.00和重分类一年内到期的非流动负债15,000,000.00所致。

20、其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
递延收益	6,938,400.00	4,400,000.00	2,940,000.00	8,398,400.00
合计	6,938,400.00	4,400,000.00	2,940,000.00	8,398,400.00

(2) 根据曲阜市财政局《关于拨付国家补助 2010 年产业结构调整项目中央预算内基本建设支出资金的通知》(曲财建【2011】15 号)，公司于 2011 年 1 月收到补助资金 4,400,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，截至 2011 年 6 月 30 日相关工程尚未完工。

(3) 公司 350kWp 太阳能光电建筑应用示范工程已经通过验收，并结转了固定资产，与资产相关的政府补助资金 2,940,000.00 元也按照相关规定进行了账务处理。

21、股本

(1) 股份类别



项目	2010 年 12 月 31 日		本期变动增减 (+, -)					2011 年 6 月 30 日	
	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	56,300,000	100.00%	3,750,000				3,750,000	60,050,000	79.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,000,000	15.99%						9,000,000	11.98%
3、其他内资持股	47,300,000	84.01%	3,750,000				3,750,000	51,050,000	67.98%
其中：境内非国有法人持股	6,300,000	11.19%	3,750,000				3,750,000	10,050,000	13.38%
境内自然人持股	41,000,000	72.82%						41,000,000	54.59%
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									
二、无限售条件股份			15,050,000				15,050,000	15,050,000	20.04%
1、人民币普通股			15,050,000				15,050,000	15,050,000	20.04%
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	56,300,000	100.00%	18,800,000				18,800,000	75,100,000	100.00%

(2) 股本变动情况说明

2011 年 5 月 6 日经中国证券监督管理委员会以证监许可【2011】488 号《关于核准山东圣阳电源股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,880 万股，每股面值 1.00 元，新增注册资本人民币 1,880 万元。2011 年 4 月 29 日经 XYZH/2010JNA3050 号《验资报告》验证，公司增加注册资本至 7,510 万元。

22、资本公积

(1) 明细情况

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
股本溢价	493,249,004.56	73,677,856.28



项目	2011年6月30日	2010年12月31日
其他资本公积	2,940,000.00	
合计	496,189,004.56	73,677,856.28

(2) 公司2011年1-6月的资本公积增加主要是股东投入资本计入资本公积。

23、盈余公积

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
法定盈余公积	10,611,555.26	10,611,555.26
合计	10,611,555.26	10,611,555.26

24、未分配利润

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
上年年末金额	94,341,247.19	60,774,103.32
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
期初未分配利润	94,341,247.19	60,774,103.32
加：本年净利润	21,307,355.38	18,872,834.42
减：提取法定盈余公积		
分配普通股股利		7,500,000.00
期末未分配利润	115,648,602.57	72,146,937.74

25、营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	382,477,763.44	307,031,747.42
其他业务收入	6,490,202.18	6,207,936.95
合计	388,967,965.62	313,239,684.37
主营业务成本	314,285,549.40	239,488,541.61
其他业务成本	3,925,075.88	5,752,415.89
合计	318,210,625.28	245,240,957.50



(2) 主营业务收入按产品分类情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入		
电池	382,477,763.44	307,031,747.42
其他产品		
小计	382,477,763.44	307,031,747.42
主营业务成本		
电池	314,285,549.40	239,488,541.61
其他产品		
小计	314,285,549.40	239,488,541.61
主营业务毛利		
电池	68,192,214.04	67,543,205.81
其他产品		
小计	68,192,214.04	67,543,205.81

(3) 主营业务按地区分类情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入		
内销	327,506,762.47	240,037,106.37
出口	54,971,000.97	66,994,641.05
小计	382,477,763.44	307,031,747.42
主营业务成本		
内销	266,075,620.90	180,130,918.23
出口	48,209,928.50	59,357,623.38
合计	314,285,549.40	239,488,541.61
主营业务毛利		
内销	61,431,141.57	59,906,188.14



项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
出口	6,761,072.47	7,637,017.67
小计	68,192,214.04	67,543,205.81

(4) 公司对前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
客户 1	51,964,438.42	13.59%
客户 2	42,392,878.40	11.08%
客户 3	27,295,457.75	7.14%
客户 4	10,800,727.98	2.82%
客户 5	10,583,228.79	2.77%
小计	143,036,731.34	37.40%

26、营业税金及附加

项目	计缴比例	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
城市维护建设税	7%	707,771.94	987,845.49
教育费附加	5%	505,240.97	564,483.14
合计		1,213,012.91	1,552,328.63

27、资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	4,137,955.25	1,380,311.79
合计	4,137,955.25	1,380,311.79

28、营业外收入

(1) 明细情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得		1,613,208.88
其中：固定资产处置利得		1,613,208.88
政府补助	1,450,400.00	981,265.00



项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
罚没收入		211,044.35
其他	1,121.00	1,309.36
合计	1,451,521.00	2,806,827.59

(2) 政府补助

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
财政贴息补助		
市场开拓补助		81,265.00
企业发展补助	1,144,400.00	900,000.00
节能奖励补助	306,000.00	
小计	1,450,400.00	981,265.00

(3) 政府补助说明

①据曲阜市人民政府《关于表彰 2009 年度曲阜市节能奖获奖单位和个人的通报》(曲政字【2010】58 号), 公司 2011 年 1 月收到节能奖励 6,000.00 元;

②据曲阜市财政局《关于拨付 2010 年度省企业上市专项扶持资金预算指标的通知》(曲企财【2011】12 号), 公司 2011 年 3 月收到上市扶持资金 350,000.00 元;。

③据济宁市科学技术局《关于下达 2010 年济宁市中小企业创新基金计划的通知》(济科字【2010】82 号), 公司 2011 年 2 月收到创新基金奖励 50,000.00 元;

④据曲阜市财政局《关于拨付 2010 年度省新兴产业和重点行业发展专项资金及项目计划(第二批)的通知》(曲企财【2011】9 号), 公司 2011 年 2 月收到专项资金 300,000.00 元;

⑤据曲阜市财政局《关于拨付 2009 年节能技术改造财政奖励资金的通知》(曲财建【2011】23 号), 公司 2011 年 2 月收到节能技术改造奖励资金 300,000.00 元;

⑥据曲阜市财政局《关于拨付 2010 年度工业调整振兴专项资金的通知》(曲企财【2011】7 号), 公司 2011 年 2 月收到工业调整振兴专项资金 300,000.00 元;

⑦曲阜市人民政府企业考核奖励 144,400.00 元。

29、 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
----	--------------	--------------



项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损失		53,497.84
其中：固定资产处置损失		53,497.84
对外捐赠等		100,000.00
合计	0.00	153,497.84

30、所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税费用	3,384,443.24	3,506,458.23
递延所得税费用	-587,952.00	-200,031.15
合计	2,796,491.24	3,306,427.08

31、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营或投资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收到政府补贴	1,450,400.00	981,265.00
其他营业外收入	1,121.00	211,471.55
存款利息收入	941,333.40	254,786.53
经营性往来等其他项目	1,909,520.62	670,948.88
合计	4,302,375.02	2,118,471.96

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
支付销售与管理费用	21,249,551.29	15,391,558.16
营业外支出		100,000.00
财务手续费支出	32,130.05	188,620.77
经营性往来等其他项目	4,982,637.40	3,015,550.86
合计	26,264,318.74	18,695,729.79

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金



项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
担保保证金		1,600,000.00
担保费		384,000.00
发行费用	11,715,651.12	
合计	11,715,651.12	1,984,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料 (将净利润调节为经营活动现金流量)

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,307,355.38	18,872,834.42
加: 资产减值准备	4,137,955.25	1,380,311.79
固定资产折旧	6,256,363.86	5,651,802.04
无形资产摊销	391,846.32	386,478.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-1,559,711.04
固定资产报废损失		
公允价值变动损益		
财务费用	5,503,763.65	6,684,195.22
投资损失		
递延所得税资产的减少	-587,952.00	-200,031.15
递延所得税负债的增加		
存货的减少	-9,053,281.14	10,846,365.58
经营性应收项目的减少	-116,077,120.76	-39,432,245.04
经营性应付项目的增加	1,250,200.69	-1,060,981.38
其他 (注1)	990,000.00	-190,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-85,880,868.75	1,379,019.22
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		



项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	311,053,126.34	118,041,989.55
减: 现金的期初余额	145,015,136.13	106,599,600.61
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	166,037,990.21	11,442,388.94

注 1: 其他项目为未作为现金及现金等价物且其收付构成经营活动现金流量的货币资金期末较期初的减少额, 其中负数表示增加额。

(3) 列示于现金流量表的现金及现金等价物

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日
现金	311,053,126.34	118,041,989.55
其中: 库存现金	193,242.08	167,931.87
可随时用于支付的银行存款	310,859,884.26	117,874,057.68
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	311,053,126.34	118,041,989.55
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

截至 2011 年 6 月 30 日公司货币资金余额与列示于现金流量表的现金差额为 1,055,772.00 元, 未作为现金及现金等价物, 其中投标保函保证金为 1,055,772.00 元。详见本附注“五、1、货币资金”所述。

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、公司实际控制人

公司实际控制人为宋斌、高运奎、李恕华、景勇、隋延波、翟凤英、孔德龙、杨玉清、王平、于



海龙和宫国伟十一名一致行动人，截至 2011 年 6 月 30 日此十一位实际控制人持有公司 32.60%的股份。

2、子公司

(1) 子公司基本情况

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
山东圣阳电源科技有限公司	全资	有限责任公司	曲阜市静轩东路 148 号	景勇	电源设备、储能电源、电池	78929342-8
深圳市方信电源技术有限公司	全资	有限责任公司	深圳市南山区南海大道以西新保辉	隋延波	电源设备、光伏电源产品、电池等的销售	55034538-8

(2) 子公司的注册资本及其变化

子企业名称	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
山东圣阳电源科技有限公司	6,000,000.00	10,000,000.00		16,000,000.00
深圳市方信电源技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00

(3) 对子企业的持股比例或权益及其变化

子企业名称	持股金额		持股比例		表决权比例	
	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
山东圣阳电源科技有限公司	16,298,000.00	6,298,000.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
深圳市方信电源技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

3、公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	序号	姓名	职务
1	宋斌	董事长	10	景勇	监事会主席
2	高运奎	董事、总经理	11	杨勇利	监事
3	于海龙	董事、董事会秘书	12	杨俊超	监事
4	孔德龙	董事、总工程师	13	周剑	监事
5	李恕华	董事、总经理助理	14	辛本营	监事
6	郭全兆	董事	15	隋延波	副总经理



7	侯本领	独立董事	16	杨玉清	副总经理
8	王金良	独立董事	17	王平	副总经理
9	刘惠荣	独立董事	18	宫国伟	财务总监

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码	主要交易内容
持股5%以上股东	山东高新技术企业投资有限公司	72386259-5	无
合计持股5%以上 股东	上海硅谷天堂阳光创业投资有限公司	68731706-2	无
	山水控股集团有限公司	72636211-5	无

(二) 关联交易

无

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日公司的对外担保

被担保公司名称	担保金额	到期日	担保类型
曲阜天博汽车零部件制造有限公司	12,000,000.00	2012.6.29	连带责任保证
曲阜天博汽车零部件制造有限公司	14,000,000.00	2012.6.18	连带责任保证
合 计	26,000,000.00		

八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无应对外披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司无应对外披露的重大资产负债表日后事项。



十、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2011 年 6 月 30 日			
	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：				
以账龄作为信用风险特征组合	263,158,044.48	100.00%	13,585,057.83	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	263,158,044.48	100.00%	13,585,057.83	100.00%

(续)

类别	2010 年 12 月 31 日			
	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：				
以账龄作为信用风险特征组合	179,524,449.29	99.37%	9,576,179.93	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,134,221.24	0.63%		
合计	180,658,670.53	100.00%	9,576,179.93	100.00%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	260,311,373.46	5.00%	13,015,568.68	174,987,340.47	5.00%	8,749,367.02
1-2 年	1,372,732.31	10.00%	137,273.23	2,241,862.31	10.00%	224,186.23
2-3 年	1,008,387.11	20.00%	201,677.42	1,808,202.91	20.00%	361,640.58
3-4 年	240,458.71	30.00%	72,137.61	241,950.71	30.00%	72,585.21
4-5 年	133,384.00	50.00%	66,692.00	153,384.00	50.00%	76,692.00
5 年以上	91,708.89	100.00%	91,708.89	91,708.89	100.00%	91,708.89
合计	263,158,044.48		13,585,057.83	179,524,449.29		9,576,179.93

(2) 公司报告期内未核销应收账款。

(3) 截至2011年6月30日，应收账款中不含持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至2011年6月30日应收账款前五名欠款单位欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例
中国联合网络通信集团有限公司	非关联方客户	46,214,350.81	1 年以内	17.56%
中国移动通信集团公司	非关联方客户	46,162,860.54	1 年以内	17.54%
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联方客户	33,920,115.87	1 年以内	12.89%
北京动力源科技股份有限公司	非关联方客户	14,796,345.09	1 年以内	5.62%
中国电信集团公司	非关联方客户	10,922,582.87	1 年以内	4.15%
小计		152,016,255.18		57.76%

(5) 截至2011年6月30日公司无应收关联方款项。

(6) 截至2011年6月30日，无用于质押的应收账款。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币



外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	美元	欧元	小计	美元	欧元	小计
美元	1,494,716.06	6.4716	9,673,204.47	2,259,855.66	6.6227	14,966,346.08
欧元	227,367.33	9.3612	2,128,431.08	65,965.50	8.8065	580,925.18
小计			11,801,635.55			15,547,271.26

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2011 年 6 月 30 日			
	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:				
以账龄作为信用风险特征组合	8,157,832.48	100.00%	1,624,738.57	100.00%
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	8,157,832.48	100.00%	1,624,738.57	100.00%

(续)

类别	2010 年 12 月 31 日			
	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:				
以账龄作为信用风险特征组合	6,611,092.86	100.00%	2,022,441.64	100.00%
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	6,611,092.86	100.00%	2,022,441.64	100.00%

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备



账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例	金额	金额	比例	金额
1年以内	6,356,762.55	5.00%	317,838.12	4,079,845.63	5.00%	203,992.28
1-2年	370,762.30	10.00%	37,076.23	95,046.21	10.00%	9,504.62
2-3年	125,475.49	20.00%	25,095.10	493,691.58	20.00%	98,738.32
3-4年	82,487.84	30.00%	24,746.35	328,487.84	30.00%	98,546.35
4-5年	4,723.07	50.00%	2,361.54	4,723.07	50.00%	2,361.54
5年以上	1,217,621.23	100.00%	1,217,621.23	1,609,298.53	100.00%	1,609,298.53
合计	8,157,832.48		1,624,738.57	6,611,092.86		2,022,441.64

(2) 截至2011年6月30日无持有公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 截至2011年6月30日其他应收款余额中前五名欠款单位欠款情况

单位名称	与公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款余额的比例
曲阜市恒信担保有限公司	非关联方	1,700,000.00	1年以内	20.84%
中海集装箱运输青岛有限公司 济宁分公司	非关联方	899,897.72	1年以内	11.03%
曲阜市工业供销汽车维修厂	非关联方	658,681.25	5年以上	8.07%
广东省电力物资公司	非关联方	250,000.00	1年以内	3.06%
新乡市新电电力科技有限公司	非关联方	237,500.00	1年以内	2.91%
小计		3,746,078.97		45.91%

(4) 截至2011年6月30日公司其他应收款中无应收关联方款项。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2011年6月30日	2010年6月30日
按成本法核算长期股权投资	19,298,000.00	8,298,000.00
长期股权投资合计	19,298,000.00	8,298,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	19,298,000.00	8,298,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资



被投资单位名称	出资比例	表决权比例	初始金额(万元)	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年06月30日	本期现金红利
山东圣阳电源科技有限公司	100.00%	100.00%	629.80	6,298,000.00	10,000,000.00		16,298,000.00	
曲阜市恒信担保有限公司	2.85%	2.85%	50.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
深圳市方信电源技术有限公司	100.00%	100.00%	100.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计				9,298,000.00	10,000,000.00		19,298,000.00	

(3) 经分析,截至2011年6月30日公司长期股权投资不存在减值迹象,未计提长期股权投资减值准备。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	281,135,260.96	225,408,044.27
其他业务收入	35,883,114.25	36,141,623.32
合计	317,018,375.21	261,549,667.59
主营业务成本	226,136,954.18	168,430,359.62
其他业务成本	33,879,935.43	35,664,721.30
合计	260,016,889.61	204,095,080.92

(2) 主营业务按产品分类情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入		
电池	281,135,260.96	225,408,044.27
其他产品		
小计	281,135,260.96	225,408,044.27
主营业务成本		
电池	226,136,954.18	168,430,359.62



项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其他产品		
小计	226,136,954.18	168,430,359.62
主营业务毛利		
电池	54,998,306.78	56,977,684.65
其他产品		
小计	54,998,306.78	56,977,684.65

(3) 主营业务按地区分类情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入		
内销	226,297,163.66	158,413,403.22
出口	54,838,097.30	66,994,641.05
小计	281,135,260.96	225,408,044.27
主营业务成本		
内销	178,049,274.57	109,072,736.24
出口	48,087,679.61	59,357,623.38
小计	226,136,954.18	168,430,359.62
主营业务毛利		
内销	48,247,889.09	49,340,666.98
出口	6,750,417.69	7,637,017.67
小计	54,998,306.78	56,977,684.65

(4) 公司对前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
客户 1	51,964,438.42	18.48%
客户 2	42,392,878.40	15.08%
客户 3	27,295,457.75	9.71%



客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
客户 4	10,800,727.98	3.84%
客户 5	10,583,228.79	3.76%
小计	143,036,731.34	50.87%

5、现金流量表补充资料

(1) 母公司现金流量表补充资料（将净利润调节为经营活动现金流量）

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,341,015.53	17,080,122.59
加：资产减值准备	3,952,852.13	1,450,467.98
固定资产折旧	5,986,310.80	5,475,758.15
无形资产摊销	391,656.30	386,288.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-1,559,711.04
固定资产报废损失		
公允价值变动损益		
财务费用	5,503,763.65	6,684,195.22
投资损失		
递延所得税资产的减少	-541,676.22	-217,570.20
递延所得税负债的增加		
存货的减少	-5,524,626.50	17,035,478.55
经营性应收项目的减少	-111,378,245.33	-38,757,496.61
经营性应付项目的增加	10,057,286.78	-5,942,730.43
其他（注1）	990,000.00	-190,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-72,221,662.86	1,444,802.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		



项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
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	297,910,684.48	111,380,910.17
减：现金的期初余额	127,971,530.38	98,893,924.47
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	169,939,154.10	12,486,985.70

注 1：其他项目为未作为现金及现金等价物且其收付构成经营活动现金流量的货币资金期末较期初的减少额，其中负数表示增加额。

(2) 列示于现金流量表的现金及现金等价物

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
期末现金	297,910,684.48	111,380,910.17
其中：库存现金	22,861.16	97,632.32
可随时用于支付的银行存款	297,887,823.32	111,283,277.85
可随时用于支付的其他货币 资金		
期末现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	297,910,684.48	111,380,910.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

截至 2011 年 6 月 30 日公司货币资金余额与列示于现金流量表的现金差额为 1,055,772.00 元，未作为现金及现金等价物，为投标保函保证金。

十二、补充资料

(一) 非经常性损益表



按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的要求，列示公司非经常性损益如下：

项目	2011年6月30日	2010年6月30日
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		1,559,711.04
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,450,400.00	981,265.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		



项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,121.00	112,353.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,451,521.00	2,653,329.75
所得税影响额	223,348.15	398,087.68
非经常性净损益合计	1,228,172.85	2,255,242.07
其中：归属于母公司股东的非经常性净损益	1,228,172.85	2,255,242.07

(二) 净资产收益率及每股收益

1、报告期净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2011 年 1-6 月	3.05%	6.69%	0.36	0.36
	2010 年 1-6 月	9.04%	10.72%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2011 年 1-6 月	2.88%	6.30%	0.34	0.34
	2010 年 1-6 月	7.96%	9.44%	0.33	0.33

2、净资产收益率的计算过程

项目		2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1(P0)	21,307,355.38	18,872,834.42
非经常性损益	2	1,228,172.85	2,255,242.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P1)	20,079,182.53	16,617,592.35
归属于公司普通股股东的期末净资产	4(E)	697,549,162.39	208,881,030.57
全面摊薄净资产收益率 (I)	5=1÷4(P0÷E)	3.05%	9.04%
全面摊薄净资产收益率 (II)	6=3÷4(P1÷E)	2.88%	7.96%
归属于公司普通股股东的期初净资产	7 (Eo)	234,930,658.73	164,874,196.15
发行新股或债转股等新增的、归属于上市公司普通股股东的净资产	8(Ei)	438,371,148.28	32,634,000.00



项 目		2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9(Mi)	1	1
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	10(Ej)		7,500,000.00
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	11(Mj)		3
其他交易或事项引起的净资产增减变动	12 (Ek)	2,940,000.00	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	13 (Mk)	0	
报告期月份数	14(Mo)	6	6
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$15=Eo+ P0\div 2+$ $Ei\times Mi+Mo-Ej\times Mj+Mo\pm$ $Ek\times Mk\div Mo$	318,646,194.47	175,999,613.36
加权平均净资产收益率 (I)	16=1÷15	6.69%	10.72%
加权平均净资产收益率 (II)	17=3÷15	6.30%	9.44%

3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
净利润	1	21,307,355.38	18,872,834.42
归属于公司普通股股东的净利润	2(P0)	21,307,355.38	18,872,834.42
非经常性损益	3	1,228,172.85	2,255,242.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P1)	20,079,182.53	16,617,592.35
期初股份总数	5(So)	56,300,000.00	50,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	6(S1)		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	7(Si)	18,800,000.00	6,300,000.00
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	8(Mi)	1	1
报告期因回购等减少股份数	9(Sj)		
报告期缩股数	10 (Sk)		



项 目		2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11(Mj)		
报告期月份数	12(Mo)	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$13(S)=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	59,433,333.33	51,050,000.00
基本每股收益 (I)	$14=2 \div 13$	0.36	0.37
基本每股收益 (II)	$15=4 \div 13$	0.34	0.33
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[2+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.36	0.37
稀释每股收益 (II)	$23=[4+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.34	0.33

法定代表人：宋斌

主管会计工作负责人： 宫国伟

会计机构负责人：宫国伟



第八节 备查文件

- 一、 载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本。
- 二、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、 备查文件置备于公司董事会办公室供投资者查阅。

山东圣阳电源股份有限公司

董事长：宋斌

2011 年 8 月 9 日