



**广东猛狮电源科技股份有限公司**

**Guangdong Dynavolt Power Technology Co., Ltd.**

住所：汕头市澄海区莲河西路（华富工业区猛狮蓄电池厂内 1，2，4 幢）

## **2012 年半年度报告**

**证券简称：猛狮科技**

**证券代码：002684**

**披露日期：2012 年 8 月 15 日**

# 2012 年半年度报告

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已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。

公司负责人陈乐伍、主管会计工作负责人赖其聪及会计机构负责人(会计主管人员) 陈漫群声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002684	B 股代码	
A 股简称	猛狮科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东猛狮电源科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	猛狮科技		
公司的法定英文名称	Guangdong Dynavolt Power Technology Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Dynavolt		
公司法定代表人	陈乐伍		
注册地址	广东省汕头市澄海区莲河西路（华富工业区猛狮蓄电池厂内 1，2，4 幢）		
注册地址的邮政编码	515800		
办公地址	广东省汕头市澄海区莲河西路（华富工业区猛狮蓄电池厂内 1，2，4 幢）		
办公地址的邮政编码	515800		
公司国际互联网网址	www.dynavolt.net		
电子信箱	msinfo@dynavolt.net		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赖其聪	林影
联系地址	广东省汕头市澄海区莲河西路（华富工业区猛狮蓄电池厂内 1，2，4 幢）	广东省汕头市澄海区莲河西路（华富工业区猛狮蓄电池厂内 1，2，4 幢）
电话	0754-86989570	0754-86989570

传真	0754-86989554	0754-86989554
电子信箱	msinfo@dynavolt.net	msinfo@dynavolt.net

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	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)	274,183,916.30	192,009,790.97	42.8%
营业利润 (元)	27,595,702.28	23,861,515.12	15.65%
利润总额 (元)	29,163,920.96	26,790,162.22	8.86%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	23,824,639.47	22,492,501.76	5.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	22,491,653.59	20,012,001.73	12.39%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-5,715,040.23	22,790,643.44	-125.08%
	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)	792,395,223.84	484,183,855.28	63.66%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	518,194,251.98	240,346,730.71	115.6%
股本 (股)	53,076,000.00	39,776,000.00	33.44%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.6	0.57	5.26%
稀释每股收益 (元/股)	0.6	0.57	5.26%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.57	0.5	14%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.6%	9.36%	-4.76%
加权平均净资产收益率 (%)	9.44%	10.71%	-1.27%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	4.34%	8.33%	-3.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.92%	9.53%	-0.61%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.11	0.57	-119.3%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.76	6.04	61.59%
资产负债率（%）	34.6%	50.36%	-15.76%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-46,337.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	1,614,556.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	

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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	0.00	
所得税影响额	-235,232.80	
	0.00	
合计	1,332,985.88	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	39,776,000	100%						39,776,000	74.94%
其中：境内法人持股	25,212,000	63.39%						25,212,000	47.51%

境内自然人持股	14,564,000	36.61%					14,564,000	27.43%
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								
1、人民币普通股			13,300,000			13,300,000	13,300,000	25.06%
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	39,776,000.00	100%	13,300,000			13,300,000	53,076,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

根据公司2011年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加股本人民币13,300,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]596号”文《关于核准广东猛狮电源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向向社会公众公开发行人民币普通股（A股）13,300,000股，每股面值1元，每股发行价格22元。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司2012年6月1日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）13,300,000股，每股面值1元，每股发行价格22元，募集资金总额为人民币292,600,000.00元，扣除发行费用人民币38,577,118.20元，实际募集资金净额为人民币254,022,881.80元。此次股份的变动引致公司所有者权益增加254,022,881.80元，增厚报告期末每股净资产，摊薄全面摊薄净资产收益率。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2012年06月01日	22	13,300,000	2012年06月12日	13,300,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]596号”文《关于核准广东猛狮电源科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）13,300,000股，每股面值1元，每股发行价格22元，扣除发行费用人民币38,577,118.20元，实际募集资金净额为人民币254,022,881.80元。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

公司首次公开发行股票后，股本由3,977.60万股增加至5,307.60万股。同时导致公司资产负债表结构发生变化，流动资产中的货币资金增加254,022,881.80元，所有者权益增加254,022,881.80元，其中新增股本人民币13,300,000.00元，股本溢价计入资本公积人民币240,722,881.80元。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 8,827 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	境内非国有法人	39.71%	21,076,000	21,076,000		
陈乐伍	境内自然人	11.84%	6,286,500	6,286,500		
广东栢迪鑫投资有限公司	境内非国有法人	5.93%	3,146,000	3,146,000		
邱文锦	境内自然人	3.11%	1,650,000	1,650,000		
杜湘伟	境内自然人	3.11%	1,650,000	1,650,000		
蚁志伟	境内自然人	3.11%	1,650,000	1,650,000		
许兰卿	境内自然人	2.07%	1,100,000	1,100,000		
肖荣林	境内自然人	2.07%	1,100,000	1,100,000		
陈广明	境内自然人	1.87%	990,000	990,000		
厦门友信进出口有限公司	境内非国有法人	1.87%	990,000	990,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
刘志兰	320,700	A股	320,700
王淑英	239,036	A股	239,036
靳长霞	160,687	A股	160,687

党培	86,900	A 股	86,900
刘宗凯	79,100	A 股	79,100
柯丽荣	72,400	A 股	72,400
许兆国	67,400	A 股	67,400
党晨	65,100	A 股	65,100
白阳	65,000	A 股	65,000
毛育军	62,500	A 股	62,500

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

陈再喜和陈银卿分别持有汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司 60.86%和 39.14%的股权，陈再喜和陈银卿为夫妻关系，陈再喜与陈乐伍为父子关系。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

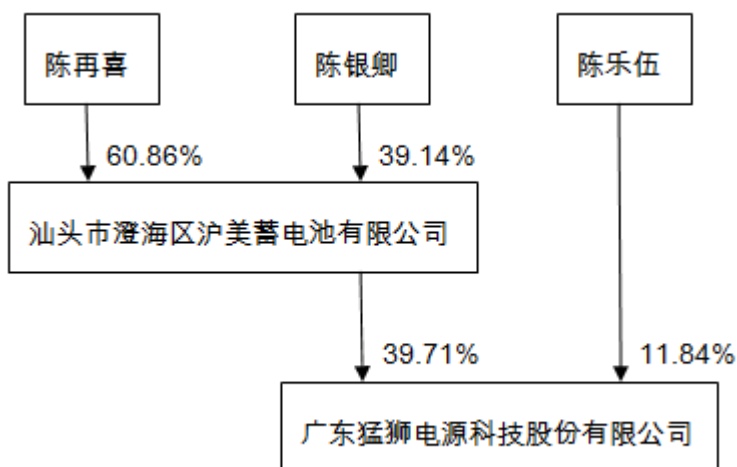
是  否  不适用

实际控制人名称	陈再喜、陈银卿、陈乐伍
实际控制人类别	个人

情况说明

陈再喜和陈银卿分别持有汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司60.86%和39.14%的股权，陈再喜为汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司的控股股东，而汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司直接持有公司39.71%的股份。陈乐伍直接持有公司11.84%的股份。陈再喜和陈银卿为夫妻关系，陈再喜与陈乐伍为父子关系，陈再喜夫妇及陈乐伍合计控制公司51.55%的股份，因此陈再喜夫妇及陈乐伍为公司的实际控制人。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈乐伍	董事长, 总经理	男	41	2010年11月 15日	2013年11月 14日	6,286,500			6,286,500	6,286,500			否
陈银卿	副董事长	女	64	2010年11月 15日	2013年11月 14日	0			0	0			是
吴智麟	董事, 副总经理	男	44	2010年11月 15日	2013年11月 14日	0			0	0			否
刘彦龙	独立董事	男	47	2010年11月 15日	2013年11月 14日	0			0	0			否
袁胜华	独立董事	男	50	2010年11月 15日	2013年11月 14日	0			0	0			否
谢文丽	独立董事	女	38	2011年03月 07日	2013年11月 14日	0			0	0			否
王泽欣	监事	男	40	2010年10月 29日	2013年11月 14日	0			0	0			否
林伯连	监事	男	49	2010年11月 15日	2013年11月 14日	0			0	0			否
陈少强	监事	男	45	2010年11月 15日	2013年11月 14日	0			0	0			否
赖其聪	董事会秘	男	32	2010年11月	2013年11月	0			0	0			否

	书, 财务总监			15 日	14 日								
陈乐强	董事, 副总经理	男	39	2010 年 11 月 15 日	2012 年 07 月 05 日	0			0	0			否
杜湘伟	董事	男	42	2010 年 11 月 15 日	2012 年 07 月 26 日	1,650,000			1,650,000	1,650,000			否
林伟坡	董事	男	37	2010 年 11 月 15 日	2012 年 07 月 26 日	0			0	0			否
合计	--	--	--	--	--	7,936,500			7,936,500	7,936,500		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈银卿	汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	执行董事兼总经理			是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈乐伍	柳州市动力宝电源科技有限公司	执行董事			否
	福建动力宝电源科技有限公司	执行董事, 总经理			否
	上海猛狮车辆配件有限公司	执行董事			否
	厦门市乐辉进出口贸易有限公司	执行董事			否
林伟坡	广东栢迪鑫投资有限公司	执行董事			否
刘彦龙	中国电子学会化学与物理技术分会	秘书长			是
袁胜华	北京星河律师事务所	合伙人律师			是
	宜华地产股份有限公司	独立董事			是
	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	独立董事			是
	深圳名雕装饰股份有限公司	独立董事			是
谢文丽	汕头大学商学院会计系	副教授			是
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬由公司董事会薪酬委员会提出报酬方案初稿，提交股东大会审议批准。高级管理人员薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司生产经营情况，以及地区薪资总体水平，确定董事、监事和高级管理人员基本薪酬；按照公司绩效考核标准，根据董事、监事和高级管理人员工作情况进行考核，确定绩效工资。
董事、监事和高级管理人员	公司董事、监事报酬每月按标准支付，高级管理人员报酬按绩效考核结果进行发放。

员报酬的实际支付情况	
------------	--

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈乐强	董事，副总经理	辞去董事及副总经理职务	2012年07月05日	个人原因
杜湘伟	董事	辞去董事职务	2012年07月26日	个人原因
林伟坡	董事	辞去董事职务	2012年07月26日	个人原因

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,085
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	698
销售人员	46
技术人员	204
财务人员	20
行政人员	117
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	76
大专	355
高中及以下	651

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012上半年，国内外经济形势异常复杂，在国外，美国经济复苏缓慢，欧债危机依然在持续发酵；在国内，

蓄电池行业监管力度持续加大,《铅蓄电池行业准入条件》的出台必将使行业集中度进一步提高。公司在上半年抓住机遇,凭着公司优异的竞争优势,在复杂的经济环境中牢牢抓住客户,国内外新老客户订单均有所增加。与去年同期相比,电池出口收入大幅增加39.55%,国内电池销售收入也达到36.24%的增长。由于人员工资及各项费用的大幅增长,2012年上半年公司共实现净利润2,382.46万元,比去年同期增长5.92%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

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(%)
分行业						
铅蓄电池行业	261,613,811.95	196,526,050.74	24.88%	39.17%	41.71%	-1.35%
分产品						
纳米胶体电池	209,014,174.01	162,342,718.08	35.01%	11.02%	48.32%	-3.31%
非胶体电池系列	52,599,637.94	34,183,332.66	22.33%	48.66%	16.98%	0.18%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
出口销售	232,745,647.28	39.55%
国内销售	28,868,164.67	36.24%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用  不适用**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用  不适用**(7) 经营中的问题与困难****2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况** 适用  不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用  不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	254,022,881.8
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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										
年产 60 万千伏安时纳米高能免维护起动用和动力用电池新建项目	不适用	149,700,000	254,022,900	33,320,000	149,080,477.51	58.69%	2013 年 01 月 01 日		否	否
承诺投资项目小计	-					-	-		-	-
超募资金投向										
补充募投资项目资金缺口	不适用	54,322,900					2013 年 01 月 01 日		否	否
归还银行贷款（如有）	-	50,000,000					-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展	√ 适用 □ 不适用									



情况	结合公司生产经营需求及财务状况，为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用负担，在保证募投项目建设所需要资金的前提下，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等相关规范性文件的规定，经 2012 年 7 月 4 日召开第四届董事会第九次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金提前偿还银行贷款的议案》，公司拟使用部分超募资金人民币 5,000.00 万元提前归还银行贷款。2012 年 7 月 18 日，公司以超募资金 5,000.00 万元偿还了民生银行短期借款。根据生产经营需求及财务情况，为进一步加强公司核心竞争力，经 2012 年 7 月 4 日召开第四届董事会第九次会议审议通过《关于变更公司募集资金投资项目“年产 60 万千伏安时纳米高能免维护起动用和动力锂电池新建项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》，公司拟使用超额募集资金 5,432.29 万元增加投资建设“年产 60 万千伏安时纳米高能免维护起动用和动力锂电池新建项目”。2012 年 7 月 26 日，公司将超募资金 5,432.29 万元转入福建动力宝开设的募集资金监管专户。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 为提高资金利用率，经 2012 年 7 月 4 日召开了第四届董事会第九次会议审议通过《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司计划运用本次募集资金中的 149,080,477.51 元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。公司本次募集资金置换已履行相关审批及审计程序，置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月。公司本次募集资金置换行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目正常实施，不存在变相改变募集资金投向，损害股东利益的情况。2012 年 7 月 16 日，公司完成置换手续将募集资金中 149,080,477.51 元从募集资金三方监管专户转至公司普通银行账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期末全部尚未使用的募集资金均存放于三方监管的募集资金专户内
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	20%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,593.23	至	3,111.88
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	25,932,338.73		
业绩变动的原因说明	公司将继续加强海外销售市场的巩固和开拓；坚持创新、自主研发，推出适合市场需要的新产品，以快速提升公司的主营业务收入。但由于国内外经济环境存在较大不确定性，而且人工成本、制造费用、运营费用等因素会影响公司净利率、对归属于上市公司股东的净利润产生较大的压力。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、 分红制度建设情况公司已根据中国证监会及广东证监局的有关规定，在上市后适用的《公司章程》中完善有关分红的规定，建立了科学、持续、稳定的分红机制，公司利润分配政策具体、明确，监督机制更强。公司的利润分配制度建设符合相关规定和证券监管部门的要求并严格执行。2、 公司现金分红执行情况公司于 2012 年 6 月 12 日在深圳证券交易所挂牌上市，暂未涉及上市后现金分红的情况。公司将严格按照中国证监会及广东证监局的有关规定及《公司章程》中关于利润分配的条款严格执行现金分红政策。3、 分红政策规划情况根据中国证监会、广东证监局的相关规定，公司在综合分析盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况，平衡股东的合理投资回报和公司长远发展的基础上制定了未来三年（2012-2014 年）股东分红规划：如无重大投资计划或重大现金支出生，2012-2014 年，公司在足额预留法定和盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。如果在 2012-2014 年，公司净利润保持增长，则公司每年现金分红金额的增长增幅应至少与当年实现的可供分配利润的增长幅度保持一致。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配等方式。在每一个会计年度结束后六个月内，公司应按照《公司章程》的规定，履行利润分配的相应审议程序。公司接受所有公众投资者、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。4、 分红决策程序情况公司年度利润分配工作由管理层结合公司盈利情况、资金需求和分红规划提出合理的分红建议和分配预案，按要求提交公司董事会审议，审议通过后再提交到公司股东大会审议，股东大会依法依规对董事会提出的利润分配预案进行表决，表决通过后按方案执行利润分配。公司于 2012 年 6 月 12 日在深圳证券交易所挂牌上市，暂未涉及上市后分红决策的情况。未来，公司将严格按照上述程序审议和执行分红决策。5、 分红信息披露情况公司已在首次公开发行股票招股说明书中披露了公司章程（草案）中利润分配相关内容，董事会关于股东回报事宜的专项论证情况及相应的规划安排，公司利润分配政策制定时的主要考虑因素及已履行的决策程序，公司未来三年具体例如分配计划及长期回报规划的具体内容等，同时也在招股说明书上对利润分配政策作了“重大事项提示”。6、 分红政策监督执行情况公司已建立完善的分红政策监督体制，依法保障独立董事对分红预案发表独立意见，监事会依法对董事会和管理层执行分红政策和股东回报规划的情况及程序进行监督。并且分红政策在证券监管部门的监督管理下依照相关法律法规执行，公司将严格按照相关法律法规继续加强利润分配政策的管理，不断加强公司规范运作，充分保护中小投资者的合法权益，引导投资者树立长期投资和理性投资理念。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	133,950,198.08
相关未分配资金留存公司的用途	公司发展急需资金，留存支持公司发展。
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

## （十一）其他披露事项

**（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的要求，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作，未曾发生违反相关规定或与相关规定不一致的情况。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《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，能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。公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会和监事会。董事、监事、公司高级管理人员均能忠实勤勉地履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。公司严格按照有关法律、法规及规范性文件的规定，恪守公平原则进行信息披露，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。未来，公司将严格按照相关法律法规及深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明



#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东猛狮工业集团有限公司	受实际控制人控制的企业	租赁	公司向猛狮集团租赁办公楼	市场价格	7.266	7.266	40.83%	按年结算	7.266	7.266	
合计				--	--	7.266	40.83	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因											
关联交易对上市公司独立性的影响											
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况											
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
合计				

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## 4、日常经营重大合同的履行情况

## 5、其他重大合同

适用  不适用

## (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司, 实际控制人陈再喜、陈银卿、陈乐伍	自公司首次公开发行的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其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。	2012年06月12日	36个月	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				

未完成履行的具体原因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

合计		
----	--	--

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

#### (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

#### (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012-001: 股票交易异常波动公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012年06月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-25/61170266.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-25/61170266.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-002: 第四届董事会第八次会议决议公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012年06月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-30/61201688.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-30/61201688.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-003: 关于签订募集资金监管协议的公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012年07月04日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/</a>



			2012-07-04/61216319.PDF?www.cninfo.com.cn
2012-004: 停牌公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-04/61217258.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-04/61217258.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-005: 第四届董事会第九次会议决议公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230263.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230263.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-006: 第四届监事会第六次会议决议公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230264.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230264.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-007: 关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230265.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230265.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-008: 关于变更公司募集资金投资项目投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230268.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230268.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-009: 关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款的公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230259.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230259.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-010: 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230262.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230262.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-011: 关于公司董事、高级管理人员辞职的公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230257.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230257.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-012: 更正公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230258.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-06/61230258.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-013: 2012 年半年度业绩预告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-09/61235929.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-09/61235929.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

			nfo.com.cn
2012-014: 自查报告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-09/61235930.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-09/61235930.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-015: 2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-24/61311934.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-24/61311934.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-016: 关于公司董事辞职的公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-27/61329245.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-27/61329245.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-017: 股票交易异常波动停牌公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 07 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-27/61329246.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-27/61329246.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-018: 股票交易异常波动自查报告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 08 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-02/61358944.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-02/61358944.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-019: 第四届董事会第十次会议决议公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 08 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-11/61406161.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-11/61406161.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-020: 关于向银行申请综合授信额度的公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 08 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-11/61406163.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-11/61406163.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-021: 关于公司全资子公司拟购买土地使用权的公告	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 08 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-11/61406164.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-11/61406164.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-022: 关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报	2012 年 08 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-11/61406165.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-11/61406165.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东猛狮电源科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		308,831,374.82	91,599,575.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		180,000.00	2,112,900.00
应收账款		76,520,858.46	46,187,008.42
预付款项		49,682,679.32	34,626,437.62
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		1,652,078.28	1,568,575.25
买入返售金融资产			
存货		91,851,024.35	71,659,196.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	12,706.72

流动资产合计		528,718,015.23	247,766,399.24
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			
投资性房地产			
固定资产		80,089,132.66	77,096,636.67
在建工程		125,842,855.54	101,571,422.47
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		52,578,295.27	53,143,309.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,867,365.56	1,345,755.37
递延所得税资产		3,299,559.58	3,260,331.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		263,677,208.61	236,417,456.04
资产总计		792,395,223.84	484,183,855.28
流动负债：			
短期借款		105,000,000.00	95,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		28,434,940.00	26,012,820.80
应付账款		19,763,835.28	11,238,515.55
预收款项		10,815,984.68	13,647,748.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,504,191.81	693,397.92

应交税费		2,634,834.85	5,985,462.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,639,230.45	1,245,948.23
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		5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债		387,552.10	387,552.10
流动负债合计		185,180,569.17	159,211,445.83
非流动负债：			
长期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
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		19,020,402.69	14,625,678.74
非流动负债合计		89,020,402.69	84,625,678.74
负债合计		274,200,971.86	243,837,124.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		53,076,000.00	39,776,000.00
资本公积		292,646,881.80	51,924,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,696,532.63	14,696,532.63
一般风险准备			
未分配利润		157,774,837.55	133,950,198.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		518,194,251.98	240,346,730.71
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		518,194,251.98	240,346,730.71
负债和所有者权益（或股东权益）		792,395,223.84	484,183,855.28

总计			
----	--	--	--

法定代表人：陈乐伍

主管会计工作负责人：赖其聪

会计机构负责人：陈漫群

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		296,576,098.37	85,494,536.71
交易性金融资产			
应收票据		180,000.00	
应收账款		75,823,488.55	45,453,704.27
预付款项		14,922,843.41	10,698,431.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款		134,209,025.49	105,430,824.46
存货		50,804,358.42	43,407,602.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		572,515,814.24	290,485,098.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		50,500,000.00	50,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		15,925,702.46	17,520,915.96
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,666,570.57	27,966,724.83
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		111,508.65	283,534.51
递延所得税资产		1,992,554.93	1,982,240.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		96,196,336.61	98,253,415.30
资产总计		668,712,150.85	388,738,513.88
流动负债：			
短期借款		105,000,000.00	95,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		21,200,000.00	24,930,220.80
应付账款		2,534,491.17	6,620,798.92
预收款项		10,744,857.86	13,256,029.67
应付职工薪酬		568,092.09	639,733.83
应交税费		1,466,331.86	2,156,763.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,099,591.45	334,877.93
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		210,552.10	210,552.10
流动负债合计		149,823,916.53	143,148,976.63
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		11,958,402.69	12,063,678.74
非流动负债合计		11,958,402.69	12,063,678.74
负债合计		161,782,319.22	155,212,655.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		53,076,000.00	39,776,000.00
资本公积		292,646,881.80	51,924,000.00
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		14,696,532.63	14,696,532.63
一般风险准备			
未分配利润		146,510,417.20	127,129,325.88
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		506,929,831.63	233,525,858.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		668,712,150.85	388,738,513.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		274,183,916.30	192,009,790.97
其中：营业收入		274,183,916.30	192,009,790.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		246,588,214.02	168,148,275.85
其中：营业成本		203,690,826.71	138,730,408.23
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		1,373,934.00	845,841.38
销售费用		10,967,628.81	6,598,321.55
管理费用		23,950,831.22	15,561,730.78
财务费用		6,437,097.34	6,372,621.91
资产减值损失		167,895.94	39,352.00
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）		27,595,702.28	23,861,515.12
加：营业外收入		1,614,556.05	3,080,553.05
减：营业外支出		46,337.37	151,905.95
其中：非流动资产处置 损失		46,337.37	105,595.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		29,163,920.96	26,790,162.22
减：所得税费用		5,339,281.49	4,297,660.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,824,639.47	22,492,501.76
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		23,824,639.47	22,492,501.76
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.6	0.57
（二）稀释每股收益		0.6	0.57
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		23,824,639.47	22,492,501.76
归属于母公司所有者的综合 收益总额		23,824,639.47	22,492,501.76
归属于少数股东的综合收益 总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：陈乐伍

主管会计工作负责人：赖其聪

会计机构负责人：陈漫群

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		264,600,052.43	210,274,684.09
减：营业成本		210,713,667.80	163,118,482.01

营业税金及附加		1,197,326.07	843,930.14
销售费用		8,451,374.05	5,011,624.76
管理费用		16,391,588.31	10,655,808.92
财务费用		6,438,988.68	5,938,622.86
资产减值损失		174,042.30	32,975.66
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,233,065.22	24,673,239.74
加：营业外收入		1,614,556.05	2,992,053.05
减：营业外支出		46,337.37	151,905.95
其中：非流动资产处置损失		46,337.37	105,595.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,801,283.90	27,513,386.84
减：所得税费用		3,420,192.58	4,452,836.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,381,091.32	23,060,550.07
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		19,381,091.32	23,060,550.07

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	285,649,358.77	223,578,074.71
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	6,339,078.71	2,801,113.05
经营活动现金流入小计	291,988,437.48	226,379,187.76
购买商品、接受劳务支付的现金	233,852,562.08	161,310,289.95
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	29,118,176.49	18,553,630.74
支付的各项税费	23,546,277.93	12,352,625.82
支付其他与经营活动有关的现金	11,186,461.21	11,371,997.81
经营活动现金流出小计	297,703,477.71	203,588,544.32
经营活动产生的现金流量净额	-5,715,040.23	22,790,643.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,204,771.68	
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	1,204,771.68	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,430,445.81	35,780,143.36
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	43,430,445.81	35,780,143.36
投资活动产生的现金流量净额	-42,225,674.13	-35,780,143.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	261,600,000.00	
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	65,000,000.00	191,960,111.64
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,346,044.59	15,768,929.44
筹资活动现金流入小计	327,946,044.59	207,729,041.08
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	159,768,209.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,150,367.84	5,261,331.13
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	6,428,838.29	8,326,773.33
筹资活动现金流出小计	67,579,206.13	173,356,313.85
筹资活动产生的现金流量净额	260,366,838.46	34,372,727.23
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	212,426,124.10	21,383,227.31
加：期初现金及现金等价物余额	85,530,310.72	53,091,312.54
六、期末现金及现金等价物余额	297,956,434.82	74,474,539.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	275,832,608.10	373,854,452.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,735,108.08	2,450,081.13

经营活动现金流入小计	277,567,716.18	376,304,533.83
购买商品、接受劳务支付的现金	262,684,512.65	317,070,140.13
支付给职工以及为职工支付的现金	8,946,161.32	9,476,138.78
支付的各项税费	15,797,821.55	12,203,943.72
支付其他与经营活动有关的现金	41,947,782.22	25,042,933.22
经营活动现金流出小计	329,376,277.74	363,793,155.85
经营活动产生的现金流量净额	-51,808,561.56	12,511,377.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,204,771.68	
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	1,204,771.68	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,487,162.42	1,813,024.59
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,487,162.42	1,813,024.59
投资活动产生的现金流量净额	-2,282,390.74	-1,813,024.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	261,600,000.00	
取得借款收到的现金	65,000,000.00	161,960,111.64
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,346,044.59	
筹资活动现金流入小计	327,946,044.59	161,960,111.64
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	144,768,209.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,150,367.84	5,261,331.13
支付其他与筹资活动有关的现金	277,118.20	1,782,370.80
筹资活动现金流出小计	61,427,486.04	151,811,911.32

筹资活动产生的现金流量净额	266,518,558.55	10,148,200.32
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	212,427,606.25	20,846,553.71
加：期初现金及现金等价物余额	80,508,492.12	43,253,961.21
六、期末现金及现金等价物余额	292,936,098.37	64,100,514.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	39,776,000.00	51,924,000.00			14,696,532.63		133,950,198.08			240,346,730.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	39,776,000.00	51,924,000.00			14,696,532.63		133,950,198.08			240,346,730.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,300,000.00	240,722,881.80					23,824,639.47			277,847,521.27
（一）净利润							23,824,639.47			23,824,639.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,824,639.47			23,824,639.47
（三）所有者投入和减少资本	13,300,000.00	240,722,881.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	254,022,881.80
1. 所有者投入资本	13,300,000.00	240,722,881.80								254,022,881.80
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	53,076,000.00	292,646,881.80			14,696,532.63		157,774,837.55			518,194,251.98

上年金额

单位：元

项目	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
	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	39,776,000.00	51,924,000.00			11,382,469.91		95,613,151.49			198,695,621.40
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	39,776,000.00	51,924,000.00			11,382,469.91		95,613,151.49			198,695,621.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,314.062.72		38,337.046.59			41,651,109.31
（一）净利润							41,651.1			41,651,109

							09.31			.31
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							41,651,109.31			41,651,109.31
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	3,314,062.72	0.00	-3,314,062.72	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					3,314,062.72		-3,314,062.72			
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	39,776,000.00	51,924,000.00			14,696,532.63		133,950,198.08			240,346,730.71

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权



	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	39,776,000.00	51,924,000.00				14,696,532.63	127,129,325.88	233,525,858.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	39,776,000.00	51,924,000.00				14,696,532.63	127,129,325.88	233,525,858.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,300,000.00	240,722,881.80					19,381,091.32	273,403,973.12
（一）净利润							19,381,091.32	19,381,091.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,381,091.32	19,381,091.32
（三）所有者投入和减少资本	13,300,000.00	240,722,881.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	254,022,881.80
1. 所有者投入资本	13,300,000.00	240,722,881.80						254,022,881.80
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	53,076,000 .00	292,646,88 1.80			14,696,532 .63		146,510,41 7.20	506,929,83 1.63
----------	-------------------	--------------------	--	--	-------------------	--	--------------------	--------------------

上年金额

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	39,776,000 .00	51,924,000 .00			11,382,469 .91		97,302,761 .40	200,385,23 1.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	39,776,000 .00	51,924,000 .00			11,382,469 .91		97,302,761 .40	200,385,23 1.31
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					3,314,062. 72		29,826,564 .48	33,140,627 .20
（一）净利润							33,140,627 .20	33,140,627 .20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,140,627 .20	33,140,627 .20
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	3,314,062. 72	0.00	-3,314,062. 72	0.00
1. 提取盈余公积					3,314,062. 72		-3,314,062. 72	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	39,776,000	51,924,000			14,696,532		127,129,32	233,525,85
	.00	.00			.63		5.88	8.51

### (三) 公司基本情况

广东猛狮电源科技股份有限公司（以下简称“猛狮股份”或“公司”）是于2001年11月由汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司与陈乐伍、管雄俊、杜建明以及沈阳蓄电池研究所共同出资组建的股份有限公司，经多次工商变更登记后公司现有注册资本人民币3977.60万元，企业法人营业执照注册号440000000054713，法定代表人为陈乐伍。

2008年11月，根据国家工商行政管理总局《关于下发执行<工商行政管理注册号编制规则>的通知》（工商办字[2007]79号），公司企业法人营业执照注册号变更为440000000054713。

2009年3月，广东栢迪鑫投资有限公司、厦门友信进出口有限公司、陈广明、肖荣林、杜湘伟对公司增资人民币716万元。该次变更后，公司注册资本变更为人民币3216万元。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2009]第08000780025号验资报告验证。

2009年7月，许兰卿、邱文锦、蚁志伟对公司增资人民币400万元。该次变更后，公司注册资本变更为3616万元，其中汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司出资人民币1916万元，占52.99%，广东栢迪鑫投资有限公司出资人民币286万元，占7.91%，厦门友信进出口有限公司出资人民币90万元，占2.49%，陈乐伍出资人民币571.5万元，占15.80%，杜湘伟出资人民币150万元，占4.15%，邱文锦出资人民币150万元，占4.15%，蚁志伟出资人民币150万元，占4.15%，肖荣林出资人民币100万元，占2.76%，许兰卿出资人民币100万元，占2.76%，陈广明出资人民币90万元，占2.49%，杜建明出资人民币12.5万元，占0.35%。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2009]第08000780035号验资报告验证。

2010年11月，公司第二次临时股东大会决议，公司以原有股本3616万股为基数，以截至2010年11月15日资本公积金向全体股东每10股转增1股的比例转增股本，合计转增股本361.6万股，转增后，公司总股本由3616万股增至3977.6万股。该次股本变更，业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2010]第08000780272号验资报告验证。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加股本人民币13,300,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]596号”文《关于核准广东猛狮电源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向公众公开发行人民币普通股（A股）13,300,000股，每股面值1元，每股发行价格22元。截至2012年6月6日止，公司募集资金总额为人民币292,600,000.00元，扣除发行费用人民币38,577,118.20元，实际募集资金净额为人民币254,022,881.80元，其中新增股本人民币13,300,000.00元，股本溢价人民币240,722,881.80元。该次公开发行人民币普通股增加股本业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2012]第10006030271号验资报告验证。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

公司2007年1月1日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3号”）及其后续规定。

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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释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

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。

### 3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，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。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

#### 2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

#### 3) 少数股东权益和损益的列报

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

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### 4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

### (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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公

布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

## （2）外币财务报表的折算

在进行外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

公司将持有的金融资产分成以下四类：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；以及可供出售金融资产。

公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债公允价值的确定方法：公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报

率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

(7) 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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
应收账款组合	账龄分析法	除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	80%	80%
3—4 年		



4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项。

坏账准备的计提方法：

全额计提。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、自制半成品、在产品、包装物、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货的取得按实际成本核算；发出时的成本采用加权平均法核算。

### (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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，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，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资人投入的长期股权投资，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。

以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认

后续计量：公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

损益确认方法：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，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

#### 2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## 13、投资性房地产

### (1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

### (2) 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租

赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：公司的固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备和其他设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的5%)确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值损失一经确认，不得转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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，借款费用应当停止资本化。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，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生

产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

### 17、生物资产

无

### 18、油气资产

无

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

项目	预计使用寿命	依据

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

## (4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目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

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法



### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认:①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②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控制;③与交易相关的经济利益很可能流入公司;④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助为货币性资产的,按收到或应收的金额计量,政府补助为非货币性资产的,按公允价值计量,如公允价值不能可靠取得,则按名义金额计量。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助,应确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益,其中,按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。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,应确认为递延收益,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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：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）。

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

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。

## （2）确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，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**：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该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

### （1）经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17% （其中上海猛狮为小规模纳税人，按 3% 的税率简易征收）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7% （其中柳州动力宝 1%）
企业所得税	猛狮科技应纳税所得额	15%
企业所得税	柳州动力宝、福建动力宝、上海猛狮各自应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

根据2012年2月27日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合发布的粤科高字（2012）33号《关于公布广东省2011年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司通过了2011年第一批高新技术企业复审，发证日期是2011年8月23日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2011年1月1日至2013年12月31日。，税率为15%。

公司的研究开发费用可根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发〔2008〕116号）的规定在计算其应纳税所得额时实行加计扣除。

#### 3、其他说明

### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

## 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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
柳州市动力宝电源科技有限公司	有限公司	广西柳州	生产销售	20,000,000.00	CNY	机动车蓄电池及蓄电池配件生产, 销售, 出口经营; 塑料制品 五金机械制品及配件生产 销售; 软件开发	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
福建动力宝	有限公司	福建诏安	研发, 生产,	30,000,000.	CNY	铅酸蓄电池	30,000,000.	0.00	100%	100%	是			

电源科技有 限公司			销售	00		生产项目的 筹建	00							
上海猛狮车 辆配件有限 公司	有限公司	上海	销售	500,000.00	CNY	汽车配件， 摩托车配 件，五金交 电，橡塑制 品，桶装润 滑油的销 售。	500,000.00	0.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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



														年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 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

适用  不适用

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的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

公司报告期内，没有合并范围变更。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企	同一控制的实际控	合并本期期初至合	合并本期至合并日	合并本期至合并日

	业合并的判断依据	制人	并日的收入	的净利润	的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	550,548.05	--	--	567,559.08
人民币	--	--	550,548.05	--	--	567,559.08
银行存款：	--	--	297,405,886.77	--	--	84,962,751.64
人民币	--	--	297,405,886.77	--	--	84,962,751.64
其他货币资金：	--	--	10,874,940.00	--	--	6,069,264.50
人民币	--	--	10,874,940.00	--	--	6,069,264.50
合计	--	--	308,831,374.82	--	--	91,599,575.22

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	180,000.00	2,112,900.00
合计	180,000.00	2,112,900.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

期末无用于质押的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

广东猛狮电源科技股份有限公司	2012 年 05 月 04 日	2012 年 08 月 03 日	6,000,000.00	柳州动力宝背书
广东猛狮电源科技股份有限公司	2012 年 06 月 13 日	2012 年 09 月 12 日	5,000,000.00	柳州动力宝背书
广东猛狮电源科技股份有限公司	2012 年 04 月 01 日	2012 年 06 月 30 日	3,500,000.00	柳州动力宝背书
广东猛狮电源科技股份有限公司	2012 年 02 月 15 日	2012 年 08 月 14 日	3,000,000.00	柳州动力宝背书
广东猛狮电源科技股份有限公司	2012 年 06 月 13 日	2012 年 09 月 12 日	3,000,000.00	柳州动力宝背书
合计	--	--	20,500,000.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

合 计				
-----	--	--	--	--

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	77,035,929.13	99.24%	515,070.67	46.67%	46,542,433.63	98.78%	355,425.21	38.23%
组合小计	77,035,929.13	99.24%	515,070.67	46.67%	46,542,433.63	98.78%	355,425.21	38.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	588,672.34	0.76%	588,672.34	53.33%	574,275.50	1.22%	574,275.50	61.77%
合计	77,624,601.47	--	1,103,743.01	--	47,116,709.13	--	929,700.71	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	76,832,847.42	99.74%	384,164.24	46,147,421.05	99.15%	230,737.11
1 年以内小计	76,832,847.42	99.74%	384,164.24	46,147,421.05	99.15%	230,737.11
1 至 2 年	101,642.50	0.13%	50,821.25	151,665.77	0.33%	7,583.29
2 至 3 年	1,776.97	0%	355.39	129,287.73	0.28%	25,857.55
3 年以上	99,662.24	0.13%	79,729.79	114,059.08	0.24%	91,247.26
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	77,035,929.13	--	515,070.67	46,542,433.60	--	355,425.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海相伴乐电动自行车有限公司	33,600.00	33,600.00	100%	账龄长且催收无效
上海鹰伦电动自行车有限公司	103,420.00	103,420.00	100%	账龄长且催收无效
无锡市豪顺电动车有限公司	319,964.00	319,964.00	100%	账龄长且催收无效
珠海景卓经贸有限公司	112,291.50	112,291.50	100%	账龄长且催收无效
苏州市海宇工贸有限公司	5,000.00	5,000.00	100%	账龄长且催收无效
其他零星客户	14,396.84	14,396.84	100%	账龄长且催收无效
合计	588,672.34	588,672.34	53.33%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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账款的说明：

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

### （4）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

适用  不适用

### （5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
TUCKER ROCKY DISTRIBUTING	无关联关系	9,343,730.07	1 年以内	12.04%
POWER SONIC CORPORATION	无关联关系	4,629,682.34	1 年以内	5.96%
UKR PROM INVEST	无关联关系	4,332,466.36	1 年以内	5.58%
LANDPORT B.V.	无关联关系	4,024,667.56	1 年以内	5.18%
ADVANCE AUTO PARTS, INC.	无关联关系	3,547,853.12	1 年以内	4.57%
合计	--	25,878,399.45	--	33.34%



## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准	1,670,998.95	100%	18,920.67	100%	1,593,642.28	100%	25,067.03	100%

备的其他应收款								
组合小计	1,670,998.95	100%	18,920.67	100%	1,593,642.28	100%	25,067.03	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	1,670,998.95	--	18,920.67	--	1,593,642.28	--	25,067.03	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,479,533.95	88.54%	7,397.67	1,256,996.52	78.87%	6,284.99
1 年以内小计	1,479,533.95	88.54%	7,397.67	1,256,996.52	78.87%	6,284.99
1 至 2 年	189,160.00	11.32%	9,458.00	334,340.76	20.98%	16,717.04
2 至 3 年	300.00	0.02%	60.00	300.00	0.02%	60.00
3 年以上	2,005.00	0.12%	2,005.00	2,005.00	0.13%	2,005.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,670,998.95	--	18,920.67	1,593,642.28	--	25,067.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
汕头市澄海区广益街道	无关联关系	210,560.00	1 年以内	12.6%

华富经济联合社				
中国太平洋人寿保险广东分公司	无关联关系	150,000.00	1 年以内	8.98%
美国友邦保险广东分公司	无关联关系	144,901.84	1 年以内	8.67%
柳江县新兴物业管理有限公司	无关联关系	108,701.62	1 年以内	6.51%
广州伟达知识产权咨询有限公司	无关联关系	88,000.00	1 年以内	5.27%
合计	--	702,163.46	--	42.02%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	49,682,679.32	100%	34,626,437.62	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	49,682,679.32	--	34,626,437.62	--

预付款项账龄的说明：

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
重庆远风机械有限公司	供应商	5,070,372.50		尚在结算期内
江苏金帆电源科技有限公司	供应商	4,348,200.00		尚在结算期内
南京中观机械电子有限公司	供应商	3,745,140.00		尚在结算期内
韶关市曲江宏基电源科技有限公司	供应商	2,516,646.82		尚在结算期内
柳州市斯瑞进出口贸易有限公司	供应商	2,439,441.60		尚在结算期内
合计	--	18,119,800.92	--	--

预付款项主要单位的说明：

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,829,883.93		19,829,883.93	13,555,245.01		13,555,245.01
在产品	14,964,500.37		14,964,500.37	7,153,170.40		7,153,170.40
库存商品	31,442,031.22		31,442,031.22	28,570,714.32		28,570,714.32
周转材料						
消耗性生物资产						
自制半成品	16,762,367.97		16,762,367.97	14,793,588.70		14,793,588.70
包装物	8,365,900.69		8,365,900.69	6,886,743.45		6,886,743.45
低值易耗品	486,340.17		486,340.17	699,734.13		699,734.13
合计	91,851,024.35	0.00	91,851,024.35	71,659,196.01	0.00	71,659,196.01

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00				0.00

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			

周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

报告期末不存在可变现价值低于账面价值需计提存货跌价准备的情形。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	0.00	12,706.72
合计	0.00	12,706.72

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润



								(%)					
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

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：	96,183,693.49	8,722,694.28		2,249,631.00	102,656,756.77
其中：房屋及建筑物	43,726,578.80	3,391,136.92		0.00	47,117,715.72
机器设备	41,980,833.08	4,395,682.59		2,249,631.00	44,126,884.67
运输工具	5,010,984.92	0.00		0.00	5,010,984.92
办公设备	2,260,970.53	203,685.00		0.00	2,464,655.53
其他设备	3,204,326.16	732,189.77		0.00	3,936,515.93
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	19,087,056.82	0.00	4,525,426.61	1,044,859.32	22,567,624.11
其中：房屋及建筑物	3,539,283.92		1,430,670.28		4,969,954.20
机器设备	11,555,945.47		1,115,327.99	1,044,859.32	11,626,414.14
运输工具	2,276,887.38		439,809.36		2,716,696.74

办公设备	913,093.58		211,126.68		1,124,220.26
其他设备	801,846.47		1,328,492.30		2,130,338.77
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	77,096,636.67		--		80,089,132.66
其中：房屋及建筑物	40,187,294.88		--		42,147,761.52
机器设备	30,424,887.61		--		32,500,470.53
运输工具	2,734,097.54		--		2,294,288.18
办公设备	1,347,876.95		--		1,340,435.27
其他设备	2,402,479.69		--		1,806,177.16
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	77,096,636.67		--		80,089,132.66
其中：房屋及建筑物	40,187,294.88		--		42,147,761.52
机器设备	30,424,887.61		--		32,500,470.53
运输工具	2,734,097.54		--		2,294,288.18
办公设备	1,347,876.95		--		1,340,435.27
其他设备	2,402,479.69		--		1,806,177.16

本期折旧额 4,525,426.61 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 134,245.42 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
柳州动力宝工程	44,100.00		44,100.00	155,045.42		155,045.42
福建动力宝工程	125,798,755.54		125,798,755.54	101,416,377.05		101,416,377.05
合计	125,842,855.54	0.00	125,842,855.54	101,571,422.47	0.00	101,571,422.47

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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
福建动力宝 工程	500,000,000.0 0	101,416,377.0 5	24,382,278.49	0.00	0.00	25.17%		5,371,588.92	3,017,432.29	100%	自筹	125,798,755.5 4
合计	500,000,000.0 0	101,416,377.0 5	24,382,278.49	0.00	0.00	--	--	5,371,588.92	3,017,432.29	--	--	125,798,755.5 4

在建工程项目变动情况的说明：

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
福建动力宝工程	一期募投项目厂房土建工程已收尾，正进入设备安装阶段。	福建动力宝工程共分三期建设，募投项目为第一期。

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

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	55,223,451.80	0.00	0.00	55,223,451.80
土地使用权	54,953,951.80			54,953,951.80
应用软件	269,500.00			269,500.00
二、累计摊销合计	2,080,142.01	565,014.52	0.00	2,645,156.53



土地使用权	2,017,258.72	551,539.54		2,568,798.30
应用软件	62,883.29	13,474.98		76,358.23
三、无形资产账面净值合计	53,143,309.79	0.00	0.00	52,578,295.27
土地使用权	52,936,693.08			52,385,153.50
应用软件	206,616.71			193,141.77
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
应用软件				
无形资产账面价值合计	53,143,309.79	0.00	0.00	52,578,295.27
土地使用权	52,936,693.08			52,385,153.50
应用软件	206,616.71			193,141.77

本期摊销额 565,014.52 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

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
模具费 *	1,144,307.76	88,050.00	335,839.65		896,518.11	
其他递延支出	201,447.61	1,682,559.64	913,159.80		970,847.45	
合计	1,345,755.37	1,770,609.64	1,248,999.45	0.00	1,867,365.56	--

长期待摊费用的说明：

\*长期待摊费用中的模具费按2年摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	169,191.44	144,621.69
开办费		
可抵扣亏损	457,429.08	396,478.31
政府补助计税影响数	2,510,093.22	2,525,884.63
确认未实现销售影响数	162,845.84	193,347.11
小 计	3,299,559.58	3,260,331.74
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	954,767.74	174,042.30	6,146.36		1,122,663.68
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	954,767.74	174,042.30	6,146.36	0.00	1,122,663.68

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	105,000,000.00	95,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	105,000,000.00	95,000,000.00

短期借款分类的说明：

截止2012年6月30日，抵押借款系公司向广发银行汕头文冠支行于2011年9月6日借入2100万元短期借款，借款期限为2011年9月6日至2012年9月6日，借款年利率为7.872%；于2011年11月8日借入2400万元短期借款，借款期限为2011年11月8日至2012年11月8日，借款年利率为7.872%；并以其位于汕头市澄海区广益华富经联社“早园片”内编号为澄国用（2010）第2010013号土地，以及汕头市澄海区莲河西路西侧华富工业园内编号为粤房地权证澄字2000037311号土地及其地上建筑物作为抵押。以及向中国民生银行股份有限公司汕头分行于2011年9月16日借入3000万元短期借款，借款期限为2011年9月16日至2012年9月16日，借款年利率为7.872%；于2012年1月5日借入3000万元短期借款，借款期限为2012年1月5日至2012年11月5日，借款年利率为7.872%，并以公司子公司柳州动力宝位于柳江县新兴工业园区创业路内编号为江国用（2008）第051293号土地、江房权证柳江县字第00045013号、江房权证柳江县字第00045014号、江房权证柳江县字第00054415号以及江房权证柳江县字第00067533号房产作为抵押。

上述抵押借款同时由公司关联方为公司借款提供保证。

## （2）已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	28,434,940.00	26,012,820.80
银行承兑汇票		

合计	28,434,940.00	26,012,820.80
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 28,434,940.00 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,074,865.69	10,045,545.96
1-2 年	688,969.59	1,192,969.59
合计	19,763,835.28	11,238,515.55

#### (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款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,815,984.68	13,647,748.49
合计	10,815,984.68	13,647,748.49

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

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	644,076.16	28,039,059.26	25,175,619.77	3,507,515.65
二、职工福利费		798,284.13	798,284.13	
三、社会保险费	0.00	972,631.61	972,631.61	0.00
医疗保险费		94,129.86	94,129.86	
基本养老保险费		747,730.36	747,730.36	
失业保险费		58,939.15	58,939.15	
工伤保险费		23,949.64	23,949.64	
生育保险费		47,882.60	47,882.60	
四、住房公积金		197,991.00	197,991.00	
五、辞退福利				
六、其他	49,321.76	0.00	52,645.60	-3,323.84
职工教育经费	49,321.76	0.00	52,645.60	-3,323.84
合计	693,397.92	30,007,966.00	27,197,172.11	3,504,191.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,392,953.67	3,080,315.87
消费税		
营业税	-11,000.00	0.00
企业所得税	1,402,718.60	2,453,255.38
个人所得税		
城市维护建设税	61,541.99	146,831.74
教育费附加	69,835.06	156,461.60
堤围防护费	68,647.92	74,526.67
房产税	-214,807.72	51,138.18
土地使用税	-135,054.67	22,933.30
合计	2,634,834.85	5,985,462.74

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	9,639,230.45	1,245,948.23
合计	9,639,230.45	1,245,948.23

(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款项

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明



## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款		

信用借款		
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行汕头支行	2011年08月31日	2012年08月31日	CNY	7.935%		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	5,000,000.00	--	5,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-一年以内到期的政府补贴补助	387,552.10	387,552.10
合计	387,552.10	387,552.10

其他流动负债说明：

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

长期借款分类的说明：

截止2012年6月30日，抵押借款系公司子公司福建动力宝向中国交通银行股份有限公司汕头支行于2011年8月31日借入3000万元长期借款，借款期限为2011年8月31日至2016年8月7日，借款年利率7.935%，其中200万元余额重分类至一年内到期的其他非流动负债项下列示；于2011年9月30日借入4500万元长期借款，还款期限为2011年8月31日至2016年8月7日，借款年利率7.935%，其中300万元余额重分类至一年内到期的其他非流动负债项下列示。并以福建动力宝位于诏安县金星乡金都工业园区内编号为“诏国用（2010）字第11136号”土地作为抵押。同时公司关联方为公司借款提供保证。

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行汕头支行	2011年08月31日	2016年08月31日	CNY	7.935%		70,000,000.00		70,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	70,000,000.00	--	70,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补贴收入	19,020,402.69	14,625,678.74
合计	19,020,402.69	14,625,678.74

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

报告期内收到的政府补助种类及金额如下：

政府补助种类	2012年1-6月	2011年1-6月
重点产业振兴和技术改造中央专项资金	4,500,000.00	
2011年汕头市科技三项经费科技计划项目经费	300,000.00	-
2011年度省中小企业发展专项资金	800,000.00	-
省第一批战略性新兴产业政银企业合作专项资金2011年	200,000.00	--
外向型民营企业发展专项资金	200,000.00	-
澄海区财政拨付中小企业发展专项资金	-	800,000.00
汕头市财政局拨付两新产品专项资金	-	300,000.00
科技局奖金及经费	-	300,000.00
汕头市财政局拨付2010年上市奖励资金	-	500,000.00
广益街道经济技术发展办公室拨付著名商标奖励	-	100,000.00
其他小额奖励资金	9,280.00	12,000.00
合计	6,009,280.00	2,012,000.00

—上表中收到的政府补贴各年计入当期损益及递延收益的金额如下：

政府补贴	2012年1-6月	2011年1-6月
计入当期损益	1,509,280.00	2,012,000.00
计入递延收益	4,500,000.00	-
合计	6,009,280.00	2,012,000.00

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,776,000	13,300,000				13,300,000	53,076,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；根据公司2011年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请通过向社会公众公开发行人民币普通

股（A股）增加股本人民币13,300,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]596号”文《关于核准广东猛狮电源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）13,300,000股，每股面值1元，每股发行价格22元，扣除发行费用人民币38,577,118.20元，实际募集资金净额为人民币254,022,881.80元，其中新增股本人民币13,300,000.00元，股本溢价人民币240,722,881.80元。该次公开发行人民币普通股增加股本业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2012]第10006030271号验资报告验证。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	51,224,000.00	240,722,881.80	0.00	291,946,881.80
其他资本公积	700,000.00			700,000.00
合计	51,924,000.00	240,722,881.80	0.00	292,646,881.80

资本公积说明：

（1）公司股本溢价为2009年增资产生的股本溢价，其中：2009年3月，广东栢迪鑫投资有限公司等向公司增资人民币40,000,000.00元，其中认缴注册资本人民币7,160,000.00元，余额32,840,000.00元作为资本公积，是次增资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字[2009]第08000780025号》验资报告验证；2009年7月，邱文锦等向公司增资人民币26,000,000.00元，其中认缴注册资本人民币4,000,000.00元，余额22,000,000.00元作为资本公积，是次增资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司《广会所验字[2009]第08000780035号》验资报告验证。2010年11月，公司第二次临时股东大会决议，公司以原有股本3616万股为基数，以截至2010年11月15日资本公积金向全体股东每10股转增1股的比例转增股本，合计转增股本361.6万股，转增后，公司总股本由3616万股增至3977.60万股。该次股本变更，业经广东正中珠江会计师事务所广会所字[2010]第08000780272号验资报告验证。

本期新增股本溢价为根据公司2011年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加股本人民币13,300,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]596号”文《关于核准广东猛狮电源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）13,300,000股，每股面值1元，每股发行价格22元。截至2012年6月6日止，公司募集资金总额为人民币292,600,000.00元，扣除发行费用人民币38,577,118.20元，实际募集资金净额为人民币254,022,881.80元，其中新增股本人民币13,300,000.00元，股本溢价人民币240,722,881.80元。该次公开发行人民币普通股增加股本业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2012]第10006030271号验

资报告验证。

(2) 公司其他资本公积为2005年收到的地方财政拨款700,000.00元。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,696,532.63	0.00	0.00	14,696,532.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,696,532.63	0.00	0.00	14,696,532.63

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	157,774,837.55	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,824,639.47	--
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	157,774,837.55	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

根据公司2011年第一次临时股东大会决议,公司在首次公开发行股票前实现的所有累计滚存未分配利润,由本次发行新股完成后的全体新老股东按持股比例共同享有。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	261,613,811.95	187,978,040.79
其他业务收入	12,570,104.35	4,031,750.18
营业成本	203,690,826.71	138,730,408.23

### (2) 主营业务(分行业)

适用  不适用

### (3) 主营业务(分产品)

适用  不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纳米胶体电池	209,014,174.01	162,342,718.08	140,597,931.86	109,457,834.78
非胶体电池系列	52,599,637.94	34,183,332.66	47,380,108.93	29,220,848.08
合计	261,613,811.95	196,526,050.74	187,978,040.79	138,678,682.86

### (4) 主营业务(分地区)

适用  不适用

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



出口销售	232,745,647.28	173,966,987.59	166,788,954.12	123,100,293.35
国内销售	28,868,164.67	22,559,063.15	21,189,086.67	15,578,389.51
合计	261,613,811.95	196,526,050.74	187,978,040.79	138,678,682.86

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
LANDPORT B.V.	40,797,998.99	14.88%
ADVANCE AUTO PARTS, INC.	18,735,345.31	6.83%
POWER-SONIC CORPORATION	14,493,384.01	5.29%
TUCKER ROCKY DISTRIBUTING	12,768,814.69	4.66%
BARCO CHINA LTD	10,567,057.85	3.85%
合计	97,362,600.85	35.51%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	729,024.69	493,248.21	
教育费附加	386,945.59	211,555.90	
资源税			
地方教育费附加	257,963.72	141,037.27	
合计	1,373,934.00	845,841.38	--

营业税金及附加的说明：

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	167,895.94	39,352.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	167,895.94	39,352.00

## 60、营业外收入

## (1)

单位：元

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		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,509,280.00	2,012,000.00
递延收益摊销	105,276.05	1,053,776.05
其他	0.00	14,777.00
合计	1,614,556.05	3,080,553.05

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年汕头市科技三项经费科技计划项目经费	300,000.00		
广东省中小企业发展专项资金	800,000.00	800,000.00	
省第一批战略性新兴产业政银企合作专项资金	200,000.00		
外向型民营企业发展专项资金	200,000.00		
汕头市财政局拨付两新产品专项资金		300,000.00	
科技局奖金及经费		300,000.00	
汕头市财政局拨付上市奖励资金		500,000.00	
广益街道经济技术发展办公室拨付著名商标奖励		100,000.00	
其他小额奖励资金	9,280.00	12,000.00	
合计	1,509,280.00	2,012,000.00	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	46,337.37	105,595.95

其中：固定资产处置损失	46,337.37	105,595.95
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		46,310.00
合计	46,337.37	151,905.95

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

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	5,378,509.33	4,312,991.71
递延所得税调整	-39,227.84	-15,331.25
合计	5,339,281.49	4,297,660.46

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 计算结果

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
<b>2012年1-6月</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	9.44	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.92	0.57	0.57
<b>2011年1-6月</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	10.71	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.53	0.50	0.50

### (2) 净资产收益率和每股收益的计算过程

①加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0}$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期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；Ej为报告期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；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为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。

### ②基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### ③稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益 = [P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]÷(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P为报告期利润；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购或缩股等减少股份数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	329,798.71
政府补贴	6,009,280.00
合计	6,339,078.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用	5,085,334.99
管理费用	5,523,294.10
其他	577,832.12
合计	11,186,461.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回票据和信用证支付的保证金	1,346,044.59
合计	1,346,044.59

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据和信用证支付的保证金	6,151,720.09
支付上市费用	277,118.20
合计	6,428,838.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元



补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	23,824,639.47	22,492,501.76
加: 资产减值准备	167,895.94	39,352.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,525,426.61	3,270,074.57
无形资产摊销	565,014.52	565,014.52
长期待摊费用摊销	1,248,999.45	723,137.73
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)	46,337.37	
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)	6,150,367.84	6,130,232.32
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)	-39,227.84	-15,331.25
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)	-20,191,828.34	-22,164,141.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,316,216.88	4,881,032.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,303,551.63	6,763,175.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,715,040.23	22,790,643.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	297,956,434.82	74,474,539.85
减: 现金的期初余额	85,530,310.72	53,091,312.54
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	212,426,124.10	21,383,227.31

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	297,956,434.82	85,530,310.72
其中：库存现金	550,548.05	567,559.08
可随时用于支付的银行存款	297,405,886.77	84,962,751.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	297,956,434.82	85,530,310.72

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
汕头市澄海区沪美蓄電池有限公司	控股股东	有限公司	广东汕头	陈银卿	生产销售塑料制品、玩具、工艺品（不含金银饰品）、应急灯、逆变器、充电器	29,000,000.00	CNY	39.71%	39.71%	陈再喜，陈银卿	

本企业的母公司情况的说明

陈再喜和陈银卿分别持有汕头市澄海区沪美蓄電池有限公司60.86%和39.14%的股权，陈再喜为汕头市澄海

区沪美蓄电池有限公司的控股股东，而汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司直接持有公司39.71%的股份。陈乐伍直接持有公司11.84%的股份。陈再喜和陈银卿为夫妻关系，陈再喜与陈乐伍为父子关系，陈再喜夫妇及陈乐伍合计控制公司51.55%的股份，因此陈再喜夫妇及陈乐伍为公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
柳州市动力宝电源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西柳州	陈乐伍	机动车蓄电池及电池配件生产销售	20,000,000.00	CNY	100%	100%	
福建动力宝电源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建诏安	陈乐伍	铅酸蓄电池的研发、生产及销售	30,000,000.00	CNY	100%	100%	
上海猛狮车辆配件有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	陈乐伍	汽车配件、摩托车配件销售	500,000.00	CNY	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
陈乐伍	公司股东，持有公司股份 11.84%	
广东栢迪鑫投资有限公司	公司股东，持有公司股份 5.93%	
广东猛狮工业集团有限公司	受实际控制人控制的企业	
关键管理人员或与其关系密切的家庭成员		

本企业的其他关联方情况的说明

关键管理人员包括公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员；与其关系密切的家庭成员指在处理与公司的交易时有可能影响某人或受其影响的家庭成员。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
广东猛狮工业集团有限公司	广东猛狮电源科技股份有限公司	办公楼		145,320.00	2012年01月01日	2012年12月31日	市场价格	72,660.00	金额小，对公司影响甚微。

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东猛狮工业集团有限公司、汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	广东猛狮电源科技股份有限公司	90,000,000.00	2011年05月20日		否
广东猛狮工业集团	广东猛狮电源科技	60,000,000.00			否

有限公司、陈再喜、陈银卿、陈乐伍、林少军	股份有限公司				
广东猛狮电源科技股份有限公司、陈银卿、陈再喜、陈乐伍	广东猛狮电源科技股份有限公司	75,000,000.00	2011 年 08 月 31 日		否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额



--	--	--	--

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## (十一) 或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 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

其他或有负债及其财务影响：

## (十二) 承诺事项

## 1、重大承诺事项

## 2、前期承诺履行情况

## (十三) 资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、其他资产负债表日后事项说明

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

#### 2、债务重组

#### 3、企业合并

#### 4、租赁

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

#### 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	76,335,054.67	99.23%	511,566.12	46.5%	45,805,444.53	98.76%	351,740.26	37.98%
组合小计	76,335,054.67	99.23%	511,566.12	46.5%	45,805,444.53	98.76%	351,740.26	37.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	588,672.34	0.77%	588,672.34	53.5%	574,275.50	1.24%	574,275.50	62.02%
合计	76,923,727.01	--	1,100,238.46	--	46,379,720.03	--	926,015.76	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	76,131,972.96	99.73%	380,659.69	45,410,431.95	99.14%	227,052.16
1 年以内小计	76,131,972.96	99.73%	380,659.69	45,410,431.95	99.14%	227,052.16

1至2年	101,642.50	0.13%	50,821.25	151,665.76	0.33%	7,583.29
2至3年	1,776.97	0%	355.39	129,287.73	0.28%	25,857.55
3年以上	99,662.24	0.13%	79,729.79	114,059.08	0.25%	91,247.26
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	76,335,054.67	--	511,566.12	45,805,444.52	--	351,740.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海相伴乐电动自行车有限公司	33,600.00	33,600.00	100%	账龄长且催收无效
上海鹰伦电动自行车有限公司	103,420.00	103,420.00	100%	账龄长且催收无效
无锡市豪顺电动车有限公司	319,964.00	319,964.00	100%	账龄长且催收无效
珠海景卓经贸有限公司	112,291.50	112,291.50	100%	账龄长且催收无效
苏州市海宇工贸有限公司	5,000.00	5,000.00	100%	账龄长且催收无效
其他零星客户	14,396.84	14,396.84	100%	账龄长且催收无效
合计	588,672.34	588,672.34	53.5%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

合计			--	--
----	--	--	----	----

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账款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
TUCKER ROCKY DISTRIBUTING	无关联关系	9,343,730.07	1 年以内	12.04%
POWER SONIC CORPORATION	无关联关系	4,629,682.34	1 年以内	5.96%
UKR PROM INVEST	无关联关系	4,332,466.36	1 年以内	5.58%
LANDPORT B.V.	无关联关系	4,024,667.56	1 年以内	5.18%
ADVANCE AUTO PARTS, INC,	无关联关系	3,547,853.12	1 年以内	4.57%
合计	--	25,878,399.45	--	33.34%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	134,223,712.20	100%	14,686.71	100%	105,445,511.17	100%	14,686.71	100%
组合小计	134,223,712.20	100%	14,686.71	100%	105,445,511.17	100%	14,686.71	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	134,223,712.20	--	14,686.71	--	105,445,511.17	--	14,686.71	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	133,218,178.20	99.25%	3,223.71	104,439,977.17	99.05%	3,223.71
1 年以内小计	133,218,178.20	99.25%	3,223.71	104,439,977.17	99.05%	3,223.71
1 至 2 年	1,003,529.00	0.75%	9,458.00	1,003,529.00	0.95%	9,458.00
2 至 3 年						
3 年以上	2,005.00	0%	2,005.00	2,005.00	0%	2,005.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	134,223,712.20	--	14,686.71	105,445,511.17	--	14,686.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元



单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
柳州市动力宝电源科技有限公司	子公司	74,100,033.83	1 年以内	55.21%
福建动力宝电源科技有限公司	子公司	59,223,403.20	1 年以内	44.12%
汕头市澄海区广益街道华富经济联合社	无关联关系	210,560.00	1 年以内	0.16%
中国太平洋人寿保险广东分公司	无关联关系	150,000.00	1 年以内	0.11%
美国友邦保险广东分公司	无关联关系	144,901.84	1 年以内	0.11%
合计	--	133,828,898.87	--	99.71%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	本期现金红利
柳州市动力宝电源科技有限公司	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100%	100%				
福建动力宝电源科技有限公司	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	100%	100%				
上海猛狮车辆配件有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
合计	--	50,500.00	50,500.00		50,500.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	259,865,188.59	187,241,321.53
其他业务收入	4,734,863.84	23,033,362.56

营业成本	210,713,667.80	163,118,482.01
合计	53,886,384.63	47,156,202.08

**(2) 主营业务（分行业）**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纳米胶体电池系列	52,599,637.94	36,536,756.03	47,380,108.93	29,893,020.03
非胶体电池系列	207,265,550.65	170,304,744.55	139,861,212.60	110,804,217.09
合计	259,865,188.59	206,841,500.58	187,241,321.53	140,697,237.12

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	232,745,647.28	185,921,638.92	166,788,954.12	125,591,752.88
国内销售	27,119,541.31	20,919,861.66	20,452,367.41	15,105,484.24
合计	259,865,188.59	206,841,500.58	187,241,321.53	140,697,237.12

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
LANDPORT B.V.	40,797,998.99	15.42%
ADVANCE AUTO PARTS, INC.	18,735,345.31	7.08%
POWER-SONIC CORPORATION	14,493,384.01	5.48%
TUCKER ROCKY DISTRIBUTING	12,768,814.69	4.83%
BARCO CHINA LTD	10,567,057.85	3.99%
合计	97,362,600.85	36.8%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,381,091.32	23,060,550.07
加：资产减值准备	174,042.30	32,975.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,454,206.81	1,400,922.86
无形资产摊销	300,154.26	300,154.26
长期待摊费用摊销	191,525.86	341,622.84
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）	46,337.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		105,595.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,150,367.84	6,122,303.97
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）	-10,314.93	139,845.06
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）	-7,396,756.38	-6,374,998.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,839,157.12	-20,430,218.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,260,058.89	7,812,624.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,808,561.56	12,511,377.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	292,936,098.37	64,100,514.92
减：现金的期初余额	80,508,492.12	43,253,961.21
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	212,427,606.25	20,846,553.71

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	9.44%	0.6	0.6
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.92%	0.57	0.57

## 2、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2012年6月30日较2011年末增加217,231,799.60元，增长237.15%，主要是由于公司首次公开发行股票募集资金引起。

2、应收票据2012年6月30日较2011年末减少1,932,900.00元，减少91.48%，主要是期末收到客户支付的银行承兑汇票已用于支付供应商货款所致。

3、应收账款2012年6月30日较2011年末增加30,333,850.04元，增长65.68%，主要是2012年每月销售收入增长较大，而且月末出货较多，相应的应收账款增加所致。

4、预付款项2012年6月30日较2011年末增加15,056,241.70元，增长43.48%，主要原因是公司子公司福建动力宝的预付设备款增加所致。

5、存货2012年6月30日较2011年末增加20,191,828.34元，增长28.18%，主要由于2012年销售收入增长较大，相应的原材料、半成品储备增加所致。。

6、在建工程2012年6月30日较2011年末增加24,271,433.07元，增长23.90%，主要原因是公司的子公司福建动力宝进入厂房建设及生产设备安装阶段，相应的工程建设增加所致。

7、应付账款2012年6月30日较2011年末增加8,525,319.73元，增加75.86%，主要原因是公司产销量增加，存货采购量增大，相应的应付账款余额增多所致。

8、应付职工薪酬2012年6月30日较2011年末增加2,810,793.89元，增加405.37%，主要原因是公司计提6月份职工工资尚未发放所致。

9、应交税费2012年6月30日较2011年末减少3,350,627.89元，减少55.98%，主要原因是支付2011年度

所得税汇算清缴税金以及公司材料采购增加，相应增值税进项也随之增加。

10、其他应付款2012年6月30日较2011年末增加8,393,282.22元，增加673.65%，主要原因是公司上市过程中尚未支付的法定披露费用及律师费、审计费等增加。

11、营业收入2012年上半年较上年同期增加82,174,825.33元，增长42.80%，主要原因是公司海外销售市场的巩固和开拓卓有成效，新老客户订单均有所增加。

12、营业成本2012年上半年较上年同期增加64,960,418.48元，增长46.86%，主要是由于公司业务量增加所致。

13、销售费用2012年上半年较上年同期增加4,369,307.26元，增长66.22%，是由于公司销售规模迅速过大，出口运费报关费等增多，同时公司冠名赞助猛狮电池征途赛车队业务宣传费增加所致。

14、管理费用2012年上半年较上年同期增加8,389,100.44元,增长53.91%，主要是研发费用、工资福利等都各项管理支出均有所增加所致。

15、资产减值损失2012年上半年较上年同期增加128,543.94元，增加326.65%，主要是公司应收款项余额有所增长，相应需要计提坏账增加所致。

16、营业外收入2012年上半年较上年同期减少1,465,997.00元，减少47.59%，主要是公司本期收到政府补贴较去年同期有所减少。

17、营业外支出2012年上半年较上年同期减少105,568.58元，减少69.50%，主要是公司本期未发生大额非流动资产处置损失。

18、所得税2012年上半年较上年同期增加1,041,621.03元，增长24.24%，是由于随着公司收入及利润的增长，所需缴纳的所得税增长所致。

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

(一) 载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告全文原件；(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的 2012 年半年度财务报告原件；(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司公告文件的正文及公告原稿；(四) 其他相关资料。

董事长：陈乐伍

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日