

**DESAY**

深圳市德赛电池科技股份有限公司

SHENZHEN DESAY BATTERY TECHNOLOGY CO., LTD

# 2012 年半年度报告

二〇一二年八月十五日

## 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。

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
钟晨	董事	因公出差未出席	刘其

审计意见提示

未经审计

公司董事长刘其及公司财务总监林军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

深圳市德赛电池科技股份有限公司

董事会

二〇一二年八月十五日

# 目 录

一	释 义 .....	页码: 4-4
二	公司基本情况 .....	页码: 5-5
三	主要会计数据和业务数据摘要 .....	页码: 6-8
四	股本变动及股东情况 .....	页码: 8-11
五	董事、监事、高级管理人员 .....	页码: 11-14
六	董事会报告 .....	页码: 15-21
七	重要事项 .....	页码: 21-36
八	财务会计报告（未经审计） .....	页码: 36-147
九	备查文件 .....	页码: 147-147

## 一、释义

释义项	指	释义内容
移动电源	指	一种集供电和充电功能于一体的便携式充电器
电 芯	指	充电电池中的蓄电部分，分为铝壳电芯、软包电芯（又称“聚合物电芯”）、圆柱电芯三种。
电源管理	指	是指如何将电源有效分配给系统的不同组件，分单节电源管理、多并串电源管理。
本公司、公司	指	深圳市德赛电池科技股份有限公司
德赛集团	指	惠州市德赛集团有限公司
德赛工业	指	惠州市德赛工业发展有限公司
惠州电池	指	惠州市德赛电池有限公司
惠州蓝微	指	惠州市蓝微电子有限公司
惠州聚能	指	惠州市德赛聚能电池有限公司
惠州锂电	指	惠州市德赛锂电科技有限公司
惠州亿能	指	惠州市亿能电子有限公司
永辉纸品	指	惠州市德赛永辉纸品有限公司
德赛进出口	指	惠州市德赛进出口公司
德赛精密	指	惠州市德赛精密部件有限公司
德赛电子	指	德赛电子（惠州）有限公司
德赛视听	指	惠州市德赛视听科技有限公司
惠州市国资委	指	惠州市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
《公司章程》	指	《深圳市德赛电池科技股份有限公司章程》

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000049	B 股代码	
A 股简称	德赛电池	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	深圳市德赛电池科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	德赛电池		
公司的法定英文名称	Shenzhen Desay Battery Technology Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Desay Battery		
公司法定代表人	刘 其		
注册地址	深圳市南山区高新科技园南区高新南一道德赛科技大厦 14 楼		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新科技园高新南一道德赛科技大厦 26 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	www.desaybattery.com		
电子信箱	IR@desaybattery.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	游虹	王锋
联系地址	深圳市南山区高新科技园高新南一道德赛科技大厦 26 楼	深圳市南山区高新科技园高新南一道德赛科技大厦 26 楼
电话	(0755) 862 99888	(0755) 862 99888
传真	(0755) 862 99889	(0755) 862 99889
电子信箱	IR@desaybattery.com	IR@desaybattery.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 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）	1,232,698,566.96	824,460,102.66	49.52%
营业利润（元）	74,556,713.66	73,355,296.21	1.64%
利润总额（元）	78,741,075.77	72,679,739.42	8.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,969,689.72	40,000,820.82	19.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,788,123.37	40,450,419.31	15.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	316,621,208.87	89,862,168.31	252.34%
	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）	1,176,813,830.13	1,419,285,853.81	-17.08%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	328,202,625.41	314,411,455.94	4.39%
股本（股）	136,829,160.00	136,829,160.00	0%

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）	0.3506	0.2923	19.95%
稀释每股收益（元/股）	0.3506	0.2923	19.95%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3419	0.2956	15.66%
全面摊薄净资产收益率（%）	14.62%	16.08%	-1.46%
加权平均净资产收益率（%）	14.67%	17.48%	-2.81%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	14.26%	16.26%	-2%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	14.31%	17.68%	-3.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.31	0.66	250%
	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）	2.40	2.30	4.35%
资产负债率（%）	64.41%	69.89%	-5.48%

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	265,524.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,197,480.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-390,140.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	721,356.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,690,543.89	
所得税影响额	-922,111.26	
合计	1,181,566.35	--

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	42,187.00	0.03%						42,187.00	0.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	42,187.00	0.03%						42,187.00	0.03%
二、无限售条件股份	136,786,973.00	99.97%						136,786,973.00	99.97%
1、人民币普通股	136,786,973.00	99.97%						136,786,973.00	99.97%
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	136,829,160.00	100%						136,829,160.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）



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

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
冯大明	42,187.00			42,187.00	高管锁定	
合计					--	--

## （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

### 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

### 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 20,469.00 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
惠州市德赛工业发展有限公司	国有法人	47.75%	65,337,652.00			
中国建设银行－泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.24%	5,799,934.00			
中国银行－泰达宏利行业精选证券投资基金	境内非国有法人	2.49%	3,411,264.00			
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.67%	2,282,369.00			
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	境内非国有法人	1.54%	2,107,547.00			

中国农业银行—泰达宏利领先中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.42%	1,946,697.00			
中国银行—嘉实价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.18%	1,609,048.00			
海通证券股份有限公司	国有法人	1.09%	1,487,357.00			
交通银行—泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	1,321,908.00			
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.96%	1,315,810.00			
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
惠州市德赛工业发展有限公司	65,337,652.00	A 股	65,337,652.00
中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	5,799,934.00	A 股	5,799,934.00
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金	3,411,264.00	A 股	3,411,264.00
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	2,282,369.00	A 股	2,282,369.00
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	2,107,547.00	A 股	2,107,547.00
中国农业银行—泰达宏利领先中小盘股票型证券投资基金	1,946,697.00	A 股	1,946,697.00
中国银行—嘉实价值优势股票型证券投资基金	1,609,048.00	A 股	1,609,048.00
海通证券股份有限公司	1,487,357.00	A 股	1,487,357.00
交通银行—泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	1,321,908.00	A 股	1,321,908.00
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	1,315,810.00	A 股	1,315,810.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

- 1、报告期内持股 5%以上的法人股东所持股份未发生质押、冻结情况。
- 2、上述股东中，5%以上的法人股东和其他无限售条件股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；其他无限售条件股东之间未知是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

### 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	惠州市德赛集团有限公司
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

公司名称：惠州市德赛集团有限公司（以下简称“德赛集团”）

法定代表人：姜捷

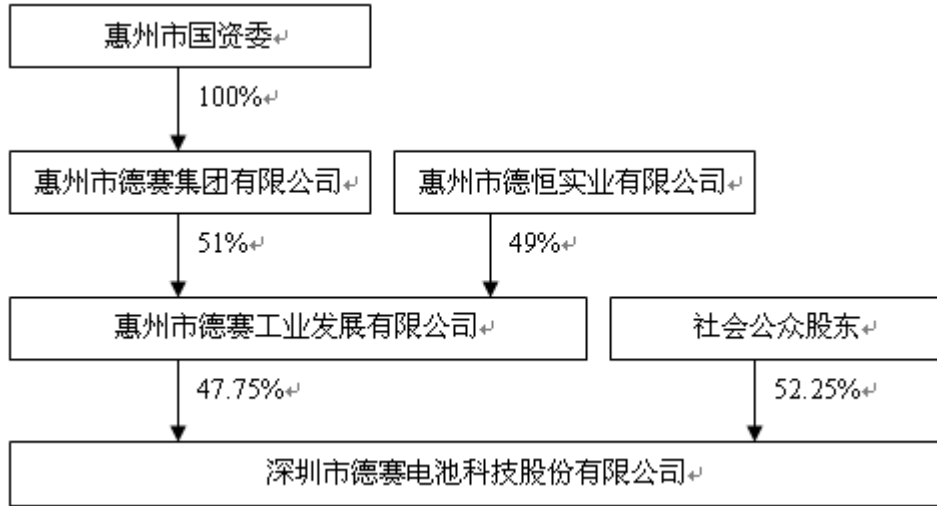
成立时间：1993年1月14日 注册资本：3亿元

组织机构代码：19599240-8

经营范围：兴办各类工业实体，经营公司和公司成员企业自产产品及相关技术的出口业务，生产所需的原辅材料、机械

设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。本公司的进料加工和“三来一补”业务（本地址不设加工项目，由公司另行申请设立）；研究、开发、销售：电子产品、各类电池、数字多媒体、税控设备、通讯设备及监控设备、汽车音响、办公自动化设备、电子零部件、仪器仪表、家用电器（本地址不设生产项目，生产项目由公司另行申请设立）。对合法取得的土地修建厂房并对外租赁，房产开发，金融投资。

(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
刘其	董事长	男	47	2010年11月15日	2013年11月14日								否
冯大明	总经理;董事	男	44	2010年11月15日	2012年06月08日	42,187.00			42,187.00	42,187.00			否
李兵兵	董事	男	44	2010年11月15日	2013年11月14日								是
钟晨	董事	男	44	2010年11月15日	2013年11月14日								是
白小平	董事	男	47	2010年11月15日	2013年11月14日								是
陈文	董事	男	41	2010年11月15日	2013年11月14日								是
温绍海	独立董事	男	64	2010年11月15日	2013年11月14日								否
陈国英	独立董事	男	64	2010年11月15日	2013年11月14日								否
李春歌	独立董事	女	44	2010年11月15日	2013年11月14日								否
夏志武	监事	男	37	2010年11月15日	2013年11月14日								是
李猛飞	监事	男	40	2010年11月15日	2013年11月14日								是
丁春平	监事	男	47	2010年10月23日	2013年10月22日								否
林军	财务总监	男	40	2010年11月15日	2013年11月14日								否
游虹	董事会秘书	女	52	2010年11月15日	2013年11月14日								否
合计	--	--	--	--	--							--	--

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
刘其	惠州市德赛集团有限公司	副总裁	2007年04月25日		否
李兵兵	惠州市德赛集团有限公司	副总裁	2003年03月28日		是
钟晨	惠州市德赛集团有限公司	副总裁	2003年03月28日		是
白小平	惠州市德赛集团有限公司	投资发展部总经理	2004年12月21日		是
夏志武	惠州市德赛集团有限公司	财务部总经理	2004年12月21日		是
李猛飞	惠州市德赛集团有限公司	投资发展部总经理助理	2006年02月13日		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
陈文	惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司	副总经理	2009年04月01日		是
陈文	惠州市留学生创业园有限公司	法定代表人	2009年09月01日		否
陈文	惠州市丰达实业发展有限公司	法定代表人	2010年09月01日		否
陈文	惠州市仲恺建筑市政工程有限公司	总经理	2011年04月01日		否
陈文	惠州市仲恺高新区科技园有限公司	法定代表人 总经理	2011年06月01日		否
陈国英	广东省电子行业协会	会长	2010年10月08日		否
陈国英	广东平板显示产业促进会	会长	2007年08月01日		否
陈国英	汕头超声电子股份有限公司	独立董事	2009年10月19日	2012年10月18日	是
李春歌	惠州学院经济管理系	教师 高级会计师	2003年07月01日		是
李春歌	惠州亿纬锂能股份有限公司	独立董事	2011年10月21日	2013年10月18日	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	公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬的确定遵循与公司效益以及工作目标挂钩、与公司发展目标相适应的原则。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2011 年 04 月 26 日召开的第六届董事会第六次会议及 2011 年 5 月 31 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于调整公司授薪董事、监事和高管薪酬幅度的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》。2012 年 6 月 19 日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了关于修订《绩效考核制度》的议案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付基本工资，根据《绩效考核制度》支付绩效工资。

**(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
冯大明	董事总经理	辞职	2012 年 06 月 08 日	因健康原因辞去所担任的公司董事、总经理及下属各子公司董事长职务

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	4,826.00
公司需承担费用的离退休职工人数	0.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,912.00
销售人员	87.00
技术人员	559.00
财务人员	49.00
行政人员	219.00
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	4,134.00
大专	307.00
本科	350.00
硕士	33.00
博士	2.00

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司围绕年度经营目标，紧紧抓住智能手机高速发展的市场机遇，积极应对复杂多变的市场环境，稳步推进各项工作，集中优势资源，聚焦高端市场，重点发展移动电源核心业务，尤其是电源管理系统业务，实现了业绩的进一步增长。在具体实施方面，公司努力增强公司核心业务竞争优势，强化各项业务的综合运营管理，进一步提升重点业务的收益能力和可持续发展能力。

报告期内，公司主营业务经营状况良好，运营平稳，保持了良好的发展态势，实现营业收入12.33亿元，同比增长49.52%；实现利润总额7874.1万元，同比增长8.34%；实现净利润6235.4万元，同比增长20.39%；其中归属于上市公司股东的净利润4796.97万元，同比增长19.92%。

为进一步聚焦核心业务、调整产业结构，经2012年06月27日公司第六届董事会第十五次会议审议通过，公司决定对惠州蓝微下属处于持续亏损的控股子公司惠州锂电进行清算注销。

下半年公司将继续按照年初制订的年度经营计划，着力优化客户和产品结构；推进精益生产、巩固精益成果；强化设备的自动化开发与改造；加大力度引进国际化高端技术人才和管理人员；增强公司的综合竞争力并实现长期持续稳定的发展。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

#### 1、惠州蓝微

报告期内，惠州蓝微为实现“建立行业领先制造平台”的目标，通过建立高效的制造系统，逐步完善质量预防体系，优化业务和产品结构，不断进行管理革新等措施，使公司继续保持行业领先的优势，业绩也保持良好的增长态势。

#### 2、惠州电池

报告期内，惠州电池面对高端市场商业模式变更带来的机遇与挑战，自主创新，及时开展自动化生产设备的开发改造工作，积极推进精益生产、努力实现生产现场信息化管理，提高公司内部管理水平。与此同时，惠州电池还完成了整体搬迁工作，克服了厂房搬迁对公司业务的影响，主营业务实现平稳增长，效益逐渐显现。

#### 3、惠州聚能

报告期内，惠州聚能根据年初制定的目标，对经营策略进行调整，收缩、调整产品线，采取减员增效、挖潜降耗、降低库存、盘活资产等一系列的措施，控制了成本、减少了亏损，但由于缺乏竞争优势，报告期内，惠州聚能仍处于亏损状态。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）客户结构风险：公司移动电源系列产品目前在市场的竞争中处于领先地位，但随着市场竞争的加剧，公司可能会面临更多更强的国际化竞争对手，而且公司智能手机移动电源管理产品占公司销售额比重较大，单一客户业务又在移动电源管理产品中占较大的销售比重，若该产品的竞争力或单一客户业务发生变化，将会给公司的销售带来较大影响。

（2）聚能电芯发展风险：公司目前对电芯业务的投入较小，尚未形成较强的竞争力，2012年上半年该业务出现较大亏损。目前，公司已对电芯业务进行经营策略调整，未来能否探索出适合公司发展的经营模式并控制亏损还有很大不确定性，可能对公司整体发展和盈利能力提升带来不利影响和经营风险。

（3）人力资源风险：随着公司经营规模不断扩大，业务的快速增长，加之行业竞争加剧，公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。

## 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						
工业	1,230,411,823.88	1,014,491,930.24	17.55%	49.43%	57.67%	-4.31%
分产品						
电池及配件销售	1,230,411,823.88	1,014,491,930.24	17.55%	49.43%	57.67%	-4.31%

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(%)
广东省内(内销)	515,528,366.30	42.46%
广东省外(内销)	165,203,016.97	222.4%
出口(含转厂)	549,680,440.61	33.99%

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**

产品结构及客户结构相对单一。公司智能手机移动电源管理产品占公司销售额比重较大，单一客户业务又在移动电源管理产品中占较大的销售比重，若该产品的竞争力或单一客户业务发生不利变化，将会给公司的销售带来较大影响。针对以上问题，公司一方面将继续扩大并深化与多个高端国际客户的战略合作关系，同时从资源投入、激励机制倾斜等方面积极推动多、并、串电源管理系统，加快新客户、新市场的拓展。

**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

## 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### (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

报告期内,公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求,积极做好公司利润分配方案实施工作。

公司 2011 年度的利润分配方案为:公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 136,829,160 股为基数,每 10 股派发现金 2.5 元(含税)。上述利润分配方案于 2012 年 7 月 12 日实施完毕。该方案由公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成决议后提交公司 2011 年度股东大会审议并通过,符合《公司章程》的规定。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证监局下发的关于认真贯彻落实《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》有关要求的通知【深证局公司字[2012]43 号】的相关要求,公司于 2012 年 6 月 21 日第六届董事会第十四次会议审议通过了修改《公司章程》部分条款的议案,对《公司章程》中有关利润分配的相关条款进行了修订,同时制定了《分红管理制度》、《未来三年股东回报规划(2012-2014)》,明确了公司利润分配尤其是现金分红的分红标准、比例,完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。

公司独立董事尽职履责并发表如下意见:公司在保持自身持续稳健发展的同时充分重视投资者特别是中小投资者的合理

要求和意见,高度重视股东的合理投资回报,综合考虑公司实际情况、发展目标,制定了连续、稳定、科学的回报机制与规划,保证了利润分配政策的连续性和稳定性。

### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

是否分配或转增	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
每 10 股送红股数 (股)	0.00
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.00
每 10 股转增数 (股)	0.00
分配预案的股本基数 (股)	136,829,160.00
现金分红总额 (元) (含税)	54,731,664.00
可分配利润 (元)	98,045,693.14
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>2012 年 1—6 月份, 母公司实现净利润 11,050.9 万元。公司拟按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 1,105.09 万元, 按母公司净利润的 2%提取任意盈余公积金 221.02 万元, 加上 2012 年年初未分配利润 3,500.51 万元, 并按规定计提 2011 年度应付股利 3,420.73 万元后, 可供投资者分配利润为 9,804.57 万元。</p> <p>根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》规定, 董事会建议公司本年分配方案为: 向全体股东按每 10 股派发现金 4.0 元 (含税), 本次分配现金红利 5,473.17 万元。不进行资本公积金转增股本。</p> <p>上述利润分配预案尚需提请公司 2012 年第三次临时股东大会批准后实施。</p>	

### (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

### (十一) 其他披露事项

2009年, 惠州蓝微根据宝时得指定, 向天津力神电池股份有限公司 (以下简称“天津力神”) 采购电芯加工成电池包销售给宝时得机械 (中国) 有限公司 (以下简称“宝时得”), 宝时得利用该等电池包生产的园林工具从2009年开始至今已出口销售约50多万台至北美等国家地区。

2010年9月, 宝时得称: 其销往美国市场的园林工具 (电池包型号BB28B0) 在户外高温环境下, 出现工作时间大幅下降的不良现象。

鉴于电池包失效和电池包本身的电芯和保护板等主要部件以及电动工具整体控制策略和参数设置等因素都存在密切关系, 宝时得、天津力神和惠州蓝微三方尚未委托第三方认证机构共同分析事故原因, 因相关因素的复杂性和测试工作量较大, 目前尚未对事故原因达成三方一致认可的结论。

惠州蓝微2009年6月至2010年9月底共向宝时得公司销售BB28B0产品折合人民币6,900万元, 该产品应收货款尚有人民币4,000万元未收回, 2010年10月25日, 惠州蓝微同意宝时得公司三个月内暂不支付货款。2010年12月31日, 惠州蓝微对上述事项预计承担的费用进行估计, 计提预计负债500万元 (详情请见我公司登载于2010年9月28日《证券时报》D12版和巨潮资讯网的公告《相关事项公告》、以及登载于2011年4月28日《证券时报》D88-D87版和巨潮资讯网的《2010年年度报告》)。

2011年4月15日, 宝时得、宝时得 (澳门离岸商业服务) 有限公司 (以下简称“澳门宝时得”) 和惠州蓝微三方签署了《补充协议》, 约定惠州蓝微对澳门宝时得累计产生至今仍未支付的应付电芯等款, 全部由宝时得直接支付给澳门宝时得。截止

2012年06月30日止，公司应收宝时得3,893万元，应付澳门宝时得公司1,142万元。

针对应收账款，已根据公司会计政策按账龄计提800万元坏账准备。

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，完善治理结构、规范公司运作，加强信息披露管理工作。报告期内，根据中国证监会的相关规定及公司实际情况，制定了《子公司管理制度》、《投资理财管理制度》、《内部审计制度》、《衍生品投资管理制度》、《分红管理制度》、《投资管理制度》、《财务报告内部控制制度》、《预算管理制度》等制度，对《内幕信息知情人登记制度》、《绩效考核制度》、《公司章程》进行了修订。目前，公司各项治理制度基本健全、经营运作规范、法人治理结构完善，基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

公司治理工作是一项长期工作，今后公司将根据国家有关法律法规、中国证监会、深圳证监局和深圳证券交易所的要求，不断完善治理结构，确保公司运作水平得到持续的提高。

### （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

公司2011 年度的利润分配方案为：公司以2011年12月31日公司总股本136,829,160股为基数，每10股派发现金2.5元（含税）。上述利润分配方案于2012年7月12日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

一、公司本报告期没有发生重大的诉讼、仲裁事项。

二、公司以前期间发生但延续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（1）公司与深圳阳光酒店（以下简称“阳光酒店”）的诉讼

A、案由简介及对公司本期利润或期后利润的可能影响，请见2004年12月22日《证券时报》第6版、2006年3月28日《证券时报》第61版上的《2005年年度报告摘要》和2009年4月8日《证券时报》第D24版上的《2008年年度报告摘要》。

B、本次诉讼目前进展情况

2009年10月深圳中院一审已判决驳回阳光酒店要求我公司承担连带责任的诉讼请求。

阳光酒店和城建集团均上诉，二审已多次开庭审理，现待判决。

我公司将继续跟进法院审判情况。

（2）惠州市大亚湾卓鹏实业有限公司（以下简称“惠州卓鹏”）申请追加我公司为被执行人案。

A、案由简介

深圳万兴皮革制品有限公司（以下简称“万兴皮革”）是原深万山控股的下属公司，其与深圳农行上步支行贷款纠纷案，经法院判决后，债权经资产管理公司转让给惠州卓鹏。

惠州卓鹏认为原深万山开办万兴皮革时300万注资不实，因此，2009年6月8日申请追加我公司为被执行人。

B、本次诉讼目前进展情况

该案初审法院驳回惠州卓鹏追加我公司为被执行人的申请。惠州卓鹏已向深圳市福田区人民法院提出异议，此案目前正在异议程序中。

以上各诉讼事项不会影响公司目前的正常生产经营，但对公司收回相关权益构成一定的障碍。

（3）QUANTUM LIGHTING与惠州锂电的诉讼

A、案由简介

惠州锂电于2008年7月向QUANTUM LIGHTING销售了电池产品一批，客户将该批产品搭载至装有其他品牌的电池船上，通过海运运往Spectrun Brands, INC.，后该船只在海上从发生船舱起火。

事后，相关损失方在美国地区法院纽约南区提起诉讼，原告CHRIS SPORTS North America, Inc.起诉称船只起火过错在QUANTUM LIGHTING，要求QUANTUM LIGHTING等被告赔偿110万美元的损失及其聘请律师的费用。后因为QUANTUM LIGHTING认为该船只也装有惠州锂电公司的部分电池，故追加惠州锂电为第六被告人，要求惠州锂电一起赔偿相关损失，并于2011年9月通过美国地区法院向惠州锂电发出了传票。

B、本次诉讼目前进展情况

惠州锂电认为起火船只所装载的其所生产的电池产品具合法有效的检测报告，不存在质量问题；且起火船只装载的产品多样，权属涉及数十家公司，没有任何证据证明此次船只起火

是由惠州锂电的电池产品引起的。因惠州锂电向平安财产保险公司惠州支公司(以下简称“平安保险”)购买了产品责任保险,根据双方产品责任保险合同约定,平安保险介入了诉讼处理,目前双方共同聘请了美国当地律师参与该诉讼。

该案在本报告期,没有新的进展。

#### (4) 深圳伟柏实业股份有限公司(下称:“伟柏公司”)与我公司借款纠纷案

##### A、案由简介

伟柏公司因与我公司借款纠纷案将我公司诉至深圳市南山区人民法院,要求我公司返还借款本金人民币200万元及利息约213万元。一审诉讼过程中我公司聘请了会计师事务所对我公司的账目进行了审计,经过查账并未发现我公司有向伟柏公司借款的事实,会计师事务所也出具了我公司与伟柏公司未发生业务往来关系的审计报告。

##### B、本次诉讼目前进展情况

一审判决驳回伟柏公司全部诉讼请求后,伟柏公司已上诉至深圳市中级人民法院,现待开庭。

#### **（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
惠州市德赛精密部件有限公司	实际控制人直接控股之子公司	日常关联交易	原材料采购	市场公允价格定价	2	2	0.0025%	按照协议和合同约定	无重大影响	2	无重大差异
惠州市德赛永辉纸品有限公司	实际控制人直接控股之子公司	日常关联交易	原材料采购	市场公允价格定价	30.99	30.99	0.0385%	按照协议和合同约定	无重大影响	30.99	无重大差异
惠州市德赛工业发展有限公司	控股股东	日常关联交易	外发电子元器件加工	市场公允价格定价	295.35	295.35	0.3666%	按照协议和合同约定	无重大影响	295.35	无重大差异
惠州市德赛进出口有限公司	实际控制人直接控股之子公司	日常关联交易	原材料采购及代理进出口业务	市场公允价格定价	305.42	305.42	0.3791%	按照协议和合同约定	无重大影响	305.42	无重大差异
惠州市德赛视听科技有限公司	实际控制人直接控股之子公司	日常关联交易	产品销售	市场公允价格定价	4.11	4.11	0.0033%	按照协议和合同约定	无重大影响	4.11	无重大差异
深圳市德赛物业服务有限公司	实际控制人直接控股之子公司	日常关联交易	产品销售	市场公允价格定价	0.17	0.17	0.0001%	按照协议和合同约定	无重大影响	0.17	无重大差异
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	实际控制人直接控股之子公司	日常关联交易	产品销售	市场公允价格定价	0.66	0.66	0.0005%	按照协议和合同约定	无重大影响	0.66	无重大差异

合计	--	--	638.7	0.79%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无							
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	有利于公司发展，不损害任何一方的利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响	对上市公司独立性无影响，交易各方均根据自愿、平等、互惠互利、公平公允的原则达成交易协议。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无依赖							
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	公司于 5 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会审议批准了《2012 年预计日常关联交易》的议案，批准金额分别为：向关联方采购原材料 6120 万元，向关联方销售产品 1570 万元。本报告期实际履行情况为向关联方采购原材料 1537.96 万元，向关联方销售产品 720.67 万元。							
关联交易的说明	此外，2012 年 1-6 月本公司委托惠州市德赛进出口公司代理进口材料 9,042,041.21 元，支付代理费用 62,000.00 元。2012 年 1-6 月本公司委托惠州市德赛进出口公司出口产品 7,157,279.67 元，支付代理费 27,331.05 元。							

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(%)
惠州市德赛精密部件有限公司			2	0.0025%
惠州市德赛永辉纸品有限公司			30.99	0.0385%
惠州市德赛工业发展有限公司			295.35	0.3666%
惠州市德赛进出口有限公司			305.42	0.3791%
惠州市德赛视听科技有限公司	4.11	0.0033%		
深圳市德赛物业服务有限公司	0.17	0.0001%		
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	0.66	0.0005%		
合计	4.94	0.0039%	633.76	0.79%

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 4.94 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
惠州市德赛集团有限公司	实际控制人							63.49	4,801.1	4,816.12	48.47		27.84
深圳市德赛产业发展有限公司	同一实际控制人							10.38		10.38	0		
惠州市德赛工业发展有限公司	控股股东							1.48		1.48	0		
天津力能电子有限公司	联营公司	261.94			261.94			2.23			2.23		
小计		261.94			261.94			77.58	4,801.1	4,827.98	50.7		27.84
经营性													
天津力能电子有限公司	联营公司	366.2			366.2								
小计		366.2			366.2			77.58	4,801.1	4,827.98	50.7		27.84
合计		628.14			628.14			77.58	4,801.1	4,827.98	50.7		27.84

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）	0
其中：非经营性发生额（万元）	0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	0
其中：非经营性余额（万元）	0
关联债权债务形成原因	短期临时流动资金周转需要，向实际控制人进行资金拆借。
关联债权债务清偿情况	天津力能原为公司控股子公司之参股企业，以前年度占用公司资金 628 万元，目前该公司已停产，其已无还债能力，公司已全额计提坏账准备。
与关联债权债务有关的承诺	无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无

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

## 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	28,769.50	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	28,769.50	
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	28,769.50	

#### （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
2012年01月11日	深圳	实地调研	机构	中信证券	了解公司日常经营情况 (但所涉内容没有超出已公告信息披露的范围)
2012年02月03日	深圳	实地调研	机构	华夏基金	了解公司日常经营情况 (但所涉内容没有超出已公告信息披露的范围)
2012年03月06日	深圳	实地调研	其他	《21世纪经济报道》记者	旁听股东大会
2012年04月27日	惠州	实地调研	机构	中银基金、融通基金、中信证券、华泰证券、广发证券、上投摩根、第一创业、国信证券等	了解公司日常经营情况 (但所涉内容没有超出已公告信息披露的范围)
2012年05月16日	深圳	实地调研	机构	《中国证券报》、华创证券、中投证券、博时基金等	旁听年度股东大会

#### （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
2011 年度业绩增长预告	《证券时报》A12	2012 年 01 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于惠州上阳完成对香港创源收购的公告	《证券时报》A12	2012 年 01 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
临时停牌公告	《证券时报》D24	2012 年 02 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第六届董事会第十次临时会议决议公告	《证券时报》C8	2012 年 02 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于放弃三家子公司股份优先购买权的关联交易公告	《证券时报》C8	2012 年 02 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》C8	2012 年 02 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于重大资产重组停牌公告	《证券时报》C8	2012 年 02 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度经营业绩快报	《证券时报》C8	2012 年 02 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于重大资产重组进展情况公告	《证券时报》C9	2012 年 02 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性通知	《证券时报》A12	2012 年 02 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于重大资产重组进展情况公告	《证券时报》C5	2012 年 03 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D8	2012 年 03 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于重大资产重组进展情况公告	《证券时报》A16	2012 年 03 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于重大资产重组进展情况 及延期复牌公告	《证券时报》C021	2012 年 03 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于终止筹划重大资产重组 事项暨公司证券复牌公告	《证券时报》C24	2012 年 03 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第六届董事会第十一次会议	《证券时报》D93	2012 年 03 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

决议公告			
第六监事会第五次会议决议公告	《证券时报》D93	2012 年 03 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D93	2012 年 03 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年预计日常关联交易公告	《证券时报》D93	2012 年 03 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行年度业绩网上投资者交流会的公告	《证券时报》D93	2012 年 03 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年一季度业绩预盈公告	《证券时报》D37	2012 年 04 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第六届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》D133	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第六届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》D133	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》D133	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》D133	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D25	2012 年 05 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股东减持股份公告	《证券时报》B28	2012 年 05 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第六届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》D28	2012 年 05 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于利用自有闲置资金开展委托理财投资的公告	《证券时报》D28	2012 年 05 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于董事总经理辞职的公告	《证券时报》D16	2012 年 06 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第六届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》D25	2012 年 06 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
未来三年股东回报规划(2012-2014)	《证券时报》D25	2012 年 06 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第六届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》D32	2012 年 06 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://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：深圳市德赛电池科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		332,923,373.03	100,126,149.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		45,653,615.09	34,095,677.12
应收账款		394,075,424.52	889,196,670.92
预付款项		17,556,229.19	9,459,924.73
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		6,062,928.73	6,710,530.05
买入返售金融资产			
存货		170,056,470.99	201,301,716.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		966,328,041.55	1,240,890,669.29
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		3,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产		156,793,100.30	131,449,086.02
在建工程		2,537,944.28	4,268,887.99
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		26,527,289.85	26,623,449.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,582,493.51	7,787,695.24
递延所得税资产		7,544,960.64	8,266,065.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		210,485,788.58	178,395,184.52
资产总计		1,176,813,830.13	1,419,285,853.81
流动负债：			
短期借款		127,500,000.00	134,005,570.00
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		390,140.61	
应付票据		100,159,846.29	119,461,851.15
应付账款		311,242,034.20	512,145,483.73
预收款项		9,374,903.20	13,053,353.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		75,683,332.35	74,888,512.58
应交税费		37,144,057.22	89,376,002.66
应付利息		1,280,203.52	30,203.54
应付股利		34,207,289.75	
其他应付款		41,671,639.52	28,204,977.16
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		738,653,446.66	971,165,954.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,120,226.01	
专项应付款			
预计负债		5,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,226,666.67	15,726,666.67
非流动负债合计		19,346,892.68	20,726,666.67
负债合计		758,000,339.34	991,892,621.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		136,829,160.00	136,829,160.00
资本公积		7,497,385.03	7,497,385.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,635,701.15	12,374,624.46
一般风险准备			
未分配利润		158,207,651.91	157,706,328.63
外币报表折算差额		32,727.32	3,957.82
归属于母公司所有者权益合计		328,202,625.41	314,411,455.94
少数股东权益		90,610,865.38	112,981,776.67
所有者权益（或股东权益）合计		418,813,490.79	427,393,232.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,176,813,830.13	1,419,285,853.81

法定代表人：刘 其

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：林军

## 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		71,368.48	49,113.36
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		156,999,432.39	48,682,432.35
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		157,070,800.87	48,731,545.71
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		147,108,722.20	147,108,722.20
投资性房地产			
固定资产		219,045.00	242,238.00
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		182,406.28	364,812.52
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		147,510,173.48	147,715,772.72
资产总计		304,580,974.35	196,447,318.43
流动负债：			



短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		461,673.00	1,225,610.07
应交税费		26,417.91	54,596.25
应付利息			
应付股利		34,207,289.75	
其他应付款		310,219.79	1,893,420.86
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		35,005,600.45	3,173,627.18
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			
非流动负债合计			
负债合计		35,005,600.45	3,173,627.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		136,829,160.00	136,829,160.00
资本公积		9,064,819.61	9,064,819.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,635,701.15	12,374,624.46
一般风险准备			
未分配利润		98,045,693.14	35,005,087.18
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		269,575,373.90	193,273,691.25
负债和所有者权益（或股东权益）		304,580,974.35	196,447,318.43

总计			
----	--	--	--

### 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		1,232,698,566.96	824,460,102.66
其中：营业收入		1,232,698,566.96	824,460,102.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		1,014,768,151.14	643,477,943.93
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		4,897,886.73	3,214,579.63
销售费用		39,516,770.74	22,033,791.29
管理费用		99,208,030.85	72,803,347.57
财务费用		-882,596.16	3,825,692.97
资产减值损失		243,469.39	3,879,190.75
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		-390,140.61	
投资收益（损失以“-” 号填列）			-1,870,260.31
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）		74,556,713.66	73,355,296.21
加：营业外收入		4,544,811.34	838,040.82

减：营业外支出		360,449.23	1,513,597.61
其中：非流动资产处置 损失		229,243.83	1,513,597.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		78,741,075.77	72,679,739.42
减：所得税费用		16,387,097.35	20,886,704.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,353,978.42	51,793,034.66
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		47,969,689.72	40,000,820.82
少数股东损益		14,384,288.70	11,792,213.84
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.3506	0.2923
（二）稀释每股收益		0.3506	0.2923
七、其他综合收益		28,769.50	
八、综合收益总额		62,382,747.92	51,793,034.66
归属于母公司所有者的综合 收益总额		47,998,459.22	40,000,820.82
归属于少数股东的综合收益 总额		14,384,288.70	11,792,213.84

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：刘其

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：林军

#### 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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,160,444.35	4,135,810.26
财务费用		-1,169,416.75	-1,417,087.89
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失			

以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		112,500,000.00	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		110,508,972.40	-2,718,722.37
加:营业外收入			
减:营业外支出			
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		110,508,972.40	-2,718,722.37
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		110,508,972.40	-2,718,722.37
五、每股收益:		--	--
(一)基本每股收益		0.8076	-0.0199
(二)稀释每股收益		0.8076	-0.0199
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		110,508,972.40	-2,718,722.37

## 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	1,749,964,175.76	905,681,005.67
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	17,833,294.10	19,211,287.48
经营活动现金流入小计	1,767,797,469.86	924,892,293.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,071,809,390.19	600,074,646.59
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	148,443,755.53	102,149,854.39
支付的各项税费	124,262,928.78	73,506,074.47
支付其他与经营活动有关的现金	106,660,186.49	59,299,549.39
经营活动现金流出小计	1,451,176,260.99	835,030,124.84
经营活动产生的现金流量净额	316,621,208.87	89,862,168.31
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	135,985.00	343,597.00
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	135,985.00	343,597.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,063,605.64	47,823,749.90
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		39.86
投资活动现金流出小计	48,063,605.64	47,823,789.76
投资活动产生的现金流量净额	-47,927,620.64	-47,480,192.76

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	175,094,632.65	116,089,205.22
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	48,000,000.00	66,000,000.00
筹资活动现金流入小计	223,094,632.65	182,089,205.22
偿还债务支付的现金	171,660,582.96	97,651,088.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,034,868.02	2,157,411.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	37,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	264,583,106.72	73,876,483.92
筹资活动现金流出小计	475,278,557.70	173,684,983.68
筹资活动产生的现金流量净额	-252,183,925.05	8,404,221.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,099.00	2,708,080.00
五、现金及现金等价物净增加额	16,492,564.18	53,494,277.09
加：期初现金及现金等价物余额	89,699,716.95	101,822,546.93
六、期末现金及现金等价物余额	106,192,281.13	155,316,824.02

## 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,336,186.16	6,177,757.91
经营活动现金流入小计	5,336,186.16	6,177,757.91
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,894,967.39	1,222,094.62
支付的各项税费		1,883,887.05
支付其他与经营活动有关的现金	115,918,963.65	2,878,637.12

经营活动现金流出小计	117,813,931.04	5,984,618.79
经营活动产生的现金流量净额	-112,477,744.88	193,139.12
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	112,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	112,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额	112,500,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	22,255.12	193,139.12
加：期初现金及现金等价物余额	49,113.36	44,882.54
六、期末现金及现金等价物余额	71,368.48	238,021.66

## 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	136,829,160.00	7,497,385.03			12,374,624.46		157,706,328.63	3,957.82	112,981,776.67	427,393,232.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	136,829,160.00	7,497,385.03			12,374,624.46		157,706,328.63	3,957.82	112,981,776.67	427,393,232.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,261,076.69		501,323.28	28,769.50	-22,370.91	-8,579,741.82
（一）净利润							47,969,689.72		14,384,288.70	62,353,978.42
（二）其他综合收益								28,769.50		28,769.50
上述（一）和（二）小计							47,969,689.72	28,769.50	14,384,288.70	62,382,747.92
（三）所有者投入和减少资本									744,800.01	744,800.01
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									744,800.01	744,800.01
（四）利润分配					13,261,076.69		-47,468,366.44		-37,500.00	-71,707,289.75
1. 提取盈余公积					13,261,076.69		-13,261,076.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,207,289.75		-37,500.00	-71,707,289.75



4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	136,829,160.00	7,497,385.03			25,635,701.15		158,207,651.91	32,727.32	90,610,865.38	418,813,490.79

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	136,829,160.00	7,504,347.46			12,374,624.46		52,068,887.52	719.86	69,492,657.41	278,270,396.71
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	136,829,160.00	7,504,347.46			12,374,624.46		52,068,887.52	719.86	69,492,657.41	278,270,396.71
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-6,962.43					105,637,441.11	3,237.96	43,489,119.26	149,122,835.90
(一) 净利润							119,320,357.01		37,712,378.56	157,032,735.57
(二) 其他综合收益								3,237.96		3,237.96
上述 (一) 和 (二) 小计							119,320,357.01	3,237.96	37,712,378.56	157,035,973.53

(三) 所有者投入和减少资本		-6,962.43						5,776,740.70	5,769,778.27
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		-6,962.43						5,776,740.70	5,769,778.27
(四) 利润分配						-13,682,915.90			-13,682,915.90
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						-13,682,915.90			-13,682,915.90
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	136,829,160.00	7,497,385.03		12,374,624.46		157,706,328.63	3,957.82	112,981,776.67	427,393,232.61

### 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 (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	136,829,160.00	9,064,819.61			12,374,624.46		35,005,087.18	193,273,691.25

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	136,829,16 0.00	9,064,819. 61			12,374,624 .46		35,005,087 .18	193,273,69 1.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					13,261,076 .69		63,040,605 .96	76,301,682 .65
（一）净利润							110,508,97 2.40	110,508,97 2.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							110,508,97 2.40	110,508,97 2.40
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					13,261,076 .69		-47,468,36 6.44	-34,207,28 9.75
1. 提取盈余公积					13,261,076 .69		-13,261,07 6.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,207,28 9.75	-34,207,28 9.75
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	136,829,16 0.00	9,064,819. 61			25,635,701 .15		98,045,693 .14	269,575,37 3.90

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	136,829,16 0.00	9,064,819. 61			12,374,624 .46		54,576,776 .96	212,845,38 1.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	136,829,16 0.00	9,064,819. 61			12,374,624 .46	0.00	54,576,776 .96	168,994,46 1.01
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-19,571,68 9.78	43,850,920 .02
（一）净利润							-5,888,773. 88	43,850,920 .02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,888,773. 88	43,850,920 .02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-13,682,91 5.90	
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							-13,682,91 5.90	
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	136,829,160.00	9,064,819.61			12,374,624.46		35,005,087.18	193,273,691.25

### (三) 公司基本情况

深圳市德赛电池科技股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”）原名为深圳市万山实业股份有限公司,经批准于1995年1月公开发行人A股，并于同年3月在深圳证券交易所挂牌上市。本公司原属行业为房地产开发企业。2004年1月19日，本公司原控股股东深圳市城市建设(集团)公司与惠州市德赛工业发展有限公司和惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司签订《股份转让协议》，将其所持有的本公司股份中的84,170,128股，占本公司总股本的61.52%，转让给惠州市德赛工业发展有限公司；将其所持有的本公司股份中的6,854,919股，占本公司总股本的5%，转让给惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司。相应的股权变更手续于2004年9月14日办理完毕。自此，惠州市德赛工业发展有限公司和惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司分别成为本公司控股股东和第二股东。同年，本公司以除少量无法置换的资产和负债之外的整体资产和负债与惠州市德赛集团有限公司持有的惠州市德赛能源科技有限公司75%的股权以及惠州市德赛工业发展有限公司持有的惠州市德赛电池有限公司75%的股权、惠州市蓝微电子有限公司75%的股权进行资产置换。资产置换后，公司实现了资产及产业结构的重大调整，原有的资产和业务基本剥离。2005年6月24日，本公司更名为深圳市德赛电池科技股份有限公司，注册资本现为人民币13,682.92万元。公司注册地：深圳市南山区高新科技园南区高新南一道德赛科技大厦14楼，法定代表人：刘其，营业执照注册号为440301104071253。

经营范围：无汞碱锰电池、一次锂电池、锌空气电池、镍氢电池、锂聚合物电池、燃料电池及其他种类电池、电池材料、配件和设备的技术开发和销售；电源管理系统和新型电子元器件的技术开发、测试及销售；移动通讯产品及配件的技术开发及销售。投资兴办实业（具体项目另行申报）。

### (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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初余额；将子公司合并当期期初至报

告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## **(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**

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的银行存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### **(2) 外币财务报表的折算**

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

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

## **9、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **(1) 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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



#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (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	应收款项单项金额重大是指金额超过人民币 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如进行个别认定未发现减值，采用账龄法计提坏账准备。

**(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
按账龄组合确定计提坏账准备	账龄分析法	对于单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。

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)		
六个月以内		
六个月以上至一年以内	10%	10%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
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：

根据本公司经营特点，应收账款单项金额不重大但收回的风险较大，单独进行减值测试并单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

## (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

库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

## (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

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合

并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

b、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按

照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关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地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如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：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较

低者作为入账价值；租赁过程中发生的手续费、印花税等直接费用，计入租入资产初始成本。融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率（原值的5%-10%）确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30 年	10%	3%-4.75%
机器设备	5-10 年	5%-10%	9%-19%
电子设备	3-5 年	3%-10%	18%-30%
运输设备	5-8 年	5%-10%	11.25%-19%
办公设备	5 年	3%-10%	18%-19%
其他设备	3-5 年	3%-10%	18%-30%
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

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。



对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## (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：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 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

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补

助。

## (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 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	产品或劳务销售收入	17%
消费税		
营业税	房屋租赁收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	增值税、营业税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

##### 2、税收优惠及批文

2012年1月12日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发《国科火[2012]036号》文，惠州市蓝微电子有限公司通过高新企业资格复审，证号为GF201144000281，有效期为三年，从2011年至2013年减按15%的税率征收企业所得税。

##### 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
惠州市德赛锂电科技有限公司	中外合资企业	惠州市	生产制造	10,000,000.00	CNY	一次锂电池和燃料电池产品的开发、生产及销售	6,000,000.00		60%	60%	是	-3,701,730.26	-1,616,563.64	
惠州市德赛聚能电池有限公司	中外合资企业	惠州市	生产制造	60,000,000.00	CNY	研究、开发、生产和销售锂离子电池	43,425,000.00		75%	75%	是	-10,639,620.91	-3,830,061.87	
德赛电池香港有限公司	有限责任公司	香港	贸易	1,000,000.00	HKD	贸易(主要是生产各种电池相关的	0.00		100%	100%	是			

						原材料采购和各种电池相关产品的销售)								
惠州市亿能电子有限公司	有限责任公司	惠州市	生产制造	15,000,000.00	CNY	研究、开发、生产和销售锂电池	6,325,000.00		35.1%	35.1%	是	8,368,771.67	-933,458.82	
北京市亿能通电子有限公司	有限责任公司	北京市	研发及销售	1,000,000.00	CNY	研发及销售新能源电池应用管理系统、充电器、充电机、电子元器件及电池组	1,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注1.本公司之子公司惠州市蓝微电子有限公司持有惠州市德赛锂电科技有限公司60%的股权。

注2.德赛电池香港有限公司注册资本尚未到位，该公司承接部分子公司代收代付货款业务。

注3.本公司之子公司惠州市蓝微电子有限公司持有惠州市亿能电子有限公司35.1%的股权，惠州亿能董事会成员为5人，本公司及控股子公司委派的董事3人，因此具有实质控制权，纳入合并财务报表范围。

注4.北京市亿能通电子有限公司为惠州市亿能有限公司之全资子公司，成立于2010年12月。



## (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
惠州市德赛电池有限公司	中外合资企业	惠州市	生产制造	30,000,000.00	CNY	无汞碱锰电池、锂离子电池和园柱型锌空气电池及配件的研究、开发、生产和销售	33,755,462.64		75%	75%	是	27,018,506.05	2,142,530.60	
惠州市蓝微电子有限公司	中外合资企业	惠州市	生产制造	83,267,350.00	CNY	新型电子元器件（混合集成电路）、电池及电源管	69,928,259.56		75%	75%	是	68,728,325.03	18,621,842.43	

						理系 统、短 距离无 线通讯 产品的 开发、 生产、 测试及 销售								
宁波德 赛蓝宇 电子有 限公司	有限责 任公司	宁波市	生产制 造	3,000,0 00.00	CNY	电池及 配件、 电池原 材料、 电池生 产设备 的研究、 开发制 造、加 工	2,100,0 00.00		70%	70%	是	836,61 3.80		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

本公司之子公司惠州市德赛电池有限公司持有宁波德赛蓝宇电子有限公司70%的股权。

### (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 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：

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	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

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：	--	--	628,334.47	--	--	697,655.45
人民币	--	--	511,307.27	--	--	667,202.86
HKD	1,900.00	0.8168	1,546.62	6,914.00	0.8107	5,627.55
EUR	5.80	7.9776	46.27			
USD	18,233.80	6.3293	115,434.31	3,911.50	6.3009	24,825.04
银行存款：	--	--	105,563,946.66	--	--	89,002,061.50
人民币	--	--	68,154,662.85	--	--	84,960,536.12
HKD	167,769.63	0.8168	137,028.27	75,624.98	0.8107	61,721.17
USD	5,888,873.25	6.3293	37,272,255.54	631,189.19	6.3009	3,979,804.21
其他货币资金：	--	--	226,731,091.90	--	--	10,426,432.88
人民币	--	--	226,731,091.90	--	--	10,426,432.88
合计	--	--	332,923,373.03	--	--	100,126,149.83

1 本公司编制现金流量表时，已将其他货币资金从期末现金及现金等价物余额中扣除。

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：

其中受限制的货币资金明细如下：

票据类型	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	18,731,091.90	10,426,432.88
信用证保证金或履约保证金	99,000,000.00	---
结构性存款	109,000,000.00	---
合计	226,731,091.90	10,426,432.88

## 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	0.00	0.00

## (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	45,653,615.09	34,095,677.12
合计	45,653,615.09	34,095,677.12

## (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	--	--	0.00	--

说明：

无

## (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	--	--	0.00	--

说明：

无

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
东莞市金铭电子有限公司	2012年01月09日	2012年07月09日	13,436,403.51	
东莞市金铭电子有限公司	2012年01月11日	2012年07月11日	4,330,000.00	
东莞市金铭电子有限公司	2012年03月09日	2012年09月09日	2,257,068.34	
东莞市金铭电子有限公司	2012年01月19日	2012年07月18日	2,000,000.00	
东莞市金铭电子有限公司	2012年03月26日	2012年09月26日	2,000,000.00	
合计	--	--	24,023,471.85	--

说明：

期末公司无已背书但尚未到期的商业承兑汇票，已经背书但尚未到期的银行承兑汇票金额合计32,457,845.33元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额合计40,000,009.64元，明细列示如下：

出票单位或前手	出票日期	到期日	期末余额
惠州市德赛电池有限公司	2012-5-3	2012-8-2	35,000,000.00
惠州市德赛电池有限公司	2012-6-5	2012-9-4	5,000,009.64
合计			40,000,009.64

#### 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	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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	--	0.00

## (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	12,674,703.48	3.05%	12,674,703.48	100%	16,418,655.11	1.77%	16,418,655.11	100%
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	402,275,765.13	96.84%	8,200,340.61	2.04%	904,105,568.72	97.72%	14,908,897.80	1.65%
组合小计	402,275,765.13	96.84%	8,200,340.61	2.04%	904,105,568.72	97.72%	14,908,897.80	1.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	449,690.63	0.11%	449,690.63	100%	4,668,452.79	0.51%	4,668,452.79	100%
合计	415,400,159.24	--	21,324,734.72	--	925,192,676.62	--	35,996,005.70	--

应收账款种类的说明：



应收款项单项金额重大是指金额超过人民币100万元。

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

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
惠州市润驰通讯电源有限公司	9,012,671.51	9,012,671.51	100%	账龄较长，估计无法收回
天津力能电子有限公司	3,662,031.97	3,662,031.97	100%	该公司已停产，估计无法收回
合计	12,674,703.48	12,674,703.48	--	

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：	--	--	--	--	--	--
六个月以内	360,512,912.99	89.61%		857,286,526.90	94.82%	
六个月至一年以内	2,036,194.28	0.51%	203,619.43	200,230.38	0.02%	20,023.04
1年以内小计	362,549,107.27	90.12%	203,619.43	857,486,757.28	94.84%	20,023.04
1至2年	39,655,147.51	9.86%	7,931,029.50	39,655,147.51	4.39%	7,931,029.50
2至3年	11,637.35	0.01%	5,818.68	11,637.35	0.01%	5,818.68
3年以上	59,873.00	0.01%	59,873.00	6,952,026.58	0.76%	6,952,026.58
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	402,275,765.13	--	8,200,340.61	904,105,568.72	--	14,908,897.80

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
原关闭业务零星客户汇	449,690.63	449,690.63	100%	估计无法收回

总				
合计	449,690.63	449,690.63	100%	--

**(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	--	--	0.00	--

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
惠州市润驰通讯电源有限公司	9,012,671.51	9,012,671.51	100%	账龄较长, 估计无法收回
天津力能电子有限公司	3,662,031.97	3,662,031.97	100%	该公司已停产, 估计无法收回
原关闭业务零星客户汇总	449,690.63	449,690.63	100%	估计无法收回
合计	13,124,394.11	13,124,394.11	--	--

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
北京中邮鸿信公司	应收货款	2012年06月30日	3,743,951.63	账龄三年以上, 估计无法收回	否
深圳市赛昂电子科技有限公司	应收货款	2012年06月30日	1,603,723.87	账龄三年以上, 估计无法收回	否
深圳市雨尔电子科技发展有限公司	应收货款	2012年06月30日	1,376,465.06	账龄三年以上, 估计无法收回	否
北京百纳威尔科技有限公司	应收货款	2012年06月30日	1,287,910.00	账龄三年以上, 估计无法收回	否
东强电子	应收货款	2012年06月30日	1,191,771.13	账龄三年以上, 估计无法收回	否
深圳市甬成电子有限公司	应收货款	2012年06月30日	509,945.34	账龄三年以上, 估计无法收回	否
电威电子有限公司	应收货款	2012年06月30日	381,557.53	账龄三年以上, 估计无法收回	否
北京欧立声科技有限公司	应收货款	2012年06月30日	362,587.81	账龄三年以上, 估计无法收回	否
炬讯通电子(深圳)有限公司	应收货款	2012年06月30日	131,945.98	账龄三年以上, 估计无法收回	否
Symboltec 斯科达控股有	应收货款	2012年06月30日	106,119.86	账龄三年以上, 估计无法收回	否

限公司					
零星客户汇总	应收货款	2012 年 06 月 30 日	4,218,762.16	账龄三年以上,估计无法收回	否
合计	--	--	14,914,740.37	--	--

应收账款核销说明:

核销的资产为历年积存的应收帐款,公司确认已无法收回后,在以前年度全额计提了资产减值准备。

核销不会对公司当期损益产生影响。

公司后续依然会将该损失做相应的台账备查管理。

**(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 (%)
东莞新能源科技有限公司(ATL SSL)	非关联方	112,535,728.02	六个月以内	27.09%
天津三星视界有限公司	非关联方	85,035,072.49	六个月以内	20.47%
宝时得机械(中国)有限公司	非关联方	38,932,236.02	六个月以内	9.37%
索尼(无锡)电子有限公司	非关联方	35,688,793.69	六个月以内	8.59%
北京小米通讯技术有限公司	非关联方	24,251,003.50	六个月以内	5.84%
合计	--	296,442,833.72	--	71.36%

**(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 (%)
天津力能电子有限公司	联营企业	3,662,031.97	0.88%
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	同属最终控股股东	7,120.00	0.0017%
惠州市德赛进出口有限公司	同属最终控股股东	1,729,173.78	0.42%
合计	--	5,398,325.75	1.3017%

**(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	0.00	0.00

(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	0.00
负债：	
	0.00
负债小计	0.00

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	4,230,306.90	28.75%	4,230,306.90	100%	6,347,119.54	36.13%	6,347,119.54	100%
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	8,216,518.86	55.84%	2,153,590.13	26.21%	8,864,120.18	50.47%	2,153,590.13	24.3%
组合小计	8,216,518.86	55.84%	2,153,590.13	26.21%	8,864,120.18	50.47%	2,153,590.13	24.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,267,058.08	15.41%	2,267,058.08	100%	2,353,189.27	13.4%	2,353,189.27	100%
合计	14,713,883.84	--	8,650,955.11	--	17,564,428.99	--	10,853,898.94	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款项单项金额重大是指金额超过人民币100万元。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
天津力能电子有限公司	2,619,362.48	2,619,362.48	100%	该公司已停产, 估计无法收回
惠州市润驰通讯电源有限公司	1,610,944.42	1,610,944.42	100%	收回较困难
合计	4,230,306.90	4,230,306.90	--	--

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:						
六个月以内	5,363,771.23	65.28%		6,011,372.55	67.82%	
六个月至一年以内	455,231.75	5.54%	45,523.18	455,231.75	5.14%	45,523.18
1 年以内小计	5,819,002.98	70.82%	45,523.18	6,466,604.30	72.96%	45,523.18
1 至 2 年	353,945.22	4.31%	70,789.04	353,945.22	3.99%	70,789.04
2 至 3 年	12,585.50	0.15%	6,292.75	12,585.50	0.14%	6,292.75
3 年以上	2,030,985.16	24.72%	2,030,985.16	2,030,985.16	22.91%	2,030,985.16
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	8,216,518.86	--	2,153,590.13	8,864,120.18	--	2,153,590.13

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

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其它零星客户汇总	2,267,058.08	2,267,058.08	100%	估计无法收回
合计	2,267,058.08	2,267,058.08	100%	--

## (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	--	--	0.00	--

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
天津力能电子有限公司	2,619,362.48	2,619,362.48	100%	该公司已停产，估计无法收回
惠州市润驰通讯电源有限公司	1,610,944.42	1,610,944.42	100%	收回较困难
其它零星客户汇总	2,267,058.08	2,267,058.08	100%	估计无法收回
合计	6,497,364.98	6,497,364.98	--	--

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
原分公司应收款	往来款	2012年06月30日	2,116,812.64	账龄三年以上,估计无法收回	否
其他零星客户汇总	往来款	2012年06月30日	86,131.19	账龄三年以上,估计无法收回	否
合计	--	--	2,202,943.83	--	--

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	0.00	--	0%
----	------	----	----

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 (%)
惠州市嘉鸿实业有限公司	非关联方	3,000,000.00	一年以内	20.39%
天津力能电子有限公司	联营企业	2,619,362.48	三年以上	17.8%
惠州市润驰通讯电源有限公司	非关联方	1,610,944.42	二年以内	10.95%
深圳市恒川激光技术有限公司	非关联方	530,000.00	一年以内	3.6%
惠州市骏涛实业有限公司	非关联方	108,563.00	一年以内	0.74%
合计	--	7,868,869.90	--	53.48%

#### (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 (%)
天津力能电子有限公司	联营公司	2,619,362.48	17.8%
合计	--	2,619,362.48	17.8%

#### (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	0.00	0.00

#### (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	0.00

负债：	
负债小计	0.00

## 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	17,506,229.19	99.72%	9,273,596.73	98.03%
1 至 2 年			166,728.00	1.76%
2 至 3 年	50,000.00	0.28%	19,600.00	0.21%
3 年以上				
合计	17,556,229.19	--	9,459,924.73	--

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
上海必朋安贸易有限公司	供应商	2,407,158.00	2012 年 04 月 17 日	货物未到
惠州市三协精密有限公司	供应商	1,825,000.00	2012 年 05 月 01 日	货物未到
东莞市钜大电子有限公司	供应商	1,150,825.49	2012 年 02 月 01 日	货物未到
惠州市惠城区金恒睿电子商行	供应商	803,760.00	2012 年 06 月 01 日	货物未到
深圳市上通科技有限公司	供应商	349,936.80	2012 年 06 月 29 日	货物未到
合计	--	6,536,680.29	--	--

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	80,828,583.83		80,828,583.83	103,953,013.80		103,953,013.80
在产品	14,807,544.93		14,807,544.93	31,747,916.89		31,747,916.89
库存商品	73,419,938.40	3,103,875.87	70,316,062.53	66,143,990.05	3,103,875.87	63,040,114.18
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	212,398.90		212,398.90	22,072.93		22,072.93
低值易耗品	3,891,880.80		3,891,880.80	2,538,598.84		2,538,598.84
合计	173,160,346.86	3,103,875.87	170,056,470.99	204,405,592.51	3,103,875.87	201,301,716.64

## (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	3,103,875.87				3,103,875.87
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	3,103,875.87	0.00	0.00	0.00	3,103,875.87

## (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	账面价值低于可变现净值		
在产品			
周转材料			

消耗性生物资产			

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

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	0.00	0.00

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 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

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	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00

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	0.00	--

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	0.00	0.00

## 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													
天津力能电子有限公司	中外合资企业	天津西青区	冯大明	研究、开发、生产和销售锂离子电池	3,000,000.00	CNY	35%	35%	1,848,841.94	6,875,690.27	-5,026,848.33	0.00	0.00
蓝越电子(香港)公司	有限责任公司	香港	CHOI, Hong Beom	制造业	10,000,000.00	CNY	35%	35%	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00

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
天津力能电子 有限公司	权益法	1,050,000.00	0.00		0.00	35%	35%				
蓝越电子(香 港)公司	权益法	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	3,500,000.00	35%	35%				
合计	--	4,550,000.00	0.00	3,500,000.00	3,500,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(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：

- 1、天津力能电子有限公司长期股权投资账面余额因严重亏损已调整为零，天津力能电子有限公司于2009年停止生产经营。
- 2、蓝越电子(香港)公司于2012年 01月注册成立，本公司之控股子公司惠州市蓝微电子有限公司以部分现有设备折成现金等值人民币投入350万元，持有35%的股份，本报告期内该公司尚未正式生产。

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：	225,007,986.97	44,935,581.29		8,955,192.77	260,988,375.49
其中：房屋及建筑物	28,073,675.87				28,073,675.87
机器设备	160,512,515.79	37,662,973.93		7,329,178.64	190,846,311.08
运输工具	2,179,812.83	3,824,855.75		577,568.04	5,427,100.54
办公设备及其他	34,241,982.48	3,447,751.61		1,048,446.09	36,641,288.00
--	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：	81,450,070.33	16,616,056.13	0.00	5,188,537.69	92,877,588.77
其中：房屋及建筑物	6,647,647.18	418,810.47			7,066,457.65
机器设备	53,229,864.76	13,433,605.56		3,712,113.66	62,951,356.66

运输工具	1,714,826.46	588,169.54		533,855.37	1,769,140.63
办公设备及其他	19,857,731.93	2,175,470.56		942,568.66	21,090,633.83
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	143,557,916.64		--		168,110,786.72
其中：房屋及建筑物	21,426,028.69		--		21,007,218.22
机器设备	107,282,651.03		--		127,894,954.42
运输工具	464,986.37		--		3,657,959.91
办公设备及其他	14,384,250.55		--		15,550,654.17
四、减值准备合计	12,108,830.62		--		11,317,686.42
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	11,254,017.34		--		10,462,873.14
运输工具			--		
办公设备及其他	854,813.28		--		854,813.28
五、固定资产账面价值合计	131,449,086.02		--		156,793,100.30
其中：房屋及建筑物	21,426,028.69		--		21,007,218.22
机器设备	96,028,633.69		--		117,432,081.28
运输工具	464,986.37		--		3,657,959.91
办公设备及其他	13,529,437.27		--		14,695,840.89

本期折旧额 16,616,056.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,090,581.22 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				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			0.00
机器设备			0.00

运输工具	1,785,965.00	33,486.86	1,752,478.14

**(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
需要安装的机器设备	1,962,933.28		1,962,933.28	3,693,876.99		3,693,876.99
厂房、宿舍工程	575,011.00		575,011.00	575,011.00		575,011.00
合计	2,537,944.28	0.00	2,537,944.28	4,268,887.99	0.00	4,268,887.99



(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
需要安装的机器设备		3,693,876.99	359,637.51	2,090,581.22							自筹	1,962,933.28
厂房、宿舍工程		575,011.00									自筹	575,011.00
合计	0.00	4,268,887.99	359,637.51	2,090,581.22	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	2,537,944.28

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	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

(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	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	--

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	0.00			0.00
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	31,386,694.79	978,989.80	0.00	32,365,684.59
1、土地使用权	25,727,315.79			25,727,315.79
2、ERP 软件	3,909,379.00	861,895.79		4,771,274.79
3、非专利技术	1,750,000.00	117,094.01		1,867,094.01

二、累计摊销合计	4,763,244.96	1,075,149.78	0.00	5,838,394.74
1、土地使用权	1,858,228.40	72,848.22		1,931,076.62
2、ERP 软件	2,507,099.88	632,121.02		3,139,220.90
3、非专利技术	397,916.68	370,180.54		768,097.22
三、无形资产账面净值合计	26,623,449.83	0.00	0.00	26,527,289.85
1、土地使用权	23,869,087.39			23,796,239.17
2、ERP 软件	1,402,279.12			1,632,053.89
3、非专利技术	1,352,083.32			1,098,996.79
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、土地使用权				
2、ERP 软件				
3、非专利技术				
无形资产账面价值合计	26,623,449.83	0.00	0.00	26,527,289.85
1、土地使用权	23,869,087.39			23,796,239.17
2、ERP 软件	1,402,279.12			1,632,053.89
3、非专利技术	1,352,083.32			1,098,996.79

本期摊销额元。

## (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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
装修费	3,971,028.57	8,604,519.97	2,537,971.68		10,037,576.86	
长期顾问费	216,666.67		100,000.02		116,666.65	
厂房配套设施	3,600,000.00		300,000.00		3,300,000.00	
认证费		135,000.00	6,750.00		128,250.00	
合计	7,787,695.24	8,739,519.97	2,944,721.70	0.00	13,582,493.51	--

长期待摊费用的说明：

## 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	1,676,192.20	1,676,192.20
开办费		
可抵扣亏损		
计提坏账准备	3,133,650.02	3,133,650.02
计提存货跌价准备	27,808.54	27,808.54
预计负债	750,000.00	750,000.00
存货未实现利润	703,817.38	1,424,922.18
预计提费用	1,253,492.50	1,253,492.50
小 计	7,544,960.64	8,266,065.44
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	1,168,517.85	
可抵扣亏损	3,830,061.87	
合计	4,998,579.72	

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	46,849,904.64	243,469.39		17,117,684.20	29,975,689.83
二、存货跌价准备	3,103,875.87	0.00	0.00	0.00	3,103,875.87
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,108,830.62			791,144.20	11,317,686.42
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	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	1,802,899.99				1,802,899.99
合计	63,865,511.12	243,469.39	0.00	17,908,828.40	46,200,152.11

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	0.00	0.00

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	99,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		109,005,570.00
信用借款		
委托借款	25,000,000.00	25,000,000.00
贸易融资	3,500,000.00	
合计	127,500,000.00	134,005,570.00

短期借款分类的说明:

1. 期末质押借款99,000,000.00元,系信用证贴现融资。

2. 委托借款系本公司之二级子公司惠州市亿能电子有限公司借入,具体情况如下:

(1) 期末委托借款12,500,000.00元由委托人杭州胜辉投资有限公司提供委托贷款,本委托贷款期限为12个月,自2012年1月13日起至2013年1月06日止;

(2) 期末委托借款12,500,000.00元由委托人苏州国润创业投资发展有限公司提供委托贷款,本委托贷款期限为12个月,自2012年1月16日起至2013年1月09日止。

3. 期末贸易融资3,500,000.00元是本公司之二级子公司惠州市亿能电子有限公司借入,系订单融资。

4. 短期借款期末无逾期情况。

## (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	0.00	--	--	--	--

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	390,140.61	
其他金融负债		
合计	390,140.61	0.00



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		
银行承兑汇票	100,159,846.29	119,461,851.15
合计	100,159,846.29	119,461,851.15

下一会计期间将到期的金额 98,884,247.99 元。

应付票据的说明：

应付票据中 85,023,998.86 元由实际控制人德赛集团提供担保开具。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	296,289,083.62	509,770,547.70
一年以上至二年以内	14,830,028.32	1,961,438.40
二年以上至三年以内	122,922.26	21,228.25
三年以上		392,269.38
合计	311,242,034.20	512,145,483.73

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
惠州市德赛工业发展有限公司	21,765.16	4,469,543.51
合计	21,765.16	4,469,543.51

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
一年以内	9,249,543.20	12,893,393.00
一年以上至二年以内	125,360.00	159,960.71
合计	9,374,903.20	13,053,353.71

## (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	70,397,883.38	139,554,389.08	140,374,520.81	69,577,751.65
二、职工福利费		6,196,866.16	5,125,491.97	1,071,374.19
三、社会保险费	0.00	6,477,978.16	6,182,593.77	295,384.39
基本养老保险费	0.00	4,637,584.56	4,426,118.87	211,465.69
医疗保险费	0.00	1,604,595.19	1,531,428.48	73,166.71
失业保险费	0.00	2,591.19	2,473.04	118.15
工伤保险费	0.00	231,911.62	221,336.86	10,574.76
生育保险费	0.00	1,295.60	1,236.52	59.08
四、住房公积金		1,006,935.45	935,846.45	71,089.00
五、辞退福利		693,491.36	693,491.36	
六、其他	4,490,629.20	4,377,265.78	4,200,161.86	4,667,733.12
工会经费和职工教育经费	4,490,629.20	4,377,265.78	4,200,161.86	4,667,733.12
合计	74,888,512.58	158,306,925.99	157,512,106.22	75,683,332.35

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 4,667,733.12，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

预计下一个会计期间发放。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	20,732,300.99	54,503,664.19
消费税		
营业税	437,019.12	47,607.20
企业所得税	7,346,866.79	27,020,938.81
个人所得税	2,275,018.11	1,009,635.06
城市维护建设税	199,464.45	579,947.16
其它	6,153,387.76	6,214,210.24
合计	37,144,057.22	89,376,002.66

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		
委托借款应付利息	1,280,203.52	30,203.54
合计	1,280,203.52	30,203.54

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
应付普通股股利	34,207,289.75	0.00	
合计	34,207,289.75	0.00	--

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
一年以内	41,181,296.46	27,703,900.73
一年以上至二年以内	385,016.32	445,699.69
二年以上至三年以内	105,326.74	55,376.74
合计	41,671,639.52	28,204,977.16

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
惠州市德赛集团有限公司	484,709.51	634,913.35
合计	484,709.51	634,913.35

## (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	5,000,000.00			5,000,000.00
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00

预计负债说明：

本公司子公司惠州市蓝微电子有限公司(以下简称“惠州蓝微”)根据宝时得机械(中国)有限公司(以下简称“宝时得公司”)指定向天津力神电池股份有限公司(以下简称“天津力神”)采购电芯加工成电池包销售给宝时得公司,宝时得公司利用该等电池包生产的园林工具从2009年开始至今已出口销售约50多万台至北美等国家地区。后发现该等电池包(电池包型号BB28B0)失效而存在产品质量事故问题。鉴于电池包失效和电池包本身的电芯和保护板等主要部件以及电动工具整体控制

策略和参数设置等因素都存在密切关系,宝时得公司、天津力神和惠州蓝微三方尚未委托第三方认证机构共同分析事故原因,因相关因素的复杂性和测试工作量较大,目前尚未对事故原因达成三方一致认可的结论。

为减少此次宝时得公司园林工具电池包失效的产品质量事故对市场造成的不良影响,惠州蓝微、天津力神和宝时得公司三方会议达成一致意见,同意宝时得公司采取如下三条措施解决产品质量事故:一、对所有已出口整机产品及电池包(约50万台)和宝时得公司工厂库存整机产品及电池包(约3万多个)更换采用其他电芯的电池包,或对客户投诉的电池包进行更换(目前按此方案执行);二、如最终证明此次质量事故是由天津力神或惠州蓝微的产品造成的,天津力神和惠州蓝微同意承担宝时得公司采取相关补救措施所发生的一切费用和损失;三、鉴于相关补救措施耗资巨大,惠州蓝微同意宝时得公司暂时不支付其货款人民币4,000万元至各方就电池处理事项达成费用承担协议日止。

惠州蓝微2009年6月至2010年9月底共向宝时得公司销售BB28B0产品折合人民币6,900万元,该产品应收货款尚有人民币4,000万元未收回,2010年10月25日,惠州蓝微同意宝时得公司三个月内暂不支付货款。

2011年4月15日,宝时得公司、宝时得(澳门离岸商业服务)有限公司(以下简称“澳门宝时得”)和惠州蓝微三方签署了《补充协议》,约定惠州蓝微对澳门宝时得累计产生至今仍未支付的应付电芯等款,全部由宝时得公司直接支付给澳门宝时得。截止2012年06月30日,公司应收宝时得公司3,893万元,应付澳门宝时得公司1,142万元。惠州蓝微对上述事项预计承担的费用进行估计,计提预计负债500万元。

#### 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	0.00	0.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

##### (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		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

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
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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
合计	0.00	0.00

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		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

### (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
合计	--	--	--	--	--		--	

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
深圳市鹏运国旅运输有限公司	2012.1-2014.12	1,489,765.32	17.89%	337,145.32	1,120,226.01	融资租赁

## (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
深圳市鹏运国旅运输有限公司		1,120,226.01		
合计	0.00	1,120,226.01	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 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	0.00			0.00	--

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
惠州市技术研究与开发资金计划项目（重点领域关键技术）补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
新能源汽车关键部件研制及产业化项目补助资金	160,000.00	160,000.00
多节锂电池管理系统自动化测试设备研发项目补助资金	666,666.67	666,666.67
电动摩托车绿色电源技术改造项目补助资金	800,000.00	800,000.00
新能源汽车电池管理系统核心技术研究项目补助资金	600,000.00	1,000,000.00
新能源电动汽车动力电池管理控制器研制项目补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
纯电动汽车核心部件电池管理系统及电池包集成技术研究及产业化项目补助资金	6,000,000.00	6,000,000.00
智能电网大容量储能系统关键技术研发及示范项目补助资金	3,000,000.00	3,000,000.00



电动汽车用锂离子动力电池管理系统研制及产业化项目补助		300,000.00
2010 年粤港关键领域重点突破招标项目补助		1,800,000.00
合计	13,226,666.67	15,726,666.67

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：

#### 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	136,829,160.00					0.00	136,829,160.00

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：

#### 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）				
其他资本公积	7,497,385.03			7,497,385.03
合计	7,497,385.03	0.00	0.00	7,497,385.03

资本公积说明：

#### 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	10,312,187.05	11,050,897.24		21,363,084.29
任意盈余公积	2,062,437.41	2,210,179.45		4,272,616.86
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,374,624.46	13,261,076.69	0.00	25,635,701.15

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	157,706,328.63	--
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	157,706,328.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,969,689.72	--
减：提取法定盈余公积	11,050,897.24	
提取任意盈余公积	2,210,179.45	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,207,289.75	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	158,207,651.91	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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:

## 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	1,230,411,823.88	823,379,078.75
其他业务收入	2,286,743.08	1,081,023.91
营业成本	1,014,768,151.14	643,477,943.93

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,230,411,823.88	1,014,491,930.24	823,379,078.75	643,429,016.26
合计	1,230,411,823.88	1,014,491,930.24	823,379,078.75	643,429,016.26

### (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
电池及配件销售	1,230,411,823.88	1,014,491,930.24	823,379,078.75	643,429,016.26
合计	1,230,411,823.88	1,014,491,930.24	823,379,078.75	643,429,016.26

### (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
广东省内(内销)	515,528,366.30	422,329,839.90	361,886,094.59	269,641,681.50
广东省外(内销)	165,203,016.97	140,301,752.17	51,241,864.03	40,000,685.01

出口（含转厂）	549,680,440.61	451,860,338.17	410,251,120.13	333,786,649.75
合计	1,230,411,823.88	1,014,491,930.24	823,379,078.75	643,429,016.26

### （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(%)
东莞新能源科技有限公司(ATL SSL)	421,825,125.93	34.28%
天津三星视界有限公司	247,976,099.18	20.15%
索尼(无锡)电子有限公司	241,868,867.48	19.66%
北京小米通讯技术有限公司	75,372,067.52	6.13%
宝时得机械(中国)有限公司	44,509,922.88	3.62%
合计	1,031,552,082.99	83.84%

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	10,000.00	989,680.02	
城市维护建设税	2,827,833.18	1,537,239.29	
教育费附加	2,031,411.96	666,300.51	
资源税			
其他	28,641.59	21,359.81	
合计	4,897,886.73	3,214,579.63	--

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		0.00
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	-390,140.61	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	-390,140.61	0.00

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,870,260.31
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	0.00	-1,870,260.31

### (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	0.00	0.00	--

**(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	0.00	0.00	--

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	243,469.39	3,879,190.75
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	243,469.39	3,879,190.75

**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	494,768.48	26,927.18
其中：固定资产处置利得	494,768.48	26,927.18

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	3,197,480.49	214,924.00
其他	852,562.37	596,189.64
合计	4,544,811.34	838,040.82

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
粤港项目补助	1,200,000.00		
市科技局电池管理系统项目和财政补助	827,200.00	39,500.00	
财政局 CZ045 和 CZ037 专项资金	660,000.00		
财政局外贸转型升级示范基地补贴	347,200.00		
财政局促进投资和鼓励内销贸易奖励	60,000.00	13,408.00	
电力节能增效公共技术服务示范平台实施补贴	57,963.93		
出口信用保险专项经费	35,216.56	18,476.00	
政府资助专利费用	9,900.00	133,540.00	
外经贸先进奖励		10,000.00	
合计	3,197,480.49	214,924.00	--

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	229,243.83	1,513,597.61
其中：固定资产处置损失	229,243.83	1,513,597.61
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		
其他	131,205.40	
合计	360,449.23	1,513,597.61

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	16,387,097.35	24,175,708.12
递延所得税调整		-3,289,003.36
合计	16,387,097.35	20,886,704.76

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益公式计算：

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj为

减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

稀释每股收益公式计算：

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

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益计算		
(一) 分子：		
归属于公司普通股股东的净利润(P0)	47,969,689.72	40,000,820.82
非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(PO)	46,788,123.37	40,450,419.31
(二) 分母：		
期初股份总数(S0)	136,829,160.00	136,829,160.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(S1)	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(Si)	---	---
报告期因回购等减少股份数(Sj)	---	---
报告期缩股数(Sk)	---	---
报告期月份数(M0)	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(Mi)	---	---
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(Mj)	---	---



发行在外的普通股加权平均数(S)	136,829,160.00	136,829,160.00
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.3506	0.2923
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3419	0.2956

本公司在报告期内无稀释股权的事项，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

## 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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	28,769.50	
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	0.00	0.00
合计	28,769.50	

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	6,243,396.63
收到的政府补助	703,787.49
收到的往来款项	7,931,657.57
其他	2,954,452.41
合计	17,833,294.10

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
市场开发费及商业费用	9,454,682.40
运输费用	4,921,972.69
差旅费	4,278,536.82
交际应酬费	8,524,215.11
办公费用	6,028,954.53
水电费	8,729,338.33
研发费	2,769,267.07
物料消耗费	4,963,000.15
租赁费	5,619,889.73
保险费	3,024,844.69
支付的其他费用	15,487,567.82
支付的往来款项	32,857,917.15
合计	106,660,186.49

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	0.00

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	0.00

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
借入关联方款项	48,000,000.00
合计	48,000,000.00

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
归还关联方款项	48,000,000.00
支付的担保费及利息	278,447.70
票据保证金及质押定期存款的增加额	216,304,659.02
合计	264,583,106.72

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	47,969,689.72	40,000,820.82
加：资产减值准备	243,469.39	3,879,190.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,616,056.13	11,920,076.31
无形资产摊销	1,075,149.78	506,538.50
长期待摊费用摊销	2,944,721.70	1,699,066.09
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）	-265,524.65	1,486,670.43
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）	390,140.61	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,492,989.12	3,722,072.41
投资损失（收益以“-”号填列）		1,870,260.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	721,104.80	-3,289,003.36
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）	31,245,245.65	-33,725,243.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	498,165,173.71	94,770,014.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-284,977,007.09	-32,978,294.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	316,621,208.87	89,862,168.31
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	106,192,281.13	155,316,824.02
减：现金的期初余额	155,316,824.02	101,822,546.93
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	16,492,564.18	53,494,277.09

## (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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	上期金额
一、现金	106,192,281.13	155,316,824.02
其中：库存现金	628,334.47	475,565.82
可随时用于支付的银行存款	105,563,946.66	154,841,258.20
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	106,192,281.13	155,316,824.02

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
惠州市德赛工业发展有限公司	控股股东	国有控股	惠州市	姜捷	研制、开发和销售电子产品	874,180,000.00	CNY	47.75%	47.75%	惠州市国资委	73857543-3
惠州市德赛集团有限公司	实际控制人	国有独资	惠州市	姜捷	兴办各类工业实体, 研究、	3,000,000,000.00	CNY	24.35%	24.35%	惠州市国资委	19599240-8

					开发、销售电子产品					
--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

惠州市德赛集团有限公司持有惠州市德赛工业发展有限公司51%的股权。

## 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
惠州市德赛电池有限公司	控股子公司	中外合资	惠州市	曾剑云	无汞碱锰电池、锂离子电池和园柱型锌空气电池及配件的研究、开发、生产和销售	30,000,000.00	CNY	75%	75%	743680991
惠州市蓝微电子有限公司	控股子公司	中外合资	惠州市	丁春平	新型电子元器件(混合集成电路)、电池及电源管理系统、短距离无线通讯产品的开发、生产、测试及销售	83,267,350.00	CNY	75%	75%	74368098-3
惠州市德赛聚能电池有限公司	控股子公司	中外合资	惠州市	冯大明	研究、开发和生产和销售锂离子电池	60,000,000.00	CNY	75%	75%	797762175
德赛电池香港有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	刘其	贸易	1,000,000.00	HKD	100%	100%	39859472-000-10-11-3
惠州市德赛锂电科技有限公司	控股子公司	中外合资企业	惠州市	冯大明	生产制造	10,000,000.00	CNY	60%	60%	77185539-X

惠州市亿能电子有限公司	参股公司	有限责任公司	惠州市	龚敏明	生产制造	15,000,000.00	CNY	35.1%	35.1%	78648483-5
北京市亿能通电子有限公司	参股公司	有限责任公司	北京市	龚敏明	研发及销售	1,000,000.00	CNY	100%	100%	56575297-1
宁波德赛蓝宇电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	冯大明	生产制造	3,000,000.00	CNY	70%	70%	750364268



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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
天津力能电子有限公司	中外合资企业	天津西青区	冯大明	研究、开发和生产和销售锂离子电池	30,000,000.00	CNY	35%	35%	1,848,841.94	6,875,690.27	-5,026,848.33	0.00	0.00	联营企业	79497170-5
蓝越电子(香港)公司	有限责任公司	香港	CHOI,Hong Beom	制造业	100,000,000.00	CNY	35%	35%	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	联营企业	59370632-000-01-12-6

#### 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
德赛电子(惠州)有限公司	同属最终控股股东	
惠州市德赛永辉纸品有限公司	同属最终控股股东	
惠州市德赛视听科技有限公司	同属最终控股股东	
惠州市德赛进出口有限公司	同属最终控股股东	
深圳市德赛产业发展有限公司	同属最终控股股东	
惠州市德赛精密部件有限公司	同属最终控股股东	
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	同属最终控股股东	
深圳市德赛工业研究院有限公司	同属最终控股股东	
深圳市德赛物业服务有限公司	同属最终控股股东	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 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 (%)
惠州市德赛精密部件有限公司	原材料采购	市场公允价格定价	19,972.05	0.0025%		
惠州市德赛永辉纸品有限公司	原材料采购	市场公允价格定价	309,881.87	0.0385%	122,817.15	0.02%
惠州市德赛工业发展有限公司	外发电子元器件加工	市场公允价格定价	2,953,488.15	0.3666%	426,830.00	0.07%
惠州市德赛进出口有限公司	原材料采购	市场公允价格定价	3,054,175.45	0.3791%	3,401,071.86	0.57%

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	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
惠州市德赛视听科 技有限公司	产品销售	市场公允价格定价	41,097.44	0.0033%	3,958,230.10	0.48%
深圳市德赛物业服 务有限公司	产品销售	市场公允价格定价	1,709.40	0.0001%		
惠州市德赛西威汽 车电子有限公司	产品销售	市场公允价格定价	6,632.48	0.0005%		

### (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

深圳市德赛工业研究院有限公司	深圳市德赛电池科技股份有限公司	办公场所	正常	2,433,900.00	2010年11月01日	2015年12月31日	市场公允价值定价	239,400.00	
----------------	-----------------	------	----	--------------	-------------	-------------	----------	------------	--

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
惠州市德赛集团有限公司	惠州市德赛电池有限公司	82,677,556.79	2012年05月02日	2012年09月18日	否
惠州市德赛集团有限公司	惠州市蓝微电子有限公司	2,346,442.07	2012年05月07日	2012年08月05日	否

关联担保情况说明

本公司实际控制人为控股子公司提供担保。

(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				
惠州市德赛集团有限公司	18,000,000.00	2012年01月17日	2012年02月17日	临时资金周转
惠州市德赛集团有限公司	30,000,000.00	2012年04月26日	2012年04月27日	临时资金周转
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
应收账款	惠州市德赛进出口有限公司	1,729,173.78	2,226,139.65
应收账款	惠州市德赛视听科技有限公司		48,600.00
应收账款	惠州市德赛西威汽车电子有限公司	7,120.00	
预付款项	惠州市德赛进出口有限公司	276,144.58	601,269.73

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
应付账款	惠州市德赛工业发展有限公司	21,765.16	4,469,543.51
应付账款	惠州市德赛进出口有限公司	2,508,163.71	4,284,886.79
应付账款	惠州市德赛永辉纸品有限公司	337,993.88	214,770.81
应付账款	惠州市德赛精密部件有限公司		6,266.54
其他应付款	深圳市德赛产业发展有限公司		103,769.97
其他应付款	惠州市德赛集团有限公司	484,709.51	634,913.35
其他应付款	深圳市德赛工业研究院有限公司		14,788.50
其他应付款	天津力能电子有限公司	22,277.00	22,277.00

### (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

##### 1. 太阳岛大厦合作开发建设项目涉及的诉讼

本公司（原名“深圳市万山实业股份有限公司”）于1999年11月26日与深圳市城市建设开发（集团）公司（以下简称“深圳市城建集团”）签订《资产置换合同书》，根据该合同书的约定，深圳市城建集团承认本公司与太阳岛合作开发方所签订的所有合同与协议，承诺按原合同与协议的约定享有和承担本公司在太阳岛大厦开发建设项目中所有的权利、义务和责任。

2004年11月11日，深圳阳光酒店起诉本公司及深圳市城建集团，要求本公司及深圳市城建集团共同返还其已支出的合作建房投资本金3,824.39万元，利息2,656.66万元。2005年1月20日，深圳市城建集团对深圳阳光酒店提出反诉，要求深圳阳光酒店补足其拖欠太阳岛大厦项目的投资款5,387.72万元。2005年8月2日，深圳阳光酒店向深圳市中级人民法院提出变更诉讼请求申请，要求本公司及深圳市城建集团按深圳阳光酒店的实际投资给其分配太阳岛大厦房产。本案经深圳市中级人民法院一审判决驳回了深圳阳光酒店要求本公司承担连带责任请求，后深圳市城建集团与深圳阳光酒店向广东省高级人民法院提

出了上诉，二审已开庭，现本案待判决。

根据本公司与深圳市城建集团签订的《资产置换合同书》，前述诉讼涉及的义务和责任应由深圳市城建集团承担。

#### 2. 惠州市大亚湾卓鹏实业有限公司（以下简称“卓鹏公司”）的诉讼

1992年12月，本公司（原名为“深圳市万山实业股份有限公司”）与香港同兴鞋业申报成立万兴皮革，本公司在章程中认缴出资人民币63万元，1993年6月20日，本公司与香港同兴鞋业签订补充合同，决定将万兴皮革增资至人民币1,000万元，本公司出资300万元，并在深圳工商局办理了变更登记。根据（2008）汕市区法执字第36号万兴皮革未履行生效的法律文书确定的义务，尚欠卓鹏公司本金人民币1,999,990.00元及延迟履行期间的债务利息。2009年6月8日，卓鹏公司认为本公司出资不实，申请法院将本公司列为（2008）汕市区法执字第36号的被执行人，要求本公司对本案债务在虚假出资人民币300万元内承担连带清偿责任。本案经法院听证后待裁定驳回卓鹏公司的请求，后卓鹏公司向法院申请异议。由于广东省高级人民法院执行政策的调整，本案移回深圳市福田区人民法院办理，目前该院正对卓鹏公司的异议进行审查。本公司估计此事项不会带来或有损失。

#### 3. 深圳伟柏实业股份有限公司的借款诉讼

深圳伟柏实业股份有限公司(以下简称“伟柏实业”)于2011年12月6日向深圳市南山区人民法院起诉本公司（原名“深圳市万山实业股份有限公司”），要求本公司返还1997年向伟柏实业借款本金人民币200万元及利息约213万元。一审诉讼过程中本公司聘请了会计师事务所对公司的账目进行了审计，经过查账并未发现本公司有向伟柏实业借款的事实。一审法院判决驳回伟柏实业的全部诉讼请求后，伟柏实业已上诉至深圳市中级人民法院，现待开庭。本公司估计此事项不会带来或有损失。

#### 4. 与宝时得机械（中国）有限公司产品质量事故的或有事项

本公司控股子公司惠州市蓝微电子有限公司(以下简称“惠州蓝微”)根据宝时得机械（中国）有限公司（以下简称“宝时得公司”）指定向天津力神电池股份有限公司（以下简称“天津力神”）采购电芯加工成电池包销售给宝时得公司，宝时得公司利用该等电池包生产的园林工具从2009年开始至今已出口销售约50多万台至北美等国家地区。后发现该等电池包（电池包型号BB28B0）失效而存在产品质量事故问题。鉴于电池包失效和电池包本身的电芯和保护板等主要部件以及电动工具整体控制策略和参数设置等因素都存在密切关系，宝时得公司、天津力神和惠州蓝微三方尚未委托第三方认证机构共同分析事故原因，因相关因素的复杂性和测试工作量较大，目前尚未对事故原因达成三方一致认可的结论。

为减少此次宝时得公司园林工具电池包失效的产品质量事故对市场造成的不良影响，惠州蓝微、天津力神和宝时得公司三方会议达成一致意见，同意宝时得公司采取如下三条措施解决产品质量事故：一、对所有已出口整机产品及电池包（约50万台）和宝时得公司工厂库存整机产品及电池包（约3万多个）更换采用其他电芯的电池包，或对客户投诉的电池包进行更换（目前按此方案执行）；二、如最终证明此次质量事故是由天津力神或惠州蓝微的产品造成的，天津力神和惠州蓝微同意承担宝时得公司采取相关补救措施所发生的一切费用和损失；三、鉴于相关补救措施耗资巨大，惠州蓝微同意宝时得公司暂时不支付其货款人民币4,000万元至各方就电池处理事项达成费用承担协议日止。

惠州蓝微2009年6月至2010年9月底共向宝时得公司销售BB28B0产品折合人民币6,900万元，该产品应收货款尚有人民币4,000万元未收回，2010年10月25日,惠州蓝微同意宝时得公司三个月内暂不支付货款。

2011年4月15日，宝时得公司、宝时得（澳门离岸商业服务）有限公司（以下简称“澳门宝时得”）和惠州蓝微三方签署了《补充协议》，约定惠州蓝微对澳门宝时得累计产生至今仍未支付的应付电芯等款，全部由宝时得公司直接支付给澳门宝时得。截止2012年06月30日，公司应收宝时得公司3,893万元，应付澳门宝时得公司1,142万元。惠州蓝微对上述事项预计承担的费用进行估计，计提预计负债500万元。

#### 5. QUANTUM LIGHTING与惠州锂电的诉讼

本公司之二级子公司惠州市德赛锂电科技有限公司（以下简称“惠州锂电”）于2008年7月向QUANTUM LIGHTING销售了电池产品一批，客户将该批产品搭载至装有其他品牌的电池船上，通过海运运往Spectrun Brands, INC.，后该船只在海上发生船舱起火。事后，相关损失方在美国地区法院纽约南区提起诉讼，原告CHRIS SPORTS North America, Inc.起诉称船只起火过错在QUANTUM LIGHTING，要求QUANTUM LIGHTING等被告赔偿110万美元的损失及其聘请律师的费用。后因为QUANTUM LIGHTING认为该船只也装有惠州锂电公司的部分电池，故追加惠州锂电为第六被告人，要求惠州锂电一起赔偿相关损失，并于2011年9月通过美国地区法院向惠州锂电发出了传票。惠州锂电认为起火船只所装载的其所生产的电池产品具合法有效的检测报告，不存在质量问题；且起火船只装载的产品多样，权属涉及数十家公司，没有任何证据证明此次船

只起火是由惠州锂电的电池产品引起的。因惠州锂电向平安财产保险公司惠州支公司(以下简称“平安保险”)购买了产品责任保险,根据双方产品责任保险合同约定,平安保险介入了诉讼处理,目前双方共同聘请了美国当地律师参与该诉讼。目前,该案件正在审理中。本公司估计此事项不会带来或有损失。

## 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

截止2012年06月30日,本公司及子公司对外签订的经营租赁合同情况如下:

经营租赁的最低租赁付款额:	金额
资产负债表日后第1年	14,868,798.84
资产负债表日后第2年	14,392,698.84
资产负债表日后第3年	14,368,698.84
以后年度	13,393,310.40
合计	57,023,506.92

#### 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	54,731,664.00
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

2012年3月28日，本公司之控股子公司惠州市蓝微电子有限公司（以下简称“惠州蓝微”）与建设银行股份有限公司惠州分行（以下简称“建行惠州分行”）分别签订了《保证金质押合同》、《信用证开证合同》、《远期结汇协议》。惠州蓝微将原本用作支付进口材料款的款项1489.09万美元作为保证金，开具期限为一年、金额为9900万元的人民币信用证，惠州蓝微境外贴现购得1509.73万美元用以支付进口材料款；针对保证金存款本息，惠州蓝微与建行惠州分行约定一年期售汇汇率为6.2987。

报告期内，以上业务涉及到的未到期的外汇远期合约产生的公允价值变动损失为39.01万元，确认汇兑收益为50.18万元，净收益为11.17万元。衍生品的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日外汇市场即日报价的远期汇率之差额确定计算衍生品的公允价值。

(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		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	0.00	--	0.00	--	0.00	--	0.00	--

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

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

(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	--	--	0.00	--	--

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 (%)
合计	--	0.00	--	0%

### (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	--	0.00	0%

(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		0.00		0.00		0.00	
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	156,999,432.39	100%			48,682,432.35	100%		
组合小计	156,999,432.39	100%	0.00		48,682,432.35	100%	0.00	
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		0.00		0.00		0.00	
合计	156,999,432.39	--	0.00	--	48,682,432.35	--	0.00	--

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:	--	--	--	--	--	--
六个月以内	156,999,432.39	100%		48,682,432.35	100%	
1 年以内小计	156,999,432.39	100%	0.00	48,682,432.35	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	156,999,432.39	--		48,682,432.35	--	

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	--	--	0.00	--	--

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(%)
惠州市蓝微电子有限公司	为公司控股子公司	124,782,622.39	6 个月以内	79.48%
惠州市德赛聚能电池有限公司	为公司控股子公司	32,210,810.00	6 个月以内	20.52%
合计	--	156,993,432.39	--	100%

(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(%)
惠州市蓝微电子有限公司	为公司控股子公司	124,782,622.39	79.48%
惠州市德赛聚能电池有限公司	为公司控股子公司	32,210,810.00	20.52%
合计	--	156,993,432.39	100%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
惠州市德赛电池有限公司	成本法	33,755,462.64	33,755,462.64		33,755,462.64	75%	75%				15,000,000.00
惠州市蓝微电子有限公司	成本法	69,928,259.56	69,928,259.56		69,928,259.56	75%	75%				97,500,000.00
惠州市德赛聚能电池有限公司	成本法	43,425,000.00	43,425,000.00		43,425,000.00	75%	75%				
合计	--	147,108,722.20	147,108,722.20	0.00	147,108,722.20	--	--	--	0.00	0.00	112,500,000.00

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		
其他业务收入		
营业成本		
合计		

##### (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

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

## (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(%)
合计	0.00	0%

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	112,500,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
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	112,500,000.00	0.00

## (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
惠州市蓝微电子有限公司	97,500,000.00		公司现金分红
惠州市德赛电池有限公司	15,000,000.00		公司现金分红
合计	112,500,000.00	0.00	--



## (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	0.00	0.00	--

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	110,508,972.40	-2,718,722.37
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,193.00	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	182,406.24	182,406.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-112,500,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,317,000.04	4,811,128.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,375,316.48	-2,081,673.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-112,477,744.88	193,139.12
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	71,368.48	238,021.66
减：现金等价物的期初余额	49,113.36	44,882.54
现金及现金等价物净增加额	22,255.12	193,139.12

## 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	14.67%	0.3506	0.3506
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.31%	0.3419	0.3419

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	332,923,373.03	100,126,149.83	232.50	*1
应收票据	45,653,615.09	34,095,677.12	33.90	*2
应收账款	394,075,424.52	889,196,670.92	-55.68	*3
预付款项	17,556,229.19	9,459,924.73	85.59	*4
长期股权投资	3,500,000.00	---	---	*5
长期待摊费用	13,582,493.51	7,787,695.24	74.41	*6
应付账款	311,242,034.20	512,145,483.73	-39.23	*7
应交税费	37,144,057.22	89,376,002.66	-58.44	*8

应付股利	34,207,289.75	---	---	*9
其他应付款	41,671,639.52	28,204,977.16	47.75	*10
营业收入	1,232,698,566.96	824,460,102.66	49.52	*11
营业成本	1,014,768,151.14	643,477,943.93	57.70	*12
销售费用	39,516,770.74	22,033,791.29	79.35	*13
管理费用	99,208,030.85	72,803,347.57	36.27	*14
财务费用	(882,596.16)	3,825,692.97	-123.07	*15
营业外收入	4,544,811.34	838,040.82	442.31	*16

\*1: 报告期末货币资金结存增加主要原因是公司增加了保证金及结构性存款所致;

\*2: 变动的的原因主要是本报告期票据结算方式增加所致;

\*3: 变动的的原因主要是报告期内货款回笼,同时环比销售收入减少所致;

\*4: 变动的的原因主要是预付设备款及材料款增加所致;

\*5: 变动的的原因主要是本报告期内新增对联营企业蓝越电子(香港)公司的投资;

\*6: 变动的的原因主要是厂房装修费用增加所致;

\*7: 变动的的原因主要是支付到期货款,同时环比销售减少,采购量相应减少所致;

\*8: 变动的的原因主要是报告期内支付所得税及增值税所致;

\*9: 变动的的原因主要是公司报告期内宣告发放的的现金股利尚未支付所致;

\*10: 变动的的原因主要是公司需要支付的代理费增加所致;

\*11: 变动的的原因主要是公司报告期内主营产品产销量同比增加所致;

\*12: 变动的的原因主要是公司报告期内主营产品产销量同比增加所致;

\*13: 变动的的原因主要是公司本报告期内市场开拓费及人工成本增加所致;

\*14: 变动的的原因主要是公司本报告期同比研发费用及人工成本增加所致;

\*15: 变动的的原因主要是公司利息收入以及汇兑收益增加所致;

\*16: 变动的的原因主要是公司报告期内政府补助确认收入所致。

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

以上备查文件均完整地置于公司所在地董事会秘书办公室。

深圳市德赛电池科技股份有限公司  
董事长: 刘其

(签字)

董事会批准报送日期: 2012 年 08 月 13 日