



深圳市德赛电池科技股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月 23 日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人刘其、主管会计工作负责人丁春平及会计机构负责人(会计主管人员)林军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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	刘其
李春歌	独立董事	因公出差	温绍海

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	48
第十节 财务报告	50
第十一节 备查文件目录.....	123

释义

释义项	指	释义内容
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
香港蓝越	指	蓝越电子（香港）有限公司
越南蓝越	指	蓝越电子（越南）有限公司
大华事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

重大风险提示

公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

一、市场竞争加剧的风险

虽然本公司在移动电源管理系统的行业地位突出，但在众多制造厂商竞相进入移动电源管理系统市场的背景下，市场竞争将更加激烈。未来，随着竞争的不断加剧，产业链毛利率将进一步下降。对此，公司将进一步提升产品质量、提高生产效率、优化产品结构、完善产业布局、加大新兴产品的开发，以保持持续发展及盈利能力。

二、客户结构风险

尽管公司近年来一直在着力优化公司的产品及市场结构，但公司智能手机移动电源管理产品占公司销售额比重仍较大，单一客户业务仍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。公司将以优化产品结构和客户结构为主线，积极关注、跟进并开拓新客户新产品新市场，不仅提升多个高端客户智能手机、平板电脑和电动工具等相关产品的销售份额，还要抓住新客户的新产品，以此化解单一客户主要产品占比过大的经营风险。

三、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。公司一方面将通过提高自动化水平，减少对一线工人的依赖，同时还将完善薪酬管理制度和内部激励机制，吸引并留住优秀技术人才和管理人才，不断增强公司的技术团队、营销团队及管理团队的力量。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	德赛电池	股票代码	000049
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市德赛电池科技股份有限公司		
公司的中文简称	德赛电池		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Desay Battery Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Desay Battery		
公司的法定代表人	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的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1985 年 09 月 04 日	深圳市福田区红岭南路 30 号三号楼二楼	字 6438 号	440300192192093	19219209—3
报告期末注册	2011 年 07 月 06 日	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	440301104071253	440301192192093	19219209—3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1995 年 3 月 15 日，公司在深圳证券交易所挂牌上市，主营业务以房地产开发经营业务为主。2004 年，公司第一大股东变更为德赛工业，主营业务变更为以生产制造电源管理系统及各类锂电池为主。				
历次控股股东的变更情况（如有）	2004 年 1 月 19 日，公司原第一大股东深圳市城市建设开发(集团)公司与德赛工业签订了《股份转让协议》，深圳市城市建设开发(集团)公司以协议方式向德赛工业转让其持有的本公司国有法人股 84,170,128 股。股权转让完成后，德赛工业持有本公司 84,170,128 股，占本公司总股本的 61.52%，为公司第一大股东。截至本报告披露日，德赛工业持有本公司 47.31% 的股份，仍为公司第一大股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼
签字会计师姓名	陈葆华、刘吉良

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	3,195,230,918.58	2,246,320,151.62	42.24%	1,316,018,484.34
归属于上市公司股东的净利润（元）	143,636,476.53	119,320,357.01	20.38%	71,375,662.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	161,532,536.28	113,944,140.50	41.76%	42,639,624.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	342,137,524.68	-9,362,389.29	3,786.01%	77,778,849.65
基本每股收益（元/股）	1.0498	0.872	20.39%	0.5216
稀释每股收益（元/股）	1.0498	0.872	20.39%	0.5216
净资产收益率（%）	40.09%	45.41%	-5.32%	41.24%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,861,265,599.16	1,419,285,853.81	31.14%	850,322,005.63
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	369,095,829.90	314,411,455.94	17.39%	208,777,739.30

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	143,636,476.53	119,320,357.01	369,095,829.90	314,411,455.94
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	143,636,476.53	119,320,357.01	369,095,829.90	314,411,455.94
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,056,256.62	6,550,616.11	41,767,946.84	
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）	4,248,973.24	2,230,806.33	607,671.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,351,738.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,015,000.29	-636,603.26	-5,000,868.96	
所得税影响额	-1,216,921.51	107,723.58	7,731,579.49	
少数股东权益影响额（税后）	-5,709,302.41	2,660,879.09	2,258,870.24	
合计	-17,896,059.75	5,376,216.51	28,736,038.04	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品即征即退的增值税退税款	816,458.11	属于经常性收益

第四节 董事会报告

一、概述

2012年度，在董事会的领导下，公司及所属企业围绕年度工作计划和经营目标，紧紧抓住智能移动终端市场高速发展的机遇，积极应对复杂多变的市场环境，集中优势资源，瞄准高端市场，聚焦电源管理系统业务，并继续保持领先地位；电池封装业务积极抓住市场机遇，取得长足进步。

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。截至2012年12月31日，公司合并营业收入为31.95亿元，完成年度计划的122.88%，同比增长42.24%。主要产品年实际销售及计划达成情况如下：电源保护产品实现销售收入20.55亿元，完成年度计划的102.75%；二次组合电池实现销售收入16.46亿元，完成年度计划128.29%；锂聚合物电芯实现销售收入1.89亿元，完成年度计划126%（相关数据包含向内部公司销售额）。

经大华事务所审计，2012年度本公司总资产为18.61亿元，合并后实现利润总额2.15亿元，同比增长11.54%；实现净利润1.71亿元，同比增长8.72%；其中归属于上市公司股东的净利润1.44亿元，同比增长20.38%。

二、主营业务分析

1、概述

总体来说，公司通过强化各项业务的综合运营管理，增强重点业务的研发及生产和可持续发展能力，努力提高核心业务竞争优势，很好地完成了全年经营目标。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年重点工作回顾如下：

1、市场维护及拓展

控股公司惠州蓝微的小型电源管理系统业务不仅继续稳定现有重点客户重点产品的市场份额，还开发了新的高端客户；中型电源管理系统成为国际一流客户供应商；参股公司惠州亿能的大型电源管理系统产品占据了国内纯电动汽车50%以上的市场份额；控股公司惠州电池的电池封装业务积极应对市场变化，市场地位有望进一步提升。

2、生产制造及设备自动化开发与改造

在生产制造及设备自动化开发与改造上，惠州蓝微、惠州电池先后在生产数据信息化工作方面取得较大进展，初步实现了生产现场的信息化管理，并通过推进精益生产，使制造效率再次大幅提升30%以上。惠州电池加大投入，开发全自动化生产设备。

3、内部控制方面

在构建内部控制长效运行机制的基础上，2012年，公司及所属企业全面落实内部控制制度的具体实施，并聘请大华事务所为内部控制的审计机构，进一步提升了公司规范运作水平，有利于公司长期健康发展。

4、基础管理方面

2012年，惠州蓝微和惠州电池先后引入更为先进的ERP系统管理软件，提升了公司的管理水平及信息化水平。

5、扩大产能方面

为满足越南的三星电子不断扩大交货量要求，公司董事会同意惠州蓝微对参股企业香港蓝越增加投资人民币1385万元（增资完成后，惠州蓝微持有香港蓝越的股份比例由原来的35%变更为65%），从而使越南蓝越小型电源管理系统的产能得以提升，今后仍将有计划地扩大其产能，以适应日益发展的智能移动终端的市场需求。

惠州蓝微报告期内新增5条SMT高速生产线，对部分产线进行升级改造，淘汰一批落后设备，使月产能在原有产能基础上，增加了400万片；同时对组装车间进行了重新布局，减少物流距离及重复安装作业，确保满足中型电源管理系统客户的增量订单。

6、调整产业结构方面

为调整公司产业结构、进一步聚焦移动电源管理系统及封装的核心业务，经董事会审议通过，公司决定对合并报表范围内处于持续亏损的控股子公司惠州聚能和二级子公司惠州锂电进行清算。目前，两家公司的清算工作正在有序进行中，两家公司因清算带来的资产损失，均在可控的预计范围内，而且绝大部分已在本报告期损益表中消化。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

项 目	本期发生额	上期发生额	同比增长
主营业务收入	3,181,724,859.50	2,239,645,653.19	42.06%
其他业务收入	13,506,059.08	6,674,498.43	102.35%
合计:	3,195,230,918.58	2,246,320,151.62	42.24%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司营业收入同比增长42.24%，主要原因为公司主要销售客户销量增加所致。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,633,630,681.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	82.42%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	1,228,682,420.64	38.45%
2	客户二	641,733,010.60	20.08%
3	客户三	477,756,012.17	14.95%
4	客户四	155,534,342.08	4.87%
5	客户五	129,924,895.98	4.07%
合计	—	2,633,630,681.47	82.42%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业	主营业务成本	2,654,170,546.40	99.65%	1,781,727,493.31	99.96%	-0.31%

产品分类

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电池及配件	主营业务成本	2,654,170,546.40	99.65%	1,781,727,493.31	99.96%	-0.31%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	920,943,570.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	39.61%

公司前 5 名供应商资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	266,263,942.89	11.45%
2	供应商二	243,061,642.19	10.45%

3	供应商三	193,140,668.23	8.31%
4	供应商四	119,867,560.60	5.16%
5	供应商五	98,609,756.35	4.24%
合计	——	920,943,570.25	39.61%

4、费用

项目	本年金额	上年金额	变动幅度
营业税金及附加	6,994,376.95	7,366,939.21	-5.06%
销售费用	68,743,402.96	72,428,844.33	-5.09%
管理费用	219,717,511.80	168,737,545.48	30.21%
财务费用	256,637.30	2,859,120.87	-91.02%
资产减值损失	2,436,465.96	28,032,826.67	-91.31%
所得税费用	44,002,537.79	35,480,161.78	24.02%

管理费用变动的主要原因为公司产能扩张管理成本增加所致；

财务费用变动的主要原因为公司以保证金质押方式融资支付货款增加致使财务收益增加所致；

资产减值损失变动的主要原因为公司本期应收账款计提坏账准备减少所致；

所得税费用变动的主要原因为公司本期盈利计提税金所致。

5、研发支出

项目	2012 年	2011 年	2010 年
研发支出	101,230,872	89,253,139	57,807,005
占主营业务收入的比重	3.18%	3.97%	4.39%

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	3,143,256,010.22	2,143,158,900.77	46.66%
经营活动现金流出小计	2,801,118,485.54	2,152,521,290.06	30.13%
经营活动产生的现金流量净额	342,137,524.68	-9,362,389.29	3,754.38%
投资活动现金流入小计	180,504,432.72	2,900,542.00	6,123.13%
投资活动现金流出小计	292,941,191.12	64,748,053.47	352.43%
投资活动产生的现金流量净额	-112,436,758.40	-61,847,511.47	-81.8%
筹资活动现金流入小计	420,648,704.44	317,371,814.75	32.54%

筹资活动现金流出小计	556,424,044.16	256,805,812.36	116.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-135,775,339.72	60,566,002.39	-324.18%
现金及现金等价物净增加额	93,328,107.16	-12,122,829.98	869.85%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本年销售商品收到的现金同比增加；

投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本年增加投资购买银行理财产品所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本期增加保证金质押以及股利支付所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
(1) 工业	3,181,724,859.50	2,654,170,546.40	16.58%	42.06%	48.97%	-3.87%
分产品						
电池及配件销售	3,181,724,859.50	2,654,170,546.40	16.58%	42.06%	48.97%	-3.87%
分地区						
广东省内	1,495,640,305.17	1,253,977,182.76	16.16%	34.4%	41.38%	-4.14%
广东省外	290,178,477.94	252,294,424.49	13.06%	68.82%	70.28%	-0.75%
出口(含转厂)	1,395,906,076.39	1,147,898,939.15	17.77%	46.18%	53.75%	-4.05%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	293,343,646.07	15.76%	100,126,149.83	7.05%	8.71%	变动的主要原因为公司经营活动现金流量净额增加以及短期借款增加

						所致
应收账款	1,079,056,215.06	57.97%	889,196,670.92	62.65%	-4.68%	
存货	185,748,212.85	9.98%	201,301,716.64	14.18%	-4.2%	
长期股权投资	12,259,994.58	0.66%			0.66%	本期增加对香港蓝越和惠州亿能的权益法核算
固定资产	112,513,431.15	6.04%	131,449,086.02	9.26%	-3.22%	
在建工程	2,631,150.11	0.14%	4,268,887.99	0.3%	-0.16%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	211,056,854.11	11.34%	134,005,570.00	9.44%	1.9%	变动的主要原因为主要公司业务扩展，增加银行贷款，其中全额保证金借款占短期借款余额的 76.71%所致

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	0.00						0.00
生产性生物资产	0.00						0.00
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

公司所属企业全年共申请发明专利41项、实用新型专利75项和外观设计专利16项；授权发明专利7项、实用新型专利58项、外观设计专利7项。截止报告期末,公司所属企业共有各项授权专利209项，其中发明专利18项，实用新型162项，外观设计29项。惠州蓝微被科技部火炬高技术产业开发中心评选为“国家火炬计划重点高新技术企业”（批准文号：国科火字[2012]245号；证书编号：GZ20124400044；有效期:三年）。

作为国内锂电池制造领域的先行者，公司经过十多年的发展，尤其是近年来，通过打造高效制造平台、搭建品质控制预防系统、优化业务结构、推进管理革新，目前已成为中小型电源管理系统暨封装细分市场的龙头企业，拥有以下“系统性竞争优势”——相对成熟完整的产品体系、全球高端客户资源、多年积累的研发及制造技术、精益生产管理等，产品质量满足客户需求。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
5,650,000.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
蓝越电子（香港）公司	销售锂电池电源管理系统，及电池封装产品。投资越南并进行锂电池电源管理系统及电池封装的制造与销售。	35%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
-------	--------	----------	----------	--------	----------	--------	--------	----------	----------	--------	------

中国工商银行股份有限公司惠州分行	6,360	2012 年 08 月 31 日	2012 年 11 月 27 日	到期一次性返还产品本金和产品收益	6,360	48.07	48.07	是		否	非关联方
中国工商银行股份有限公司惠州分行	5,100	2012 年 09 月 27 日	2012 年 12 月 24 日	到期一次性返还产品本金和产品收益	5,100	38.55	38.55	是		否	非关联方
交通银行股份有限公司惠州分行	3,000	2012 年 07 月 13 日	2012 年 10 月 10 日	到期一次性返还产品本金和产品收益	3,000	26.93	26.93	是		否	非关联方
交通银行股份有限公司惠州分行	3,000	2012 年 10 月 12 日	2012 年 12 月 31 日	到期一次性返还产品本金和产品收益	3,000	20.17	20.17	是		否	非关联方
交通银行股份有限公司惠州分行	1,000	2012 年 11 月 27 日	2012 年 12 月 28 日	到期一次性返还产品本金和产品收益	1,000	17.23	17.23	是		否	非关联方
中国工商银行股份有限公司惠州分行	6,300	2012 年 10 月 12 日	2013 年 01 月 27 日	到期一次性返还产品本金和产品收益	6300	0	31.57	是		否	非关联方
合计	24,760	--	--	--	24,760	150.95	182.52	--	0	--	--

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	为有效管理外币资产、负债及现金流的汇率风险，公司利用银行金融工具，开展了部分外汇资金业务，以到期外币应付货款为基础开展固定收益型衍生品投资业务，以获取固定的低风险收益，用以对冲由于人民币升值带来的汇兑损失，实现外汇资产保值增值。公司已制定了《衍生品投资管理制度》，对衍生品投资与持仓风险进行充分的评估与控制，具体说明如下： 1、市场风险：公司目前开展的金融衍生品业务均为固定收益型衍生品业务，到期收益基本确定，投资存续期内存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动，从而产生公允价值变动损益，但此部分损益属于浮动盈亏，不影响该类衍生品投资最终收益； 2、信用风险：公司进行的衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行，基本不存在履约风险；
--	---

	3、流动性风险：公司目前开展的金融衍生品业务均为固定收益型衍生品业务，以公司进口付汇业务为基础，实质未占用可用资金，流动性风险较小； 4、操作风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因均可能导致公司在外汇资金业务的过程中承担损失。控制措施：公司的衍生品投资管理制度已明确了远期结售汇业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，衍生品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收益 204,985.88 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。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司为规避汇率风险所开展的外汇资金交易业务，是基于对未来外汇收支的合理估计和目前外汇收支的实际需求，业务流程合法合规，基本上不存在市场风险和履约风险，且对公司流动性无影响。公司已就开展外汇资金业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《衍生品投资管理制度》。我们认为公司通过开展金融衍生品业务进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行保值增持。通过上述衍生品的投资业务，达到保值增值目的，公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可以控制的。

报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
固定收益型衍生品业务	0.00	99,411,799.24	204,985.88	26.93%
合计	0.00	99,411,799.24	--	26.93%

说明

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
------	------	------	---------	------	------------	------------	-------------	-------------	---------

主要子公司、参股公司情况说明

1、惠州蓝微

惠州蓝微是公司控股企业，注册资本为人民币8327万元，其中公司出资6245万元，占注册资本的75%。报告期末，惠州蓝微总资产为11.24亿元，净资产为3.54亿元。2012年实现营业收入20.56亿元，净利润1.70亿元。

为实现“建立行业领先制造平台”的目标，报告期内，面对不利的市场环境，惠州蓝微不断进行管理创新，通过建立高效高质的制造管理体系，搭建品质控制预防系统，优化业务和产品结构，业绩仍保持良好的增长态势。

除了小型电源管理，惠州蓝微一直积极发展中型电源管理系统业务，目前已取得初步成效，在电动工具等业务上已取得突破。

2、惠州电池

惠州电池是公司控股企业，注册资本为人民币3000万元，其中公司出资2250万元，占注册资本的75%。报告期末，惠州电池总资产为10.39 亿元，净资产为0.78亿元。2012年实现营业收入16.46亿元，净利润-639.59万元。

报告期内，面对迁址新厂房，产能大幅扩张后带来成本上升的压力，惠州电池紧紧抓住市场变化带来的机遇与挑战，积极开发全自动化生产设备，推进精益生产，初步实现了生产现场信息化管理。

3、惠州聚能

惠州聚能是公司控股企业，注册资本为人民币6000万元，其中公司出资4500万元，占注册资本的75%。报告期末，惠州聚能总资产为5966.23万元，净资产为-7627.13万元。2011年实现营业收入1.90亿元，净利润-4903.31万元。

为调整公司产业结构、进一步聚焦移动电源管理系统及封装的核心业务，2012年9月28日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于对惠州聚能进行清算的议案》，同意惠州聚能停止对外经营活动，进行清算。目前，清算工作正在有序进行中，已完成员工安置、固定资产及存货资产处置、大部分的债权回收、债务清偿等工作。

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

七、公司未来发展的展望

〈一〉、行业竞争格局和发展趋势

在以智能手机和平板电脑等消费电子产品为主的全球移动终端设备高速发展的大背景下，移动电源管理行业具有广阔市场容量和良好的发展前景，相关产品需求将大幅上升。

未来，随着锂电芯大电流放电技术的进步和能量密度的提高，将推进锂电池快速进入新的领域，电源管理系统作为锂电池的核心部件之一，确保了锂电池的使用安全和性能，其价值将再次突显。受惠于国家对电动汽车产业的扶持政策，大型移动电源管理系统业务有望取得突破性进展。但是，随着行业的发展和技术的成熟，越来越多的竞争对手将进入移动电源领域，市场竞争进一步加剧。

〈二〉、公司发展战略

公司将继续以聚焦移动电源业务，打造细分市场龙头企业，成为全球领先的锂电池电源管理解决方案服务商和国内一流的移动电源制造及服务商为目标。未来五年，将聚焦锂电池移动电源业务，继续打造企业系统性的核心竞争力，持续进行研发创新，注重客户资源与供应资源的开发，加强内部控制建设，提升精细化管理水平，降低各个环节运营成本和经营风险，以此提升整体盈利能力，使公司继续保持全球行业细分市场的龙头地位。

〈三〉、2013年的财务预算及经营计划

2013年，公司计划实现合并营业收入34亿元（已剔除内部公司间的交易）。主要产品年度销售计划如下：电源保护产品销售收入20亿元；二次组合电池销售收入23亿元（主要产品销售额包含向内部公司销售额）。

为完成上述目标，增强公司综合竞争力并实现长期持续稳定发展，2013年公司将继续贯彻“核心聚焦”的战略，从以下几个方面重点开展工作：

1、进一步优化产品及业务结构

在保持现有产品市场份额的基础上，继续保持与主要客户的良好合作关系的同时，不断开发新的高端客户资源。

其中，在中小型电源管理系统方面，继续稳步有序提升越南蓝越的产供能力，进一步巩固在高端智能手机中的主力地位；积极拓展电动工具领域，全力开发国际高端客户。

在电池封装业务方面，抓住市场机遇，积极开拓其他高端客户及产品，努力将惠州电池打造成具有全球竞争优势的专业电池封装企业。

2、打造高效专业的制造平台

通过提高产品的可制造性和生产效率，进一步提升整体制造效率；通过优化柔性产线布局和提升设备自动化综合能力，进一步提升产品制造水平；通过强化供应商管控，进一步优化供应资源。

3、加大研发投入

通过加大研发投入，建立先进的研发技术平台，形成完善的研发体系。

建立产品项目管理制度，加大对新产品预研的投入，增强公司核心竞争能力。

4、强化预算管理，完善成本控制体系

切实落实全面预算管理，层层分解落实预算目标；完善绩效激励机制，严格按预算目标进行考核；持续推进精益管理，使其贯穿于生产经营全过程。围绕预算目标，大力推进成本控制体系的建立，提高运营效率，增强企业可持续发展能力。

5、实施优秀梯队人才战略

一方面积极拓宽招聘渠道，加大力度引进国际化人才，打造国际高端客户的高效服务团队。另一方面，继续实施员工再教育工程，加强人才储备及人才梯队建设，建立人才库，为企业的快速发展提供坚实的人才保障。

八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本公司控股子公司惠州蓝微之参股公司惠州亿能由于董事会成员变更，本公司不再对其具有实际控制权，故自2012年9月起不再纳入合并报表范围。惠州亿能之全资子公司北京市亿能通电子有限公司据此不再纳入合并范围。

十一、公司利润分配及分红派息情况

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)》，并经2012年8月10日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过。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。

《公司章程》中关于利润分配的有关条款如下：

公司重视对投资者特别是中小投资者的合理投资回报，制定持续、稳定的分红政策。公司利润分配政策应遵从以下原则：

(一) 公司应保证利润分配政策的连续性和稳定性, 努力实施积极的利润分配政策, 特别是现金分红政策。公司的利润分配政策为:

- (1) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。
- (2) 公司可以在季度或半年度进行现金分红。
- (3) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。
- (4) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。
- (5) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。
- (6) 公司依照同股同利的原则, 按各股东所持股份数分配股利。

(二) 公司有可供股东分配利润且当年盈利, 董事会应向股东大会提出现金股利分配预案; 如有可供股东分配利润且当年盈利但未提出现金股利分配预案, 董事会应在定期报告中详细说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途。

(三) 公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策和股东回报规划的, 应以股东权益保护为出发点, 详细论证和说明原因后, 履行相应的决策程序, 并由董事会提交议案通过股东大会进行表决。

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。充分保护中小投资者的合法权益, 并由独立董事发表意见, 公司利润分配方案符合公司章程等的相关规定。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2010年, 公司的利润分配方案是: 公司以2010年12月31日公司总股本136, 829, 160股为基数, 每10股派发现金1元(含税), 不进行资本公积金转增股本。

该分配方案经2011年05月31日召开的2010年年度股东大会批准后, 已于2011年07月08日实施完毕。

2011年, 公司的利润分配方案是: 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)。不进行资本公积金转增股本。

该分配方案经2012年05月16日召开的2011年年度股东大会批准后, 已于2012年7月12日实施完毕。

2012年中, 公司的利润分配方案是: 公司以2012年6月30日公司总股本136, 829, 160股为基数, 每10股派发现金4元(含税)。不进行资本公积金转增股本。

该分配方案经2012年08月30日召开的第三次临时股东大会批准后, 已于2012年9月10日实施完毕。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
------	------------	------------------------	---------------------------

2012 年	54,731,664.00	143,636,476.53	38.1%
2011 年	34,207,290.00	119,320,357.01	28.67%
2010 年	13,682,916.00	71,375,662.41	19.17%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、社会责任情况

公司坚持“让客户满意、让员工满意、让股东满意”的经营理念和我们“对每一块电池负责”的专业精神，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，与合作伙伴建立紧密的联系，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力。报告期内，主要开展了以下几个方面的工作：

1、努力提升管理水平，强化创新能力，增强公司核心业务竞争优势，以稳健的运营为股东们带来良好的回报。

2、关注员工的需求，提供有竞争力的薪酬福利待遇，着力改善员工工作和生活环境。在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动。

3、严格遵守国家环保方面的法律法规，采用绿色环保的制造工艺，切实保障员工在劳动过程中的健康与安全，制造和销售符合国家标准的产品，深入贯彻绿色环保的理念。

4、坚持诚信经营，依法纳税，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，努力保障公司股东和债权人的合法权益。

十三、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	旁听年度股东大会

				创证券、中投证券、 博时基金等	
2012 年 08 月 30 日	惠州	实地调研	机构	深圳明达资产、日 信证券等	旁听股东大会

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2004 年,阳光酒店就合资合作开发房地产合同纠纷诉本公司及城建集团。(详情请见 2004 年 12 月 22 日《证券时报》第 6 版公告编号为 04—061 的《重大诉讼公告》)	6,481.05	否	终审判决	本公司应付阳光酒店房屋销售款 2523.01 万元,城建集团承担连带清偿责任。本次诉讼所产生的或有负债应由城建集团承担,本次诉讼事项,对本公司本期利润或期后利润没有影响。	本案已进入执行程序。	2012 年 10 月 09 日	2012 年 10 月 9 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《重大诉讼进展公告》,公告编号 2012-050、《证券时报》D8

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						

三、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为	出售产生的损益(万	资产出售为上市公司贡献的	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适	所涉及的资产产权是否已全	所涉及的债权债务是否已全	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	--------------	-----------	--------------	----------	---------	--------------	--------------	--------------	------	------

				上市公司 贡献的净 利润（万 元）	元）	净利润 占利润 总额的 比例 （%）			用关联 交易情 形）	部过户	部转移		
惠州亿 纬锂能 股份有 限公司	固定资 产	2012 年 12 月 24 日	2,200		-80.33	-0.56%	评估作 价并挂 牌转让	否		是	是		
惠州市 惠德瑞 锂电科 技有限 公司	固定资 产及存 货	2012 年 12 月 20 日	278.51		-451.34	3.12%	评估作 价并挂 牌转让	否		是	是		

出售资产情况概述

2012年9月28日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于对惠州聚能进行清算的议案》，同意惠州聚能停止对外经营活动，进行清算。惠州聚能清算小组委托中介机构对惠州聚能固定资产进行了资产评估，并以评估价格作为转让底价委托惠州市公共资源交易中心挂牌转让，惠州亿纬锂能股份有限公司以2200万元价格竞拍获得上述资产。截止本报告期末，上述资产转让手续已办理完毕。

2012年6月27日，公司第六届第十五次董事会议审议通过了《关于惠州蓝微对惠州锂电进行清算的议案》，同意控股子公司惠州蓝微对其持有60%股权的惠州锂电进行清算。惠州锂电清算小组委托中介机构对惠州锂电固定资产及存货资产进行了资产评估，并以评估价格作为转让底价委托惠州市公共资源交易中心挂牌转让，惠州市惠德瑞锂电科技有限公司以278.51万元竞拍获得上述资产。截止本报告期末，上述资产转让手续已办理完毕。

上述资产处置属于清算资产处置，不会对公司整体经营产生影响。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
惠州市德 赛精密部 件有限公 司	同属最终 最控股东	日常关联 交易	采购商品	市场公允 价格定价	3.58	3.58	0%	票据或货 币资金	3.58	2012 年 03 月 28 日	2012 年 3 月 28 日 巨潮资讯 网 www.cnin fo.com.cn 上的

											《2012年预计日常关联交易公告》，公告编号2012-019
惠州市德赛工业发展有限公司	本公司之控股股东	日常关联交易	采购商品	市场公允价格定价	871.63	871.63	0.38%	票据或货币资金	871.63	2012年03月28日	同上
惠州市德赛进出口有限公司	同属最终最控股股东	日常关联交易	采购商品	市场公允价格定价	630.2	630.2	0.27%	票据或货币资金	630.2	2012年03月28日	同上
惠州市亿能电子有限公司	联营企业	日常关联交易	采购商品	市场公允价格定价	159.41	159.41	0.07%	票据或货币资金	159.41	2012年03月28日	同上
惠州市德赛永辉纸品有限公司	同属最终最控股股东	日常关联交易	采购商品	市场公允价格定价	49.03	49.03	0.02%	票据或货币资金	49.03	2012年03月28日	同上
惠州市亿能电子有限公司	联营企业	日常关联交易	销售货物	市场公允价格定价	124.66	124.66	0.04%	票据或货币资金	124.66	2012年03月28日	同上
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	控股股东之子公司	日常关联交易	销售货物	市场公允价格定价	19.24	19.24	0.01%	票据或货币资金	19.24	2012年03月28日	同上
惠州市德赛进出口有限公司	同属最终最控股股东	日常关联交易	销售货物	市场公允价格定价	1.96	1.96	0%	票据或货币资金	1.96	2012年03月28日	同上
蓝越电子（香港）有限公司	联营企业	日常关联交易	销售货物	市场公允价格定价	1554.64	1,554.64	0.49%	票据或货币资金	1554.64	2012年03月28日	同上
合计				--	--	3,414.35	--	--	--	--	--
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（如有）	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 2012 全年日常关联交易总额为 7690 万元。本报告期实际履行情况为全年日常关联交易总额为 3414.35 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	无

2、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

3、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
天津力能电子有限公司	联营企业	应收关联方债权	拆借资金	是	261.94	0	261.94
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		已全额计提减值,对公司本年利润无影响					

4、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《2012 年预计日常关联交易公告》	2012 年 03 月 28 日	《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于放弃三家子公司股份优先购买权的关联交易公告》	2012 年 02 月 20 日	《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	惠州市德赛工业发展有限公司	1、不排除在未来 12 个月内继续减少其在上市公司中拥有权益的股份的计划，但不会放弃在德赛电池的控制权。2、连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于德赛电池股份总数的 5%。	2012 年 05 月 19 日	2012 年 05 月 19 日至 2013 年 05 月 18 日	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	履行中				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈葆华、刘吉良

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘请大华事务所为公司2012年度内部控制审计机构，公司支付给大华事务所2012年度的内部控制审计费用为28万元。

七、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、其他重大事项的说明

（一）、重大资产重组事项说明

1、2012年2月9日，鉴于正在筹划重大事项，公司向证券交易所申请于2012年2月10日起临时停牌。

2、2012年2月20日，公司发布了关于重大资产重组停牌公告，本次资产重组方案是公司拟向惠州市上阳投资股份有限公司（以下简称“惠州上阳”）定向发行股份，以购买其持有的香港创源投资有限公司（以下简称“香港创源”）100%股权，实现对下属三家控股子公司100%的控股（香港创源持有本公司三家控股子公司各25%的股权）。同时拟向其他投资者发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过总交易金额的25%，约为1.3亿元人民币。但由于香港创源名下还持有其他不良资产，难以彻底剥离。为此，惠州上阳进行了内部整合，设立香港鼎祥投资有限公司（以下简称“香港鼎祥”），由香港创源将这惠州三家子公司25%股权转让给香港鼎祥，再由本公司向惠州上阳发行股份，以收购香港鼎祥100%股权的方式，实现对惠州三家子公司25%股权的收购，从而完成这惠州三家子公司的整体上市。

3、2012年3月26日，由于以下两个方面的原因，本次资产重组方案存在不确定性，且无法在停牌期限内完成相关的工作，公司决定终止本次资产重组事宜，并申请公司证券复牌。

（1）交易对方惠州上阳股东对本次重组未达成一致意见

惠州上阳股东多达122名，出于对内幕信息的严格保密，在公司股票停牌以前，公司并未就本次资产重组的情况与惠州上阳所有股东进行逐一沟通。公司股票停牌以后，惠州上阳部分股东对本次资产重组交易对价及整体方案设计等相关安排存在意见分歧，预计短期内难以统一。

（2）交易标的资产之一“惠州聚能”目前仍处于亏损状态

公司原计划一并将三家子公司25%股权注入上市公司，但证券停牌以后中介机构尽职调查后认为：惠州蓝微和惠州电池的经营状况良好，但惠州聚能目前经营状况不佳，仍处于亏损状态，账面净资产为负，公司需要对其重新战略规划和调整。

（二）、质量纠纷事项进展说明

2009年，根据宝时得指定，惠州蓝微向天津力神电池股份有限公司（以下简称“天津力神”）采购动力锂电芯，并负责电源保护板和电池包组合封装生产，加工成电池包后销售给宝时得，再由宝时得利用该等电池包生产电动工具。从2009年开始，宝时得销售约50多万台至北美等国家地区。

2010年9月，宝时得称：其销往美国市场的电动工具（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。该款电动工具已经出现了较大比例的投诉和客户退货的情况。

当时宝时得要求惠州蓝微暂停该电池包的生产和交货，并建议立刻共同组织第三方论证，分析不良现象形成的原因，明确界定责任。在界定责任工作完成之前，宝时得将暂停支付惠州蓝微产品型号为BB28B0的电池包应付货款约4000万元人民币，其它产品型号仍维持正常供货和付款。

事故发生后，本着长期互利合作、共同发展的愿望，达成三方未来共赢发展的目的，惠州蓝微以负责任和积极的态度协调沟通解决方案。2013年4月19日，惠州蓝微与宝时得双方经过友好协商，达成一致协议：1、惠州蓝微补偿宝时得人民币2800万元，在双方货款中予以抵销结算；2、宝时得保证不再就此次电池包质量问题向惠州蓝微主张其它任何权利；3、任何一方均有权向造成此次电池包质量问题的其他责任

方追索，另一方应提供协助。

由于惠州蓝微已计提预计负债500万元并根据会计政策按账龄提取坏账准备800万元，因此，此次惠州蓝微对宝时得承担2800万元的损失，对2012年的当期损益产生一定的影响，减少1500万元利润。（详情请见我公司登载于2013年4月23日《证券时报》和巨潮资讯网的公告《相关事项进展公告》）

九、公司子公司重要事项

2012年6月27日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于惠州蓝微对惠州锂电进行清算的议案》，同意控股子公司惠州蓝微对其持有60%股权的惠州锂电进行清算。目前，清算工作正在有序进行中。

2012年9月28日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于对惠州聚能进行清算的议案》，同意惠州聚能停止对外经营活动，进行清算。目前，清算工作正在有序进行中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	0.03%				-42,187	-42,187		
5、高管股份	42,187	0.03%				-42,187	-42,187		
二、无限售条件股份	136,786,973	99.97%				42,187	42,187	136,829,160	100%
1、人民币普通股	136,786,973	99.97%				42,187	42,187	136,829,160	100%
三、股份总数	136,829,160	100%						136,829,160	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	24,613	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数					14,105	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	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	47.31%	64,736,189	-1832922		64,736,189		
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	4.3%	5,888,650			5,888,650		
中国农业银行－景顺长城 资源垄断股票型证券投资 基金（L O F）	境内非国有法人	2.69%	3,675,298			3,675,298		

中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期	境内非国有法人	2%	2,734,293			2,734,293		
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.96%	2,682,412			2,682,412		
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	1.25%	1,714,975			1,714,975		
交通银行—海富通精选证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	1,540,276			1,540,276		
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.12%	1,532,374			1,532,374		
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.09%	1,493,589			1,493,589		
山东省国际信托有限公司—鸿道 1 期集合资金信托	境内非国有法人	1.07%	1,464,720			1,464,720		
上述股东关联关系或一致行动的说明		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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
惠州市德赛工业发展有限公司	64,736,189	人民币普通股	64,736,189					
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	5,888,650	人民币普通股	5,888,650					
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	3,675,298	人民币普通股	3,675,298					
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期	2,734,293	人民币普通股	2,734,293					
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	2,682,412	人民币普通股	2,682,412					
中国银行—嘉实价值优势股票型证券投资基金	1,714,975	人民币普通股	1,714,975					
交通银行—海富通精选证券投资基金	1,540,276	人民币普通股	1,540,276					
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	1,532,374	人民币普通股	1,532,374					
中国民生银行股份有限公司—长信	1,493,589	人民币普通股	1,493,589					

增利动态策略股票型证券投资基金			
山东省国际信托有限公司一鸿道 1 期集合资金信托	1,464,720	人民币普通股	1,464,720
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
惠州市德赛工业发展有限公司	姜捷	2002 年 04 月 28 日	73857543-3	8741.8 万元	研制、开发、生产、销售 2G 及 3G 手机通讯设备、安防监控设备、汽车音响、汽车导航系统及设备、LED 全彩显示屏、电子计算机及其配件、办公自动化设备、电子产品及其零部件、仪器仪表、家用电器、镭射光头、数字电视机及 IPTV 机顶盒、各类数字音视频编解码系统及设备、平板显示系统软件、集成电路；进出口贸易（法律、法规禁止经营的项目不得经营，法律、法规限制经营的项目须取得许可后方可经营）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

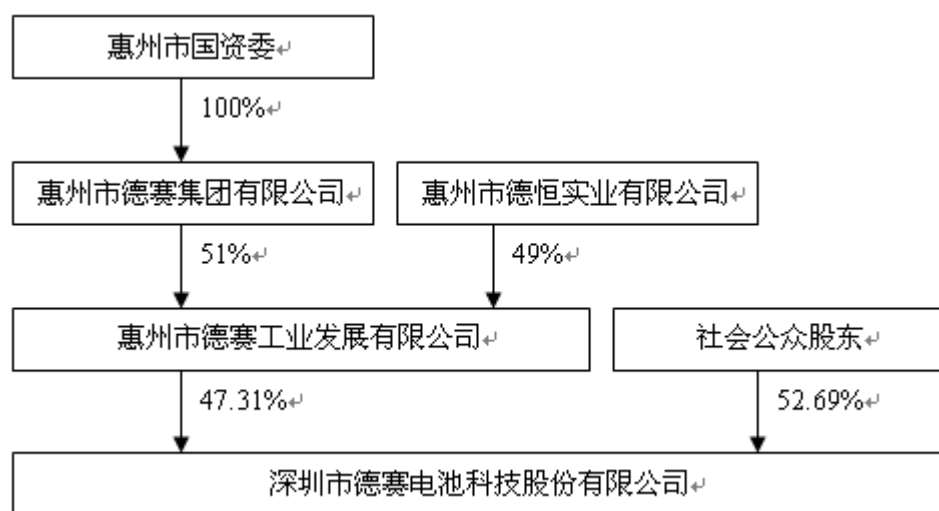
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
惠州市德赛集团有限公司	姜捷	1993 年 01 月 14 日	19599240-8	3 亿元	兴办各类工业实体，经营公司和公司成员企业自产产品及相关技术的出口业务，生产所

					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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
刘其	董事长	现任	男	48	2010年11月15日	2013年11月14日				
李兵兵	董事	现任	男	45	2010年11月15日	2013年11月14日				
钟晨	董事	现任	男	45	2010年11月15日	2013年11月14日				
白小平	董事	现任	男	48	2010年11月15日	2013年11月14日				
陈文	董事	现任	男	42	2010年11月15日	2013年11月14日				
温绍海	独立董事	现任	男	65	2010年11月15日	2013年11月14日				
陈国英	独立董事	现任	男	65	2010年11月15日	2013年11月14日				
李春歌	独立董事	现任	女	45	2010年11月15日	2013年11月14日				
夏志武	监事	现任	男	38	2010年11月15日	2013年11月14日				
李猛飞	监事	现任	男	41	2010年11月15日	2013年11月14日				
丁春平	监事	现任	男	48	2010年10月23日	2013年10月22日				
林军	财务总监	现任	男	41	2010年11月15日	2013年11月14日				
游虹	董事会秘书	现任	女	53	2010年11月15日	2013年11月14日				
冯大明	董事总经理	离任	男	45	2010年11月15日	2012年06月08日	42,187		42,187	0
合计	--	--	--	--	--	--	42,187	0	42,187	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员简介

公司现有董事8名。各董事的基本情况如下：

(1) 刘其，男，汉族，本科毕业，工程师。2002年8月至2005年11月，任德赛集团常务董事、办公室总经理；2004年11月至今，历任本公司董事会董事长。

兼职情况：2002年8月至今，任德赛集团常务董事；2003年5月至今，任惠州德恒董事；2007年4月至今，任德赛集团副总裁；2008年5月至今，任德赛工业董事；2010年至今，任惠州市德赛房地产有限公司董事长。

(2) 李兵兵，男，汉族，硕士研究生，高级会计师。2003年3月至今，任德赛集团副总裁；2004年11月至今，历任本公司董事会董事。

兼职情况：2003年3月至今，任德赛集团副总裁；2003年12月至今，任惠州德恒董事长。

(3) 钟晨，男，汉族，本科毕业，高级工程师。2003年3月至今，任德赛集团副总裁；2004年11月至今，历任本公司董事会董事。

兼职情况：2002年4月至今，任德赛工业董事；2003年3月至今，任德赛集团副总裁、常务董事；2003年5月至今，任惠州德恒董事。

(4) 白小平，男，汉族，本科毕业。2004年12月至今，任德赛集团投资发展部总经理；2005年12月至今，历任本公司董事会董事。

兼职情况：2004年12月至今，任德赛集团投资发展部总经理；2002年4月至今，任德赛工业监事。

(5) 陈文：男，汉族，大学毕业。2006年3月后，任惠州仲恺高新区管委会执法大队副大队长（主任科员）；2007年11月后，任惠州仲恺高新区管委会规划办副主任（主任科员）；2009年4月至今，任惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司副总经理；2010年11月始，出任本公司董事会董事。

兼职情况：目前兼任惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司副总经理、惠州市留学生创业园有限公司和惠州市丰达实业发展有限公司法定代表人、惠州市仲恺建筑市政工程有限公司总经理、惠州市仲恺高新区科技园有限公司法定代表人兼总经理。

(6) 温绍海，男，汉族，大专(法律与中文双大专)。1993年8月至1995年3月在惠州市中级法院任副院长；1995年至2002年任省高级法院刑二庭、审监庭副庭长；2002年11月离岗退养；2007年退休；2007年9月至今，历任本公司董事会独立董事。

兼职情况：无。

(7) 陈国英，男，汉族，大学毕业，高级工程师。2004年3月任广东省信息厅产业管理处处长；2007年7月退休；2007年9月至今，历任本公司董事会独立董事。

兼职情况：任广东省电子行业协会副会长、广东平板显示产业促进会会长（非法人代表）；2009年至今，兼汕头超声电子股份有限公司独立董事。

(8) 李春歌，女，汉族，经济学硕士、应用金融会计方向硕士，高级会计师，注册会计师。2003年7

月至今，任惠州学院经济管理系财会教师；2007年9月至今，历任本公司董事会独立董事。

兼职情况：任惠州学院经济管理系高级会计师、惠州亿纬锂能股份有限公司独立董事。

2、监事会成员简介

公司共有监事3名。各监事的基本情况如下：

(1) 夏志武，男，汉族，大专，中级职称，注册会计师。2005年1月至今，任德赛集团财务部总经理。2004年11月至今，历任本公司监事会主席。

兼职情况：2005年1月至今，任德赛集团财务部总经理。

(2) 李猛飞，男，汉族，经济学硕士。2006年2月至今，任德赛集团投资发展部总经理助理；2004年11月至今，历任本公司监事会监事。

兼职情况：2006年2月至今，任德赛集团投资发展部总经理助理。

(3) 丁春平：男，汉族，本科毕业，工程师。2002年至今，任惠州蓝微董事总经理；2010年10月至今，出任本公司监事会职工监事。

兼职情况：2002年至今，任惠州蓝微总经理。

3、高级管理人员简介

公司现有高级管理人员2名。各高级管理人员的基本情况如下：

(1) 林军，男，汉族，本科毕业，会计师。2005年10月至今，历任本公司财务部部长、财务总监。

兼职情况：2008年10月至今，任惠州蓝微财务总监。

(2) 游虹，女，汉族，本科毕业，企业法律顾问和中级经济师职称。2002年10月至今，历任深万山（本公司前身）和本公司董事会秘书。

兼职情况：无。

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	2015 年 10 月 17 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 14 日	是

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、确定依据、实际支付情况

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
刘其	董事长	男	48	现任	57.75		57.75
李兵兵	董事	男	45	现任		57	57
钟晨	董事	男	45	现任		57	57
白小平	董事	男	48	现任		43.2	43.2
陈文	董事	男	42	现任			0
温绍海	独立董事	男	65	现任	5		5
陈国英	独立董事	男	65	现任	5		5
李春歌	独立董事	女	45	现任	5		5
夏志武	监事	男	38	现任		37.5	37.5
李猛飞	监事	男	41	现任		12.1	12.1
丁春平	监事	男	48	现任	489.41		489.41
林军	财务总监	男	41	现任	144.47		144.47
游虹	董事会秘书	女	53	现任	38.91		38.91
冯大明	董事总经理	男	45	离任	21.82		21.82
合计	--	--	--	--	767.36	206.8	974.16

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

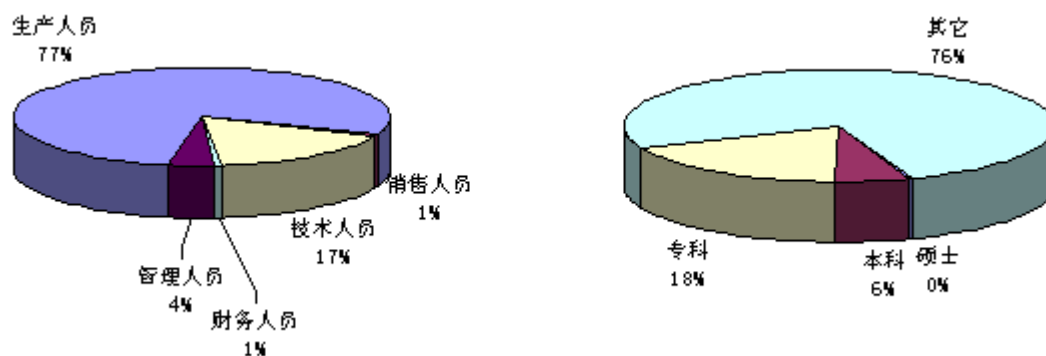
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯大明	董事总经理	离职	2012 年 06 月 08 日	个人申请辞去所担任的公司董事、总经理及下属各子公司董事长职务

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未有重大变动情况。

六、公司员工情况

1、报告期末，公司共有员工4570人，其中生产人员3555人，销售人员38人，技术人员768人，财务人员34人，管理人员175人。硕士10人，大学本科253人，专科841人，其它3466人。



2、薪酬政策：公司提供区域内有竞争力的薪酬福利待遇，通过以效率及质量为主要考核手段的班组激励政策及提案改善奖励制度，对一线员工进行激励；通过绩效考核及重点项目推进效果对管理人员进行激励；充分实现公司与员工个人价值的最大化。

3、培训计划：公司根据员工的职业发展需要，结合员工绩效短板所需要提升的知识及能力缺陷，形成有针对性的培训计划并积极实施各类培训课程，确保培训工作的及时有效。培训方式分为公司内部培训和外部专业培训机构培训。

公司没有需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。

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。截至报告期末，公司已建立了较为完善的法人治理结构，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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2009年10月23日，经第五届董事会第十八次会议审议决定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，为适应新的监管形势和监管要求，2012年2月15日，经第六届董事会第十次（临时）会议审议决定，公司修订了《内幕信息知情人登记制度》，报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 16 日	1、《2011 年度财务决算报告》；2、《2011 年度公司利润分配及分红派息方案》；3、《聘用会计师事务所的议案》；4、《董事会 2011 年度工作报告》；5、《监事会 2011 年度工作报告》；6、《2012 年预计日常关联交易的议案》；7、修改《公司章程》部分条款的议案；	议案全部审议通过	2012 年 05 月 17 日	《2011 年度股东大会决议公告》（公告编号 2012-026）刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 06 日	《关于放弃三家子公司 25%股份优先购买权的议案》	议案全部审议通过	2012 年 03 月 07 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2012-012) 刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 10 日	1、关于制定《分红管理制度》的议案；2、关于制定《未来三年股东回报规划(2012-2014)》的议案；3、关于修改《公司章程》部分条款的议案；4、关于惠州蓝微放弃惠州亿能股份优先购买权的议案；	议案全部审议通过	2012 年 08 月 11 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2012-038) 刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 30 日	《2012 年半年度公司分红派息方案》	议案全部审议通过	2012 年 08 月 31 日	《2012 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号 2012-045) 刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
温绍海	13	7	5	1	0	否
陈国英	13	7	5	1	0	否
李春歌	13	8	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☐ 是 ☒ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专业委员会共召开了7次会议，其中审计委员会召开了6次会议，薪酬与考核委员会召开了1次会议。各委员会职责分工明确，运作情况良好。

（一）董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及审计委员会工作规程的规定，本着勤勉尽责的原则，2012年度认真履行了以下工作职责：

（1）日常工作：

审计委员会尽职尽责履行职能，多次召开会议，审议相关事项并发表专业意见。主要在做了以下几个方面的工作：

- ①、审查公司内部控制制度建立健全及执行情况；
- ②、监督公司的内部审计制度及其实施；
- ③、审核公司财务信息及其披露；
- ④、评价外部审计机构工作；
- ⑤、监督公司重要事项执行情况。

（2）2012年年报相关工作

2012年年度审计过程中，董事会审计委员会认真履行职责，根据《深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会审计委员会工作规程》的具体要求，做了以下工作：

①、公司审计委员会预先审阅了公司编制的财务会计报表，形成了初审意见——同意将报表交由会计师事务所审计。

②、公司审计委员会认真审阅了公司编制的2012年度审计工作计划及相关资料，并与年审会计师事务所协商确定公司2012年度财务审计工作的时间安排；

③、在年审注册会计师进场前，审计委员会与年审会计师进行了初步沟通和交流。年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行充分的沟通和交流，并督促其在约定时间内提交审计报告。

④、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司2012年度财务会计报表，并形成书面审议意见，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

⑤、公司年审会计师事务所完成并出具了标准无保留意见的公司2012年度审计报告，审计委员会再次审阅了该审计报告，并召开了会议，对年审会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，一致同意将其审计的公司2012年年度财务会计报表提交公司董事会审议，并提请董事会2013年继续聘任大华会计师事务所为公司的财务审计机构。

（二）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，为更加科学、合理地评价企业管理团队的经营成果，建立与公司发展目标相适应的绩效考核体系，薪酬与考核委员会审议修订了公司的《绩效考核制度》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、监事会工作报告

（一）报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规的要求，认真履行监事会的监督职责，积极开展各项工作，列席了各次董事会会议和股东大会，参与公司重大事项的决策研究，提高了公司的规范运作水平，维护了公司整体利益和全体股东的利益。

1、报告期内，监事会共召开了三次监事会会议：

（1）公司第六届监事会第五次会议于2012年3月26日下午在惠州市德赛大厦24楼会议室召开。

会议决议公告于2012年3月28日登载于《证券时报》第D93版和巨潮资讯网。

（2）公司第六届监事会第六次会议2012年4月24日下午在惠州市德赛大厦23楼会议室召开。

会议决议公告于2012年4月26日登载于《证券时报》第D133版和巨潮资讯网。

（3）公司第六届监事会第七次会议于2012年8月13日下午在惠州蓝微笑第一会议室召开。

会议决议公告于2012年8月15日登载于《证券时报》第D89—D90版和巨潮资讯网。

2、报告期内，为了监督公司董事会会议程序及决议事项的合法性，监事会成员列席了2012年董事会的13次会议，并对一些重大问题进行了单独审议。

3、报告期内，监事会积极关注公司经营管理的重大活动。监事会主席多次列席了公司2012年的月度经营工作分析会，对公司的经营管理工作程序行使了监督职责。

4、报告期内，监事会认真履行监督财务的职能，认为公司建立健全了比较完善的财务制度，有力地保证了公司正常的经营管理工作的开展。

（二）监事会对下列事项发表意见：

1、关于公司依法运作情况

公司监事会根据有关法律法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员履行职务情况及公司各项管理制度的落实进行了监督，认为：

（1）公司董事会为公司的长远发展，为股东的利益，做到了诚信勤勉、尽职尽责，其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定；

（2）董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合有关法律法规和《公司章程》的规定；

（3）公司依照国家有关法律、法规以及《公司章程》的规定，建立健全法人治理结构，建立了相对有效的内部控制管理制度；

2、关于公司财务状况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为：公司2012年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，大华事务所对公司2012年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告审计意见及所涉及事项是客观公正的。

3、关于募集资金项目投资情况

报告期内，公司无募集资金项目投资。

4、关于公司收购、出售资产情况

报告期内公司无重大收购、出售资产及吸收合并事项。

5、关于公司重大关联交易

公司监事会不仅对2012年度公司的日常关联交易及其他重大关联交易进行了核查，也对关联方资金的往来情况进行了核查，认为：公司的日常关联交易及其他重大关联交易，均严格遵守了“公平、公正、合理”的市场原则，没有出现不公平和损害公司利益的情况。

6、关于董事会内部控制的评价意见

公司现有内部控制制度能够适应公司规范运作和经营管理的要求，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，《公司2012年度内部控制自我评价报告》真实、完整、公允的反映了目前公司内部控制的现状，能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行，对内部控制的总体评价真实、客观、准确。

7、关于公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查，认为：公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，对制度的执行情况基本落实到位，建立了专门的内幕信息知情人登记簿，对相关事项的内幕信息知情人进行了在册登记。

七、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司遵守《上市公司治理准则》和有关规定，与控股股东德赛工业及实际控制人德赛集团在业务、人

员、资产、机构、财务上是分开和独立的，各自独立承担责任和风险。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东德赛工业及实际控制人德赛集团没有同业竞争，也不存在因部分改制等原因导致同业竞争和关联交易等治理非规范情况。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行，有独立的劳动人事管理部门，建立了独立的管理体系并制定相应的规章制度。由董事会聘任或解聘公司高级管理人员，公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取报酬，未在股东单位兼任任何职务。公司拥有独立的员工队伍，全体员工与公司签署劳动合同。

3、资产方面：公司资产完整、独立，产权关系明确。

4、机构方面：公司机构独立，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门间无上下级关系。

5、财务方面：公司财务独立，具有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，有一套规范独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司拥有独立的银行账户，并依法独立纳税。

为有效降低公司的运营成本，公司控股子公司参与了控股股东组织的统一采购招标（分别独立签约）、人员培训、安全生产检查并接受控股股东在精益生产方面的指导。

八、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情况。

九、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了以关键绩效指标为考核内容的绩效考核制度，明确了高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，报告期内，公司以《绩效考核制度》为依据对公司和各子公司管理层、管理骨干进行了考核。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司董事会设立专门工作机构审计委员会，负责审核公司内部控制制度及其执行情况，监督检查公司的内部审计制度及其实施，并负责与外部审计中介机构进行沟通。公司设立了独立的审计部，配备有专职审计人员，并经董事会授权，负责内部控制评价的具体组织和实施工作。审计部牵头成立了内部控制评价小组，根据监管部门的要求，定期组织内部控制评价小组对公司总部及下属子公司的内部控制体系的设计有效性和执行有效性进行了检查和评价。

2012年3月份，公司在外部咨询机构德勤华永会计师事务所有限公司深圳分所的协助下，健全了内部控制体系。2012年6月份，公司审计部组织内部控制评价小组进行了2012年半年度内部控制自评价工作，经过抽样测试、缺陷整改等系列措施，公司董事会出具了2012年半年度内部控制有效的自评价报告。

2012年9月份，公司聘请大华事务所对公司2012年度内部控制的有效性进行独立预审，2012年10月12月，公司总部及下属子公司根据大华事务所预审要求进行缺陷整改，2013年3月份，大华事务所对公司内部控制缺陷整改后的内部控制有效性进行独立审计，通过访谈、抽样测试等系列审计程序，大华事务所基本认定我司内部控制的设计有效性和执行有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管理效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（以下简称“评价指引”）的要求，结合公司内部控制制度和评价办法以及公司所处行业、经营方式等自身特点和发展需要，在内部控制日常监督的基础上，对公司截止2012年12月31日内部控制的设计与执行的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《深圳市德赛电池科技股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，德赛股份公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	《深圳市德赛电池科技股份有限公司内部控制审计报告》，详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件，已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 19 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告正文

深圳市德赛电池科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市德赛电池科技股份有限公司（以下简称德赛股份公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，德赛股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德赛股份公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

深圳市德赛电池科技股份有限公司

合并资产负债表

2012年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	293,343,646.07	100,126,149.83
交易性金融资产	(二)	204,985.88	-
应收票据	(三)	25,733,332.64	34,095,677.12
应收账款	(四)	1,079,056,215.06	889,196,670.92
预付款项	(五)	14,544,742.10	9,459,924.73
应收利息	(六)	6,290,146.07	-
应收股利		-	-
其他应收款	(七)	5,252,926.29	6,710,530.05
存货	(八)	185,748,212.85	201,301,716.64
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(九)	63,000,000.00	-
流动资产合计		1,673,174,206.96	1,240,890,669.29
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	(十)	12,259,994.58	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(十一)	112,513,431.15	131,449,086.02
在建工程	(十二)	2,631,150.11	4,268,887.99
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	(十三)	25,556,253.46	26,623,449.83
开发支出	(十四)	-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十五)	10,970,883.75	7,787,695.24
递延所得税资产	(十六)	23,903,679.15	8,266,065.44
其他非流动资产	(十七)	256,000.00	-
非流动资产合计		188,091,392.20	178,395,184.52
资产总计		1,861,265,599.16	1,419,285,853.81

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳市德赛电池科技股份有限公司

合并资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	211,056,854.11	134,005,570.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	（二十）	148,270,197.20	119,461,851.15
应付账款	（二十一）	809,051,891.34	512,145,483.73
预收款项	（二十二）	4,452,339.72	13,053,353.71
应付职工薪酬	（二十三）	103,080,534.56	74,888,512.58
应交税费	（二十四）	96,330,361.38	89,376,002.66
应付利息	（二十五）	1,717,824.41	30,203.54
应付股利		-	-
其他应付款	（二十六）	10,589,741.56	28,204,977.16
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,384,549,744.28	971,165,954.53
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款	（二十七）	962,492.96	-
预计负债	（二十八）	7,269,828.25	5,000,000.00
递延所得税负债	（十六）	30,747.88	-
其他非流动负债	（二十九）	4,243,333.34	15,726,666.67
非流动负债合计		12,506,402.43	20,726,666.67
负债合计		1,397,056,146.71	991,892,621.20
股东权益：			
股本	（三十）	136,829,160.00	136,829,160.00
资本公积	（三十一）	7,484,052.38	7,497,385.03
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（三十二）	20,148,979.13	12,374,624.46
未分配利润	（三十三）	204,629,496.89	157,706,328.63
外币报表折算差额		4,141.50	3,957.82
归属于母公司股东权益		369,095,829.90	314,411,455.94
少数股东权益		95,113,622.55	112,981,776.67
股东权益合计		464,209,452.45	427,393,232.61
负债和股东权益总计		1,861,265,599.16	1,419,285,853.81

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附附注是合并财务报表的组成部分）

深圳市德赛电池科技股份有限公司

合并利润表

2012年1-12月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三十四)	3,195,230,918.58	2,246,320,151.62
减：营业成本	(三十四)	2,663,509,829.19	1,782,526,796.89
营业税金及附加	(三十五)	6,994,376.95	7,366,939.21
销售费用	(三十六)	68,743,402.96	72,428,844.33
管理费用	(三十七)	219,717,511.80	168,737,545.48
财务费用	(三十八)	256,637.30	2,859,120.87
资产减值损失	(三十九)	2,436,465.96	28,032,826.67
加：公允价值变动收益	(四十)	204,985.88	-
投资收益	(四十一)	4,960,754.67	8,677,875.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,404,291.49	-
汇兑收益		-	-
二、营业利润		238,738,434.97	193,045,953.71
加：营业外收入	(四十二)	18,696,156.72	3,107,825.25
减：营业外支出	(四十三)	42,701,982.28	3,640,881.61
其中：非流动资产处置损失		14,094,405.80	2,154,186.60
三、利润总额		214,732,609.41	192,512,897.35
减：所得税费用	(四十四)	44,002,537.79	35,480,161.78
四、净利润		170,730,071.62	157,032,735.57
同一控制下被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司股东的净利润		143,636,476.53	119,320,357.01
少数股东损益		27,093,595.09	37,712,378.56
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益	(四十五)	1.0498	0.8720
(二) 稀释每股收益	(四十六)	1.0498	0.8720
六、其他综合收益		-17,593.18	3,237.96
七、综合收益总额		170,712,478.44	157,035,973.53
归属于母公司股东的综合收益总额		143,623,327.56	119,323,594.97
归属于少数股东的综合收益总额		27,089,150.88	37,712,378.56

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳市德赛电池科技股份有限公司

合并现金流量表

2012年度

单位：人民币元

项 目	附注五	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		3,110,007,142.51	2,103,437,247.64
收到的税费返还		816,458.11	-
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	32,432,409.60	39,721,653.13
经营活动现金流入小计		3,143,256,010.22	2,143,158,900.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,190,615,775.03	1,689,936,707.54
支付给职工以及为职工支付的现金		329,929,467.38	234,387,640.33
支付的各项税费		116,701,050.56	99,341,903.37
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	163,872,192.57	128,855,038.82
经营活动现金流出小计		2,801,118,485.54	2,152,521,290.06
经营活动产生的现金流量净额		342,137,524.68	(9,362,389.29)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		2,086,492.72	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,817,940.00	350,542.00
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	(四十七)	154,600,000.00	2,550,000.00
投资活动现金流入小计		180,504,432.72	2,900,542.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,529,858.49	64,748,013.61
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	(四十七)	226,411,332.63	39.86
投资活动现金流出小计		292,941,191.12	64,748,053.47
投资活动产生的现金流量净额		(112,436,758.40)	(61,847,511.47)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		744,800.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		744,800.00	-
取得借款收到的现金		401,903,904.44	230,051,535.22
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	18,000,000.00	87,320,279.53
筹资活动现金流入小计		420,648,704.44	317,371,814.75
偿还债务支付的现金		296,352,620.33	157,965,848.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,970,763.19	22,753,703.70
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	(四十七)	120,100,660.64	76,086,260.23
应付票据保证金及质押定期存单及存款的增加额		-	-
筹资活动现金流出小计		556,424,044.16	256,805,812.36
筹资活动产生的现金流量净额		(135,775,339.72)	60,566,002.39
四、汇率变动对现金的影响		(597,319.40)	(1,478,931.61)
五、现金及现金等价物净增加额		93,328,107.16	(12,122,829.98)
加：期初现金及现金等价物余额	(四十八)	89,699,716.95	101,822,546.93
六、期末现金及现金等价物余额	(四十八)	183,027,824.11	89,699,716.95

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳市德赛电池科技股份有限公司

资产负债表

2012年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		26,609.10	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	(一)	57,608,056.69	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		57,634,665.79	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	(二)	103,683,722.20	147,108,722.20
投资性房地产		-	-
固定资产		195,852.00	242,238.00
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	364,812.52
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		103,879,574.20	147,715,772.72
资产总计		161,514,239.99	196,447,318.43

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳市德赛电池科技股份有限公司

资产负债表（续）

2012年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
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		1,482,314.10	1,225,610.07
应交税费		15,299.05	54,596.25
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		40,136.94	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		<u>1,537,750.09</u>	<u>3,173,627.18</u>
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
递延收益		-	-
非流动负债合计		<u>-</u>	<u>-</u>
负债合计		<u>1,537,750.09</u>	<u>3,173,627.18</u>
股东权益：			
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		20,148,979.13	12,374,624.46
未分配利润		-6,066,468.84	35,005,087.18
外币报表折算差额		-	-
股东权益合计		<u>159,976,489.90</u>	<u>193,273,691.25</u>
负债和股东权益总计		<u>161,514,239.99</u>	<u>196,447,318.43</u>

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附附注是合并财务报表的组成部分）

深圳市德赛电池科技股份有限公司

利润表

2012年1-12月

单位：人民币元

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		8,011,694.39	7,406,410.66
财务费用		(2,640,613.27)	(2,967,636.78)
资产减值损失		51,958,082.91	0.00
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	(三)	112,970,916.28	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		55,641,752.25	(4,438,773.88)
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出			1,450,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		55,641,752.25	(5,888,773.88)
减：所得税费用			0.00
四、净利润		55,641,752.25	(5,888,773.88)
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.4067	(0.0430)
(二) 稀释每股收益		0.4067	(0.0430)
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		55,641,752.25	(5,888,773.88)

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳市德赛电池科技股份有限公司

现金流量表

2012年1-12月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		-	-
经营活动现金流入小计		97,454,054.81	24,247,885.67
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		3,367,548.07	2,510,988.92
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		118,140,973.68	5,908,162.98
经营活动现金流出小计		121,508,521.75	10,303,038.95
经营活动产生的现金流量净额		(24,054,466.94)	13,944,846.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		112,970,916.28	-
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		112,970,916.28	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	257,700.00
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		-	257,700.00
投资活动产生的现金流量净额		112,970,916.28	(257,700.00)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,938,953.60	13,682,915.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
应付票据保证金及质押定期存单及存款的增加额		-	-
筹资活动现金流出小计		88,938,953.60	13,682,915.90
筹资活动产生的现金流量净额		(88,938,953.60)	(13,682,915.90)
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		(22,504.26)	4,230.82
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		26,609.10	49,113.36

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳市德赛电池科技股份有限公司

合并股东权益表

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额								
		归属于母公司股东权益								
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折 算差额	少数股东权益	股东权益合计
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额		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、本年增减变动金额（减少以“-”		-	(13,332.65)	-	-	7,774,354.67	46,923,168.26	183.68	(17,868,154.12)	36,816,219.84
（一）净利润		-	-	-	-	-	143,636,476.53	-	27,093,595.09	170,730,071.62
（二）其他综合收益		-	-13,332.65	-	-	-	-	183.68	(4,444.21)	(17,593.18)
上述（一）和（二）小计		-	-13,332.65	-	-	-	143,636,476.53	183.68	27,089,150.88	170,712,478.44
（三）股东投入和减少股本		-	-	-	-	-	-	-	(7,457,305.00)	(7,457,305.00)
1. 股东投入股本		-	-	-	-	-	-	-	744,800.00	744,800.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	(8,202,105.00)	(8,202,105.00)
（四）利润分配		-	-	-	-	7,774,354.67	(96,713,308.27)	-	(37,500,000.00)	(126,438,953.60)
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	7,774,354.67	(7,774,354.67)	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	(88,938,953.60)	-	(37,500,000.00)	(126,438,953.60)
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		136,829,160.00	7,484,052.38	-	-	20,148,979.13	204,629,496.89	4,141.50	95,113,622.55	464,209,452.45

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附附注是合并财务报表的组成部分）

深圳市德赛电池科技股份有限公司
合并股东权益变动表

单位:人民币元

项 目	上期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
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：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	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、本年增减变动金额（减：）	-	(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）股东投入和减少股本	-	(6,962.43)	-	-	-	-	-	5,776,740.70	5,769,778.27
1. 股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(13,682,915.90)	-	-	(13,682,915.90)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	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

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市德赛电池科技股份有限公司
股东权益变动表

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额							
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
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		-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		136,829,160.00	9,064,819.61	-	-	12,374,624.46	35,005,087.18	-	193,273,691.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号		-	-	-	-	7,774,354.67	(41,071,556.02)	-	(33,297,201.35)
（一）净利润		-	-	-	-	-	55,641,752.25	-	55,641,752.25
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-	55,641,752.25	-	55,641,752.25
（三）股东投入和减少股本		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入股本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配		-	-	-	-	7,774,354.67	(96,713,308.27)	-	(88,938,953.60)
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	7,774,354.67	(7,774,354.67)	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	(88,938,953.60)	-	(88,938,953.60)
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用		-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		136,829,160.00	9,064,819.61	-	-	20,148,979.13	(6,066,468.84)	-	159,976,489.90

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附附注是合并财务报表的组成部分）

深圳市德赛电池科技股份有限公司

股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	136,829,160.00	9,064,819.61	-	-	12,374,624.46	54,576,776.96	-	212,845,381.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	136,829,160.00	9,064,819.61	-	-	12,374,624.46	54,576,776.96	-	212,845,381.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	(19,571,689.78)	-	(19,571,689.78)
（一）净利润	-	-	-	-	-	(5,888,773.88)	-	(5,888,773.88)
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	(5,888,773.88)	-	(5,888,773.88)
（三）股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	(13,682,915.90)	-	(13,682,915.90)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(13,682,915.90)	-	(13,682,915.90)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	136,829,160.00	9,064,819.61	-	-	12,374,624.46	35,005,087.18	-	193,273,691.25

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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 A 股，并于同年 3 月在深圳证券交易所挂牌上市。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。截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司累计股本总数 136,829,159.00 股。

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。

(二) 行业性质

本公司属电子制造业。

(三) 经营范围

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) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立管理部、财务部、审计部、法务部、证券事务部等部门。

四、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露

编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(二) 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。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

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

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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

(1) 在个别财务报表中,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,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。

(2) 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,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

(六) 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，其余金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数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

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

（九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

（2） 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3） 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4） 可供出售金融资产

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

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

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

（5） 其他金融负债

按其公允价值和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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的

报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（十） 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项单项金额人民币超过 100 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的的应收款项，按账龄计提坏账准备。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	---	---
6 个月至 1 年	10%	10%
1—2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法：

应收账款单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认依据为：根据本公司经营特点，应收款项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。

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

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

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

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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十二） 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（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：

①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。

②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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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、 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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（%）
房屋建筑物	20-30	5-10	3.00-4.75
机器设备	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	5-8	5-10	11.25-19.00
办公设备	5	5-10	18.00-19.00
其他设备	3-5	5-10	18.00-30.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司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本公司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) 本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

（十五）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。

（十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件使用权等。

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：

（1）土地使用权按使用年限 50 年摊销；

（2）专利权，非专利技术等法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

（十七）商誉

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

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

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八）长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十九) 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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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。

(二十) 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。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（二十一） 政府补助**1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

（二十二） 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。

（二十三） 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十五) 前期差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

纳税主体名称	计税依据	适用税率(%)
增值税	产品或劳务销售收入	17

纳税主体名称	计税依据	适用税率（%）
营业税	房屋租赁收入	5
城市维护建设税	实缴流转税额	7
教育费附加	实缴流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	15、25

（二）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。

六、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
惠州市德赛锂电科技有限公司	控股子公司	惠州市	制造业	RMB10,000,000.00	开发、生产及销售锂锰、锂铁、锂亚等锂一次电池、锌空气电池、燃料电池等电池产品
惠州市德赛聚能电池有限公司	控股子公司	惠州市	制造业	RMB60,000,000.00	研究、开发、生产和销售锂离子电池及零配件
德赛电池（香港）有限公司	全资子公司	香港	贸易	HKD1,000,000.00	贸易（主要是生产各种电池相关的原材料采购和各种电池相关产品的销售）

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
惠州市德赛锂电科技有限公司	60	60	6,000,000.00	---	是
惠州市德赛聚能电池有限公司	75	75	43,425,000.00	---	是
德赛电池（香港）有限公司	100	100	---	---	是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益
-----------	------	--------	--------	----------------------	---

					中所享有份额后的余额
惠州市德赛锂电科技有限公司	有限责任公司	77185539-X	(6,495,450.80)	---	---
惠州市德赛聚能电池有限公司	有限责任公司	79776217-5	(19,067,837.46)	---	---
德赛电池（香港）有限公司	有限责任公司	---	---	---	---

2、 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本	法人 代表	经营范围
惠州市德赛 电池有限公 司	控股子公 司	惠州市	制造业	RMB30,000,000.00	曾剑云	无汞碱锰电池、锂离子电池和圆柱型锌 空气电池及配件的研究、开发、生产和 销售
惠州市蓝微 电子有限公 司	控股子公 司	惠州市	制造业	RMB83,267,350.00	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、充电器、电源及电池配件的开发、 生产、测试及销售
宁波德赛蓝 宇电子有限 公司	控股子公 司	宁波市	制造业	RMB3,000,000.00	冯大明	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

续：

子公司名称（全称）	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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	是否 合并
惠州市德赛电池有限公司	75	75	33,755,462.64	---	是
惠州市蓝微电子有限公司	75	75	69,928,259.56	---	是
宁波德赛蓝宇电子有限公司	70	70	2,100,000.00	---	是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
惠州市德赛电池有限公司	有限责任公 司	74368099-1	23,899,263.87	---	---
惠州市蓝微电子有限公司	有限责任公 司	74368098-3	95,941,033.14	---	---
宁波德赛蓝宇电子有限公司	有限责任公 司	75036426-8	836,613.80	---	---

(二) 本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	处置日净资产	期初至处置日净利润
惠州市亿能电子有限公司	丧失控制权，2012 年 9 月起不再纳入合并范围	12,235,254.56	(1,695,108.61)
北京市亿能通电子有限公司	惠州市亿能电子有限公司的全资子公司	2,791,067.56	(492,430.84)

七、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	490,529.93	1.0000	490,529.93	667,202.86	1.0000	667,202.86
港币	1,400.00	0.8109	1,135.19	6,914.00	0.8107	5,627.55
美元	13,777.00	6.2855	86,595.33	3,911.50	6.3009	24,825.04
欧元	5.80	8.3172	48.24	---	---	---
小计			578,308.69			697,655.45
银行存款						
人民币	131,657,118.90	1.0000	131,657,118.90	84,960,536.12	1.0000	84,960,536.12
港币	163,670.20	0.8109	132,707.11	75,624.98	0.8107	61,721.17
美元	8,059,770.81	6.2855	50,659,689.41	631,189.19	6.3009	3,979,804.21
小计			182,449,515.42			89,002,061.50
其他货币资金						
人民币	16,719,302.57	1.0000	16,719,302.57	10,426,432.88	1.0000	10,426,432.88
美元	14,890,863.00	6.2855	93,596,519.39	---	---	---
小计			110,315,821.96			10,426,432.88
合 计			293,343,646.07			100,126,149.83

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	16,719,302.57	10,426,432.88
信用证保证金	93,596,519.39	---
合 计	110,315,821.96	10,426,432.88

其他货币资金系本公司银行承兑汇票保证金、信用证保证金，期末本公司编制现金流量表时，将其从现金及现金等价物

中扣除。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	204,985.88	---
合计	204,985.88	---

本公司之子公司惠州市蓝微电子有限公司（以下简称“惠州蓝微”）于 2012 年 3 月 28 日向中国建设银行股份有限公司惠州市分行（以下简称“建行惠州分行”）存入 1,489.09 万美元信用证保证金，建行惠州分行开 9,900 万元人民币信用证；同时与建行惠州分行约定 2013 年 3 月 28 日卖出美元买入人民币，约定汇率为 6.2987。公司将上述保证金的约定汇率与 2012 年 12 月 31 日的实际汇率之差计入交易性金融资产。

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,733,332.64	34,095,677.12
商业承兑汇票	---	---
合计	25,733,332.64	34,095,677.12

2、 期末无已质押或贴现的应收票据。

3、 期末无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

4、 期末已背书未到期的票据金额为 14,324,211.49 元，金额较大的前五名明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
常州格力博有限公司	2012 年 7 月 19 日	2013 年 1 月 19 日	1,957,194.00	
广东国光电子有限公司	2012 年 9 月 6 日	2013 年 3 月 6 日	1,110,374.60	
广东国光电子有限公司	2012 年 10 月 10 日	2013 年 4 月 10 日	1,008,228.00	
珠海光宇电池有限公司	2012 年 11 月 30 日	2013 年 2 月 28 日	1,000,000.00	
北京博纳电气有限公司	2012 年 12 月 5 日	2013 年 6 月 4 日	1,000,000.00	
合计			6,075,796.60	

5、 期末应收关联方票据情况详见八（五）。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,674,703.48	1.16	12,674,703.48	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,079,323,096.78	98.82	266,881.72	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	252,911.58	0.02	252,911.58	100.00
合计	1,092,250,711.84	100	13,194,496.78	1.21

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,418,655.11	1.77	16,418,655.11	100
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	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	4,668,452.79	0.51	4,668,452.79	100
合计	925,192,676.62	100	35,996,005.70	3.89

应收账款种类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6个月以内	1,077,860,355.60	98.68	---	857,286,526.90	92.66	---
6个月至1年	868,790.82	0.08	86,879.09	200,230.38	0.02	20,023.04
1至2年	409,085.85	0.04	81,817.17	39,655,147.51	4.29	7,931,029.50
2至3年	173,358.06	0.02	86,679.01	11,637.35	0.00	5,818.68
3年以上	11,506.45	0.00	11,506.45	6,952,026.58	0.75	6,952,026.58
合计	1,079,323,096.78	98.82	266,881.72	904,105,568.72	97.72	14,908,897.80

2、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	坏账准备金额	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	公司已经注销, 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	公司已被吊销营业

				执照, 估计无法收回
其他小额客户汇总	252,911.58	252,911.58	100	估计无法收回
合计	12,927,615.06	12,927,615.06		

3、本报告期实际核销的应收账款 14,634,740.37 元, 金额较大的前五名明细列示如下:

单位名称	应收账款性质	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	货款	3,743,951.63	账龄三年以上, 已全额计提减值, 估计无法收回	否
深圳市赛昂电子科技有限公司	货款	1,603,723.87	账龄三年以上, 已全额计提减值, 估计无法收回	否
北京百纳威尔科技有限公司	货款	1,287,910.00	账龄三年以上, 已全额计提减值, 估计无法收回	否
东强电子有限公司	货款	1,191,771.13	账龄三年以上, 已全额计提减值, 估计无法收回	否
深圳市雨尔电子科技有限公司	货款	1,096,465.06	账龄三年以上, 已全额计提减值, 估计无法收回	否
合 计		8,923,821.69		

4、期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、期末应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	551,450,323.02	1 年以内	50.49
客户二	非关联方	134,650,670.39	1 年以内	12.33
客户三	非关联方	121,425,758.01	1 年以内	11.12
客户四	非关联方	92,157,611.47	1 年以内	8.44
客户五	非关联方	44,821,234.45	1 年以内	4.10
合计		944,505,597.34		86.48

6、期末应收账款中应收其他关联方款项的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
蓝越电子（香港）有限公司	联营公司	11,787,837.04	1 年以内
天津力能电子有限公司	联营公司	3,662,031.97	3 年以上
惠州市亿能电子有限公司	联营公司	887,721.22	1 年以内
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	控股股东子公司	301,726.00	1 年以内

惠州市德赛进出口有限公司	同属最终控股股东	22,935.00	1 年以内
合计		16,662,251.23	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,527,885.99	99.88	9,273,596.73	98.03
1 至 2 年	16,856.11	0.12	166,728.00	1.76
2 至 3 年	---	---	19,600.00	0.21
合计	14,544,742.10	100.00	9,459,924.73	100.00

2、期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
客户一	非关联方	4,321,779.85	1 年以内	原材料未到
客户二	非关联方	2,887,179.48	1 年以内	设备未到
客户三	非关联方	2,168,384.35	1 年以内	原材料未到
客户四	非关联方	1,546,675.76	1 年以内	原材料未到
客户五	非关联方	997,958.62	1 年以内	原材料未到
合计		11,921,978.06		

3、期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、期末预付款项中无预付其他关联方款项情况。

(六) 应收利息

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄在一年以内的应收利息	---	6,290,146.07	---	6,290,146.07
合 计	---	6,290,146.07	---	6,290,146.07

期末应收利息中无逾期情况。

(七) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,224,547.03	47.83	7,224,547.03	100
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,463,486.29	42.80	1,210,560.00	18.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,414,779.56	9.37	1,414,779.56	100
合计	15,102,812.88	100	9,849,886.59	65.22

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,347,119.54	36.13	6,347,119.54	100
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	8,864,120.18	50.47	2,153,590.13	24.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,353,189.27	13.40	2,353,189.27	100
合计	17,564,428.99	100	10,853,898.94	61.79

其他应收款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6个月以内	1,830,639.61	12.12	---	6,011,372.55	34.23	---
6个月至1年	635,473.00	4.21	63,547.30	455,231.75	2.59	45,523.18
1至2年	3,468,349.35	22.97	693,669.87	353,945.22	2.02	70,789.04
2至3年	151,363.00	1.00	75,681.50	12,585.50	0.07	6,292.75
3年以上	377,661.33	2.50	377,661.33	2,030,985.16	11.56	2,030,985.16
合计	6,463,486.29	42.80	1,210,560.00	8,864,120.18	50.47	2,153,590.13

2、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	坏账准备金额	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	公司已被吊销营业执照，估计无法收回
惠州市润驰通讯电源有限公司	1,914,024.92	1,914,024.92	100	公司已经注销，估计无法收回

惠州市朗瑞电子科技有限公司	386,836.18	386,836.18	100	估计无法收回
其他零星客户汇总	3,719,103.01	3,719,103.01	100	估计无法收回
合计	8,639,326.59	8,639,326.59		

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
原德赛能源分公司应收款	往来款	2,116,812.64	账龄三年以上，已全额计提减值，估计无法收回	是
惠州市惠城区神鹰吸塑厂	往来款	49,654.57	账龄三年以上，已全额计提减值，估计无法收回	否
深圳市博富能电池有限公司	往来款	21,709.60	账龄三年以上，已全额计提减值，估计无法收回	否
其他零星客户汇总	往来款	14,767.02	账龄三年以上，已全额计提减值，估计无法收回	否
合 计		2,202,943.83		

4、期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、期末其他应收款中应收其他关联方款项情况

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	联营企业	2,619,362.48	17.34
合计		2,619,362.48	17.34

6、期末其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)	性质或内容
惠州市嘉鸿实业有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 至 2 年	19.86	押金
天津力能电子有限公司	联营公司	2,619,362.48	3 年以上	17.34	往来款
惠州市润驰通讯电源有限公司	非关联方	1,914,024.92	3 年以上	12.67	往来款
深圳市恒川激光技术有限公司	非关联方	1,150,000.00	1 年以内	7.61	押金
惠州市朗瑞电子科技有限公司	非关联方	386,836.18	3 年以上	2.56	预付款
合计		9,070,223.58		60.04	

(八) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	56,549,706.22	---	56,549,706.22	66,143,990.05	---	66,143,990.05
原材料	121,333,077.57	28,277.75	121,304,799.82	103,953,013.80	3,103,875.87	100,849,137.93
低值易耗品	---	---	---	2,538,598.84	---	2,538,598.84
在产品	7,446,847.93	---	7,446,847.93	31,747,916.89	---	31,747,916.89
委托加工物资	446,858.88	---	446,858.88	22,072.93	---	22,072.93
合 计	185,776,490.60	28,277.75	185,748,212.85	204,405,592.51	3,103,875.87	201,301,716.64

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,103,875.87	3,237,414.04	---	6,313,012.16	28,277.75
合 计	3,103,875.87	3,237,414.04	---	6,313,012.16	28,277.75

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	可变现价值低于账面成本	---	---

4、本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	63,000,000.00	---
合 计	63,000,000.00	---

1、期末质押情况详见七（十九）。

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
天津力能电子有限公司*1	权益法	1,050,000.00	---	---	---
惠州市亿能电子有限公司*2	权益法	6,368,200.00	---	7,278,069.55	7,278,069.55
蓝越电子（香港）有限公司	权益法	5,578,905.59	---	4,981,925.03	4,981,925.03
合 计		12,997,105.59	---	12,259,994.58	12,259,994.58
被投资单位	持股比例	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利

	(%)				
天津力能电子有限公司	35.00	35.00	---	---	---
惠州市亿能电子有限公司	35.10	35.10	---	---	---
蓝越电子（香港）有限公司	35.00	35.00	---	---	---
合计			---	---	---

*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：惠州市亿能电子有限公司于 2012 年 8 月进行董事会成员换届，以及经营管理控制权等方面来看：本公司对其不具实际控制权。从 2012 年 9 月开始不再纳入合并范围，对其长期股权投资采用权益法核算。

2、对合营企业和联营企业投资

（单位：万元）

被投资单位名称	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
天津力能电子有限公司	35.00	35.00	184.88	687.57	(502.69)	---	---
惠州市亿能电子有限公司	35.10	35.10	10,151.59	8,078.06	2,073.53	9,823.92	680.49
蓝越电子（香港）有限公司	35.00	35.00	4,217.65	2,753.53	1,464.12	1,664.17	(165.49)

（十一）固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

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	63,769,062.83		85,117,820.93	203,659,228.87
其中：房屋及建筑物	28,073,675.87	---		---	28,073,675.87
机器设备	160,512,515.79	51,742,773.12		79,604,447.53	132,650,841.38
运输工具	2,179,812.83	1,791,965.00		276,185.48	3,695,592.35
办公设备及其他	34,241,982.48	10,234,324.71		5,237,187.92	39,239,119.27
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	81,450,070.33	---	33,375,386.75	35,487,940.61	79,337,516.47
其中：房屋及建筑物	6,647,647.18	---	837,652.10	---	7,485,299.28
机器设备	53,229,864.76	---	27,684,091.76	31,878,140.07	49,035,816.45
运输工具	1,714,826.46	---	337,325.78	243,387.98	1,808,764.26
办公设备及其他	19,857,731.93	---	4,516,317.11	3,366,412.56	21,007,636.48
三、固定资产账面净值合计	143,557,916.64	---		---	124,321,712.40

其中：房屋及建筑物	21,426,028.69	---	---	20,588,376.59
机器设备	107,282,651.03	---	---	83,615,024.93
运输工具	464,986.37	---	---	1,886,828.09
办公设备及其他	14,384,250.55	---	---	18,231,482.79
四、减值准备合计	12,108,830.62	5,964,882.57	6,265,431.94	11,808,281.25
其中：房屋及建筑物	---	---	---	---
机器设备	11,254,017.34	5,964,882.57	6,243,739.96	10,975,159.95
运输工具	---	---	---	---
办公设备及其他	854,813.28	---	21,691.98	833,121.30
五、固定资产账面价值合计	131,449,086.02	---	---	112,513,431.15
其中：房屋及建筑物	21,426,028.69	---	---	20,588,376.59
机器设备	96,028,633.69	---	---	72,639,864.98
运输工具	464,986.37	---	---	1,886,828.09
办公设备及其他	13,529,437.27	---	---	17,398,361.49

本期固定资产原值减少中 9,832,717.68 元，累计折旧减少中 4,197,088.40 元系合并范围减少所致。

本期折旧额 33,375,386.75 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 3,397,702.04 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	1,785,965.00	133,947.44	1,652,017.56
合 计	1,785,965.00	133,947.44	1,652,017.56

3、期末无持有待售的固定资产。

4、期末无未办妥产权证书的固定资产。

5、本期固定资产减值准备增加原因为部分闲置的机器设备、办公设备及其他设备进行的计提，本期减少的原因为对计提减值准备的部分固定资产进行处置相应转出。

6、期末无抵押或担保的固定资产。

(十二) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	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	2,056,139.11	---	2,056,139.11	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	2,631,150.11	---	2,631,150.11	4,268,887.99	---	4,268,887.99

1、期末在建工程未发生减值情形，故未计提减值准备。

2、在建工程期末余额中无借款费用资本化金额。

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	30,705,779.79	2,049,786.46	1,937,470.01	30,818,096.24
(1) 土地使用权	25,727,315.79	---	---	25,727,315.79
(2) 财务软件	3,228,464.00	2,049,786.46	187,470.01	5,090,780.45
(3) 非专利技术	1,750,000.00	---	1,750,000.00	---
2. 累计摊销合计	4,082,329.96	1,999,473.78	819,960.96	5,261,842.78
(1) 土地使用权	1,641,561.68	579,013.08	---	2,220,574.76
(2) 财务软件	1,826,184.88	1,226,016.19	10,933.05	3,041,268.02
(3) 非专利技术	614,583.40	194,444.51	809,027.91	---
3. 无形资产账面净值合计	26,623,449.83	---	---	25,556,253.46
(1) 土地使用权	24,085,754.11	---	---	23,506,741.03
(2) 财务软件	1,402,279.12	---	---	2,049,512.43
(3) 非专利技术	1,135,416.60	---	---	---
项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
4. 减值准备合计	---	---	---	---
(1) 土地使用权	---	---	---	---
(2) 财务软件	---	---	---	---
(3) 非专利技术	---	---	---	---
5. 无形资产账面价值合计	26,623,449.83	---	---	25,556,253.46
(1) 土地使用权	24,085,754.11	---	---	23,506,741.03
(2) 财务软件	1,402,279.12	---	---	2,049,512.43
(3) 非专利技术	1,135,416.60	---	---	---

本期无形资产原值减少中 1,417,094.01 元，累计摊销减少中 699,822.07 元；系合并范围减少所致。

本期摊销额 1,999,473.78 元。

2、本公司期末逐项检查表明，无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形，因此未计提减值准备。

3、期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十四) 开发支出

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锂锰电池项目	1,802,899.99	1,802,899.99	---	1,802,899.99	1,802,899.99	---
合 计	1,802,899.99	1,802,899.99	---	1,802,899.99	1,802,899.99	---

本公司锂锰电池项目因市场及技术发生变化，估计未来可回收金额为零，故全额计提减值准备。

(十五) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	3,971,028.57	11,133,762.93	5,472,150.77	1,661,756.98	7,970,883.75	合并范围减少
长期顾问费	216,666.67	---	133,333.36	83,333.31	---	合并范围减少
厂房配套设施	3,600,000.00	---	600,000.00	---	3,000,000.00	
合计	7,787,695.24	11,133,762.93	6,205,484.13	1,745,090.29	10,970,883.75	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
计提坏账准备	4,140,174.50	3,133,650.02
计提存货跌价准备	7,069.44	27,808.54
计提固定资产减值准备	1,296,372.66	1,676,192.20
预计提费用、损失、职工薪酬	17,657,407.37	2,003,492.50
存货未实现利润	802,655.18	1,424,922.18
小计	23,903,679.15	8,266,065.44
递延所得税负债：		
公允价值变动损益	30,747.88	---
小计	30,747.88	---

2、期末未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

(1) 可抵扣暂时性差异	792,928.65	1,531,017.85
(2) 可抵扣亏损	129,506,444.71	10,064,195.75
合计	130,299,373.36	11,595,213.60

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项 目	期末余额	备注
2013 年	4,421,972.13	
2014 年	23,924,150.41	
2015 年	---	
2016 年	36,352,382.57	
2017 年	64,807,939.60	

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
超过一年以上购买长期资产的款项	256,000.00	---
合计	256,000.00	---

(十八) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他减少	期末余额
			转 回	转 销		
坏账准备	46,849,904.64	---	6,765,830.65	16,837,684.20	202,006.42	23,044,383.37
存货跌价准备	3,103,875.87	3,237,414.04	---	6,313,012.16	---	28,277.75
固定资产减值准备	12,108,830.62	5,964,882.57	---	6,265,431.94	---	11,808,281.25
开发支出减值准备	1,802,899.99	---	---	---	---	1,802,899.99
合计	63,865,511.12	9,202,296.61	6,765,830.65	29,416,128.30	202,006.42	36,683,842.36

本期坏账准备的其他减少系合并范围减少所致。

(十九) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	49,148,854.11	109,005,570.00
质押借款	161,908,000.00	---
委托借款	---	25,000,000.00

合计	211,056,854.11	134,005,570.00
----	----------------	----------------

2、期末短期借款无逾期未归还情况。

3、期末保证借款 49,148,854.11 元全部由本公司最终控股股东惠州市德赛集团有限公司提供担保取得；期末质押借款 161,908,000.00 元由本公司开具的信用证 93,596,519.39 元、银行理财产品 63,000,000.00 元提供质押取得。

(二十) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	148,270,197.20	119,461,851.15
合计	148,270,197.20	119,461,851.15

1、以上票据均于一年内到期。

2、应付票据中 143,494,109.41 元由最终控股股东惠州市德赛集团有限公司提供担保。

(二十一) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	785,162,942.24	509,770,547.70
1至2年	23,241,332.59	1,961,438.40
2至3年	647,616.51	21,228.25
3年以上	---	392,269.38
合 计	809,051,891.34	512,145,483.73

1、期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	期初余额
惠州市德赛工业发展有限公司	1,647,059.49	4,469,543.51
合 计	1,647,059.49	4,469,543.51

2、期末余额中应付其他关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
惠州市德赛进出口有限公司	1,367,573.51	4,284,886.79
惠州市亿能电子有限公司	207,751.00	---
惠州市德赛精密部件有限公司	17,703.23	6,266.54
惠州市德赛永辉纸品有限公司	65,791.25	214,770.81
合 计	1,658,818.99	4,505,924.14

(二十二) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	3,681,920.24	12,893,393.00
1至2年	625,898.76	159,960.71
2至3年	144,520.72	---
合 计	4,452,339.72	13,053,353.71

1、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中无预收其他关联方款项。

(二十三) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	70,397,883.38	310,480,179.07	282,789,647.41	98,088,415.04
(2) 职工福利费	---	13,607,300.59	13,607,300.59	---
(3) 社会保险费	---	14,010,397.74	14,010,397.74	---
(4) 住房公积金	---	2,421,884.64	2,323,294.56	98,590.08
(5) 工会经费和职工教育经费	4,490,629.20	10,011,248.47	9,800,348.23	4,701,529.44
(6) 因解除劳动关系给予的补偿	---	11,120,905.09	10,928,905.09	192,000.00
合计	74,888,512.58	361,651,915.60	333,459,893.62	103,080,534.56

应付职工薪酬本期减少中 3,530,426.24 元因合并范围减少所致。

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	45,072,867.20	54,503,664.19
营业税	---	47,607.20
城建税	453,582.96	579,947.16
教育费附加	274,915.04	376,317.48
企业所得税	41,007,753.15	27,020,938.81
个人所得税和其他	9,521,243.03	6,847,527.82
合计	96,330,361.38	89,376,002.66

(二十五) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
委托借款应付利息	---	30,203.54
短期借款应付利息	1,717,824.41	---

合 计	1,717,824.41	30,203.54
-----	--------------	-----------

(二十六) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	6,973,088.60	27,703,900.73
1至2年	3,518,953.53	445,699.69
2至3年	58,822.69	55,376.74
3年以上	38,876.74	---
合 计	10,589,741.56	28,204,977.16

1、期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	期初余额
惠州市德赛集团有限公司	822,947.56	634,913.35
合 计	822,947.56	634,913.35

2、期末余额中应付其他关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
深圳市德赛产业发展有限公司	16,968.10	103,769.97
深圳市德赛工业研究院有限公司	---	14,788.50
天津力能电子有限公司	---	22,277.00
合 计	16,968.10	140,835.47

(二十七) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	962,492.96	---
合 计	962,492.96	---

(二十八) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证	2,000,000.00	5,000,000.00
其他	5,269,828.25	---
合 计	7,269,828.25	5,000,000.00

预计负债详细情况详见九。

(二十九) 其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
移动设备动力电源管理系统芯片研制与产业化项目*1	1,000,000.00	1,000,000.00
新能源汽车关键部件研制及产业化*2	110,000.00	160,000.00
多节锂电池管理系统自动化测试设备研发*3	333,333.34	666,666.67
电动摩托车绿色电源技术改造项目*4	600,000.00	800,000.00
电动汽车用锂离子动力电池管理系统研制及产业化*5	---	300,000.00
2010 年粤港关键领域重点突破招标项目*6	---	1,800,000.00
新能源汽车电池管理系统核心技术研究项目*7	---	1,000,000.00
新能源电动汽车动力电池管理控制器研制*8	---	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*9	---	6,000,000.00
智能电网大容量储能系统关键技术研发及示范*10	200,000.00	1,000,000.00
智能电网大容量储能系统关键技术研发及示范*11	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	4,243,333.34	15,726,666.67

*1：根据惠州市科学技术局与惠州市财政局共同下发惠市科字[2011]111 号关于下达 2011 年度惠州市技术与开发资金计划项目（重点领域关键技术）的通知文件，惠州市蓝微电子有限公司在 2011 年 12 月 30 日收到惠州市财政局 100 万元补助资金，用于移动设备动力电源管理系统芯片研制与产业化项目。截止 2012 年 12 月 31 日资金尚未投入使用，全部计入递延收益，本期未计入营业外收入。

*2：根据广东省财政厅、广东省科学技术厅和广东省教育部产学研结合协调领导小组联合下发 粤财教[2009]223 号关于下达 2009 年省部产学研合作引导项目经费（第二批）的通知文件，惠州市蓝微电子有限公司于 2009 年收到省财政厅 50 万元补助资金，用于新能源汽车关键部件研制及产业化项目。2011 年度此款项 30 万元用于购买原材料，20 万元购买设备按 4 年进行分摊。2012 年度分摊计入营业外收入 50,000.00 元。

*3：根据惠州市科学技术局与惠州市财政局共同下发惠市科字[2009]51 号关于下达 2009 年度惠州市技术与开发资金计划项目（重点领域关键技术）的通知文件，惠州市蓝微电子有限公司于 2009 年收到惠州市财政局 100 万元补助资金，用于多节锂电池管理系统自动化测试设备研发的研究。此笔款项用于购买固定资产，按 3 年计提折旧。2012 年分摊计入营业外收入 333,333.33 元。

*4：根据广东省经济和信息化委员会与广东省财政厅共同下发 粤经信技改[2009]221 号关于下达 2009 年度省财政挖潜改造资金广东省优势装备制造业产品技术改造项目计划的通知文件，惠州市蓝微电子有限公司于 2009 年收到市财政局 100 万元补助资金，用于电动摩托车绿色电源技术改造项目的研究。此笔款项用于购买固定资产，按 5 年计提折旧。2012 年度分摊计入营业外收入 200,000.00 元。

*5: 2010 年 12 月 20 日根据惠州市科学技术局、惠州仲恺高新科技创新局和惠州市亿能电子有限公司共同签订《惠州市科技计划项目》合同书, 项目名称为《电动汽车用锂离子动力电池管理系统研制及产业化》。惠州市亿能电子有限公司于 2011 年 2 月 15 日收到补贴款 60 万元。2011 年度该项补助用于业务费用 30 万元; 2012 年度用于业务费用 30 万元, 计入营业外收入 30 万元。

*6: 2010 年 12 月 31 日, 广东省财政厅、广东省经济和信息化委员会通过惠州市德赛集团有限公司 (以下简称“德赛集团”) 共同签订《2010 年粤港关键领域重点突破招标项目》合同书, 合同约定政府补贴 200 万元。截止 2011 年 12 月 31 日收到 180 万元补贴款。2012 年度全部投入使用, 本期计入营业外收入 180 万元。

*7: 根据惠州市科学技术局与惠州市财政局共同下发惠市科字[2011]111 号关于下达 2011 年度惠州市技术与开发资金计划项目 (重点领域关键技术) 的通知文件, 惠州市亿能电子有限公司在 2011 年 12 月 23 日收到市财政局 100 万元补助资金, 用于新能源汽车电池管理系统核心技术研究项目。截止 2012 年 12 月 31 日资金尚未投入使用, 本期未计入营业外收入, 全部计入递延收益。因合并范围减少, 此递延收益未纳入期末合并范围。

*8: 根据广东省科学技术厅、惠州仲恺高新科技创新局和惠州市亿能电子有限公司共同签订《广东省科技计划项目合同书》合同书, 项目名称为《新能源电动汽车动力电池管理控制器研制》。惠州市亿能电子有限公司于 2011 年 2 月 9 日收到补贴款 100 万元。截止 2012 年 12 月 31 日资金尚未投入使用, 本期未计入营业外收入, 全部计入递延收益。因合并范围减少, 此递延收益未纳入期末合并范围。

*9: 2011 年 1 月 4 日根据惠州市发展和改革局、惠州市财政局和惠州市亿能电子有限公司共同签订《第二批广东省战略性新兴产业发展专项资金新能源汽车项目承诺书》, 项目名称为《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》。惠州市亿能电子有限公司于 2011 年 2 月 9 日收到补贴款 600 万元。截止 2011 年 12 月 31 日资金尚未投入使用, 本期未计入营业外收入, 全部计入递延收益。因合并范围减少, 此递延收益未纳入期末合并范围。

*10: 根据惠州市科学技术局与惠州市财政局共同下发惠市科字[2011]111 号关于下达 2011 年度惠州市技术与开发资金计划项目 (重点领域关键技术) 的通知文件, 惠州市德赛聚能电池有限公司在 2011 年 12 月 30 日收到惠州市财政局 100 万元补助资金, 用于智能电网大容量储能系统关键技术研发及示范。2012 年度投入使用 800,000.00 元, 计入营业外收入 800,000.00 元。

*11: 2011 年 10 月 11 日根据广东省财政厅、广东省科学技术厅和广东省中国科学院全面战略合作领导小组办公室联合下发粤财教[2011]344 号关于下达 2011 年省院全面战略合作重大项目 (第一批) 资金的通知文件, 惠州市德赛聚能电池有限公司在 2011 年 1 月 17 日收到市财政局 200 万元补助资金, 用于智能电网大容量储能系统关键技术研发及示范。截止 2012

年 12 月 31 日资金尚未投入使用，本期未计入营业外收入，全部计入递延收益。

(三十) 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	42,187.00	---	---	---	(42,187.00)	(42,187.00)	---
(1) 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2) 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 其他内资持股	42,187.00	---	---	---	(42,187.00)	(42,187.00)	---
其中:	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	42,187.00	---	---	---	(42,187.00)	(42,187.00)	---
(4). 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中:	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	---	---	---	---	---	---	---
2. 无限售条件流通股份	136,786,973.00	---	---	---	42,187.00	42,187.00	136,829,160.00
(1) 人民币普通股	136,786,973.00	---	---	---	42,187.00	42,187.00	136,829,160.00
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	---	---	---	---	---	---	---
合计	136,829,160.00	---	---	---	---	---	136,829,160.00

本公司历次股本变更情况详见三。

(三十一) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	7,497,385.03	---	13,332.65	7,484,052.38
合计	7,497,385.03	---	13,332.65	7,484,052.38

本期资本公积的减少为联营企业其他综合收益减少所致。

(三十二) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,374,624.46	5,564,175.22	---	17,938,799.68
任意盈余公积	---	2,210,179.45	---	2,210,179.45

合 计	12,374,624.46	7,774,354.67	---	20,148,979.13
-----	---------------	--------------	-----	---------------

本期盈余公积的增加系按母公司本年净利润的 10%提取法定盈余公积 5,564,175.22 元；根据 2012 年第三次临时股东大会决议对母公司 2012 年 1-6 月实现的净利润 110,508,972.40 元，按 2%计提任意盈余公积 2,210,179.45 元。

(三十三) 未分配利润

项 目	本期金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	157,706,328.63	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	
调整后期初未分配利润	157,706,328.63	
加：本期归属于母公司股东的净利润	143,636,476.53	
减：提取法定盈余公积	5,564,175.22	见七（三十二）
提取任意盈余公积	2,210,179.45	见七（三十二）
提取一般风险准备	---	
应付普通股股利	88,938,953.60	2011 年度股东大会决议、2012 年第三次临时股东大会决议
期末未分配利润	204,629,496.89	

(三十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	3,195,230,918.58	2,246,320,151.62
其中：主营业务收入	3,181,724,859.50	2,239,645,653.19
其他业务收入	13,506,059.08	6,674,498.43
营业成本	2,663,509,829.19	1,782,526,796.89
其中：主营业务成本	2,654,170,546.40	1,781,727,493.31
其他业务成本	9,339,282.79	799,303.58

其他业务收入主要为原材料销售收入。

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	3,181,724,859.50	2,654,170,546.40	2,239,645,653.19	1,781,727,493.31

3、主营业务（分产品）

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	3,181,724,859.50	2,654,170,546.40	2,239,645,653.19	1,781,727,493.31

4、主营业务（分地区）

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	1,495,640,305.17	1,253,977,182.76	1,112,809,612.94	886,938,830.71
广东省外	290,178,477.94	252,294,424.49	171,887,038.33	148,164,985.87
出口（含转厂）	1,395,906,076.39	1,147,898,939.15	954,949,001.92	746,623,676.73
合 计	3,181,724,859.50	2,654,170,546.40	2,239,645,653.19	1,781,727,493.31

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	1,228,682,420.64	38.45
客户二	641,733,010.60	20.08
客户三	477,756,012.17	14.95
客户四	155,534,342.08	4.87
客户五	129,924,895.98	4.07
合 计	2,633,630,681.47	82.42

（三十五） 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	76,556.00	53,594.41
城市维护建设税	4,035,328.99	4,384,626.95
教育费附加	2,882,491.96	2,928,717.85
合 计	6,994,376.95	7,366,939.21

（三十六） 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	12,271,855.57	9,499,590.51
办公费	2,371,293.02	2,250,949.83
折旧及摊销	265,897.47	151,126.35
业务推广费	15,106,874.55	16,030,311.93
运输费	10,574,950.65	6,088,790.67
其他	1,419,388.05	867,362.23
销售提成及佣金	26,733,143.65	37,540,712.81

合计	68,743,402.96	72,428,844.33
----	---------------	---------------

(三十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	71,738,758.92	43,973,392.88
办公费	21,524,936.94	17,064,424.32
差旅费	1,539,245.04	465,116.98
税金	5,010,397.92	3,812,189.27
折旧及摊销	5,850,388.88	3,880,940.52
维护(维修)费	5,224,506.34	2,039,573.05
研究开发费	101,230,872.29	89,253,139.30
业务招待费	5,912,635.94	7,397,018.86
其他	1,685,769.53	851,750.30
合计	219,717,511.80	168,737,545.48

(三十八) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,916,300.64	9,100,991.34
减：利息收入	18,180,166.15	4,509,093.90
汇兑损益	(67,087.18)	(4,542,425.06)
其他	1,587,589.99	2,809,648.49
合计	256,637.30	2,859,120.87

(三十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	(6,765,830.65)	21,972,595.93
存货跌价损失	3,237,414.04	972,788.20
固定资产减值损失	5,964,882.57	3,284,542.55
开发支出减值损失	---	1,802,899.99
合计	2,436,465.96	28,032,826.67

(四十) 公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	204,985.88	---
合 计	204,985.88	---

(四十一) 投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,404,291.49	---
处置长期股权投资产生的投资收益	---	8,677,875.54
处置交易性金融资产取得的投资收益	208,545.66	---
处置银行理财产品取得的投资收益	2,086,492.72	---
其他	261,424.80	---
合 计	4,960,754.67	8,677,875.54

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

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
惠州市亿能电子有限公司	2,983,495.19	---	自 2012 年 9 月起成本法改权益法核算
蓝越电子（香港）有限公司	(579,203.70)	---	2012 年度新设联营企业
合 计	2,404,291.49		

3、本公司投资收益汇回无重大限制。

(四十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,038,149.18	26,927.17	1,038,149.18
其中：处置固定资产利得	1,038,149.18	26,927.17	1,038,149.18
政府补助*1	5,065,431.35	2,230,806.33	4,248,973.24
不需支付的款项*2	11,155,093.51	---	11,155,093.51
其他	1,437,482.68	850,091.75	1,437,482.68
合 计	18,696,156.72	3,107,825.25	17,879,698.61

*1：政府补助中 816,458.11 元为软件产品即征即退的增值税退税款，属于经常性收益。

*2：因销售客户采购政策的变化，不需支付的款项。

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
递延收益项目转入	3,483,333.33	1,373,333.33	
增值税退税款	816,458.11	---	
外贸转型升级示范基地补贴款	347,200.00	---	
新能源汽车核心部件电池管理系统项目补助款	---	200,000.00	
新能源汽车关键部件研制及产业化项目补助款	---	300,000.00	
其他小额项目补助资金	418,439.91	357,473.00	
合计	5,065,431.35	2,230,806.33	

(四十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,094,405.80	2,154,186.60	14,094,405.80
其中：固定资产处置损失	14,024,029.80	2,154,186.60	14,024,029.80
无形资产处置损失	70,376.00	---	70,376.00
对外捐赠支出	100,000.00	---	100,000.00
罚款及滞纳金支出	30,244.32	15,677.00	30,244.32
产品质量赔款*1	23,000,000.00	---	23,000,000.00
采购订单取消损失*1	5,269,828.25	---	5,269,828.25
其他	207,503.91	1,471,018.01	207,503.91
合计	42,701,982.28	3,640,881.61	42,701,982.28

*1：详细情况见九。

(四十四) 所得税费用

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	59,659,905.22	38,812,722.19
递延所得税调整	(15,657,367.43)	(3,332,560.41)
合计	44,002,537.79	35,480,161.78

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	1.0498	1.0498	0.8720	0.8720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.1805	1.1805	0.8327	0.8327

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	143,636,476.53	119,320,357.01
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	(17,896,059.75)	5,376,216.51
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	161,532,536.28	113,944,140.50
期初股份总数	4	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的股份数	5	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	136,829,160.00	136,829,160.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	136,829,160.00	136,829,160.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	1.0498	0.8720
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	1.1805	0.8327
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times$	1.0498	0.8720

项 目	序号	本期数	上期数
	$(100\%-17) \div (13+19)$		
稀释每股收益 (II)	$21 = [3 + (16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	1.1805	0.8327

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。

(四十六) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 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	(17,776.86)	---
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	(17,776.86)	---
2. 外币财务报表折算差额	183.68	3,237.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额	---	---
小计	183.68	3,237.96
合计	(17,593.18)	3,237.96

(四十七) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到补贴收入	765,639.91
利息收入	11,890,020.08
单位往来款及其他	19,776,749.61
合 计	32,432,409.60

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
市场开发费及商业费用	22,133,581.32
运输费用	12,918,826.71
差旅费	7,202,579.75
交际应酬费	18,202,901.71
办公费用	23,965,067.39
水电费	17,079,869.73
研发费	9,339,661.08
物料消耗费	11,662,450.22
租赁费	17,097,035.56
保险费	1,517,284.60
通讯费	1,547,107.31
报关费	501,299.95
支付的其他费用	20,704,527.24
合 计	163,872,192.57

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
收到银行理财产品款项	154,600,000.00
合 计	154,600,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付购买银行理财产品款项	217,600,000.00
惠州亿能 2012 年 9 月不纳入合并范围减少的款项	8,811,332.63
合 计	226,411,332.63

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
关联方借款	18,000,000.00
合 计	18,000,000.00

6、支付他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
归还关联方款项	18,000,000.00
支付的担保费	782,038.39
支付融资租赁的款项	825,038.96
银行承兑汇票保证金等其他货币资金增加	100,493,583.29
合 计	120,100,660.64

(四十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	170,730,071.62	157,032,735.57
加：资产减值准备	2,436,465.96	28,032,826.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,375,386.75	25,178,087.25
无形资产摊销	1,999,473.78	1,373,233.10
长期待摊费用摊销	6,205,484.13	3,622,047.41
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)	13,056,256.62	2,127,259.43
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)	(204,985.88)	---
财务费用(收益以“—”号填列)	16,916,300.64	9,100,991.34
投资损失(收益以“—”号填列)	(4,960,754.67)	(8,677,875.54)
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	(15,637,613.71)	(3,332,560.41)
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	30,747.88	---
存货的减少(增加以“—”号填列)	24,942,114.07	(107,151,927.82)
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(154,562,476.07)	(432,442,899.83)
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	247,811,053.56	315,775,693.54
其 他	----	---
经营活动产生的现金流量净额	342,137,524.68	(9,362,389.29)
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---

项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	1,785,965.00	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	183,027,824.11	89,699,716.95
减：现金的期初余额	89,699,716.95	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	93,328,107.16	(12,122,829.98)

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	183,027,824.11	89,699,716.95
其中：库存现金	578,308.69	697,655.45
可随时用于支付的银行存款	182,449,515.42	89,002,061.50
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	183,027,824.11	89,699,716.95

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

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	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
惠州市德赛工业发展有限公司	本公司之控股股东	有限责任	惠州市	姜捷	研究、开发、生产、销售电子产品，汽车导航系统及设备等项目；进出口贸易	8,741.80	47.31	47.31	惠州国资委	738575433

惠州市德赛集团有限公司	本公司之最终控股股东	有限责任	惠州市	姜捷	兴办各类工业实体；研制、开发和销售电子产品，通讯设备及监控设备、汽车音响等；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。	30,000	---	---	惠州国资委	195992408
-------------	------------	------	-----	----	--	--------	-----	-----	-------	-----------

(二) 本企业的子公司情况：

本公司的子公司情况详见六。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见七(十)。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
天津力能电子有限公司	联营公司	75036426-8
惠州市亿能电子有限公司	联营公司	2400602700
北京市亿能通电子有限公司	联营公司之子公司	56575297-1
蓝越电子（香港）有限公司	联营公司	---
蓝越电子（越南）有限公司	联营公司之子公司	---
德赛电子(惠州)有限公司	同属最终控股股东	61788332-5
惠州市德赛永辉纸品有限公司	同属最终控股股东	63280223-9
惠州市德赛视听科技有限公司	同属最终控股股东	70819984-4
惠州市德赛进出口有限公司	同属最终控股股东	19035726-1
深圳市德赛产业发展有限公司	控股股东之子公司	61790910-x
惠州市德赛精密部件有限公司	同属最终控股股东	61788179-2
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	控股股东之子公司	76049982-8
深圳市德赛工业研究院有限公司	同属最终控股股东	77411238-0
深圳市德赛物业服务有限公司	控股股东之子公司	67003640-8

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联交易定价原则

本公司向关联方采购货物及向关联方销售货物的价格均按照市场价格制定。

3、向关联方销售货物

关联方名称	本期金额	上期金额
惠州市德赛视听科技有限公司	---	138,811.61
深圳市德赛物业服务有限公司	---	6,153.85
惠州市亿能电子有限公司	1,246,561.76	---
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	192,376.75	---
惠州市德赛进出口有限公司	19,602.56	---
蓝越电子（香港）有限公司	15,546,391.10	---
合计	17,004,932.17	144,965.46

4、向关联方采购货物

关联方名称	本期金额	上期金额
惠州市德赛精密部件有限公司	35,768.89	92,417.70
惠州市德赛永辉纸品有限公司	490,258.96	389,059.22
惠州市德赛工业发展有限公司	8,716,286.00	5,303,222.80
惠州市德赛进出口有限公司	6,301,964.27	8,283,638.26
惠州市德赛西威汽车电子有限公司	---	4,205.13
惠州市亿能电子有限公司	1,594,068.79	---
合计	17,138,346.91	14,072,543.11

5、向关联方借入款项

关联方名称	本期金额	上期金额
惠州市德赛集团有限公司	18,000,000.00	66,000,000.00
德赛电子(惠州)有限公司	---	9,000,000.00
合计	18,000,000.00	75,000,000.00

6、向关联方归还款项

关联方名称	本期金额	上期金额
惠州市德赛集团有限公司	18,000,000.00	66,000,000.00
德赛电子(惠州)有限公司	---	9,000,000.00
合计	18,000,000.00	75,000,000.00

7、对关联方支付利息及担保费

关联方名称	本期金额	上期金额
惠州市德赛集团有限公司	993,295.10	1,328,088.76
合计	993,295.10	1,328,088.76

8、关联方为本公司担保

关联方名称	类型	本期金额	上期金额
惠州市德赛集团有限公司	借款	49,148,854.11	109,005,570.00
惠州市德赛集团有限公司	应付票据	143,494,109.41	73,534,761.21
合计		192,642,963.52	182,540,331.21

9、代理业务

2012 年度本公司委托惠州市德赛进出口公司代理进口材料 11,772,705.20 元，支付代理费用 62,000.00 元。2012 年度本公司委托惠州市德赛进出口公司出口产品 7,561,185.73 元，付代理费 56,181.95 元。

2011 年度本公司委托惠州市德赛进出口公司代理进口材料 19,353,712.06 元，支付代理费用 85,500.00 元。2011 年度本公司委托惠州市德赛进出口公司出口产品 13,566,753.70 元，付代理费 51,784.47 元。

10、接受商标使用权

2004年5月10日，惠州市德赛集团有限公司分别与本公司之控股子公司惠州市德赛电池有限公司签订《商标使用许可合同》约定，惠州市德赛集团有限公司免费许可惠州市德赛电池有限公司在第九类电池、蓄电池产品上无限期使用惠州市德赛集团有限公司在中国注册的商标。

11、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	惠州市德赛进出口有限公司	22,935.00	2,293.50	2,226,139.65	---
	惠州市德赛视听科技有限公司	---	---	48,600.00	---
	天津力能电子有限公司	3,662,031.97	3,662,031.97	3,662,031.97	3,662,031.97
	惠州市亿能电子有限公司	887,721.22	22,241.31	267,996.06	---
	蓝越电子（香港）有限公司	11,787,837.04	---	---	---
	惠州市德赛西威汽车电子有限公司	301,726.00	---	---	---
其他应收款	天津力能电子有限公司	2,619,362.48	2,619,362.48	2,619,362.48	2,619,362.48
预付款项	惠州市德赛进出口有限公司	---	---	601,269.73	---
应收票据	惠州市亿能电子有限公司	350,000.00	---	---	---

合计		19,631,613.71	6,305,929.26	9,425,399.89	6,281,394.45
----	--	---------------	--------------	--------------	--------------

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	惠州市德赛工业发展有限公司	1,647,059.49	4,469,543.51
	惠州市德赛进出口有限公司	1,367,573.51	4,284,886.79
项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	惠州市德赛永辉纸品有限公司	65,791.25	214,770.81
	惠州市德赛精密部件有限公司	17,703.23	6,266.54
	惠州市亿能电子有限公司	207,751.00	---
其他应付款			
	深圳市德赛产业发展有限公司	16,968.10	103,769.97
	惠州市德赛集团有限公司	822,947.56	634,913.35
	深圳市德赛工业研究院有限公司	---	14,788.50
	天津力能电子有限公司	---	22,277.00
合计		4,145,794.14	9,751,216.47

九、或有事项

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的请求。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，2012 年 9 月经广东省高级人民法院这（2010）粤高法民一终字第 35 号终审判决，本公司、深圳

市城建集团应付给深圳阳光酒店 20,764,767.36 元。

根据本公司与深圳市城建集团签订的《资产置换合同书》、深圳市城建集团的《承诺书》，前述诉讼涉及的权利、义务及权益由深圳市城建集团承担。

2、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。

3、惠州市德赛聚能电池有限公司与深圳高飞电讯有限公司合同纠纷案

2012年11月，本公司之控股子公司惠州市德赛聚能电池有限公司（以下简称“惠州聚能”）与深圳高飞电讯有限公司（以下简称“深圳高飞”）因买卖合同纠纷，将深圳高飞诉至惠州市惠城区人民法院，要求深圳高飞支付逾期款项人民币74.05万元。目前，案件处于一审审理阶段；惠州聚能已对深圳高飞银行存款进行查封冻结，本公司估计此事项不带来或有损失。

4、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2010年9月已出口销售约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。至2011年12月31日，惠州蓝微计提预计负债500.00万元，对此项应收款项根据会计政策按账龄计提800万坏账准备。

惠州蓝微与宝时得公司就此次产品质量事故达成协议：惠州蓝微承担此次质量事故损失2,800.00万元，除此以外不再承担损失；其中2,600.00万元从应收宝时得公司货款中扣除，200.00万元从以后销售货款中扣除。本期计入营业外支出2,300.00万元，此事项在2012年实际产生损失1,500.00万元。

5、本公司子公司惠州蓝微根据销售客户意向，向下游供应商下订单采购货物，供应商进行备货、生产。

因下游供应商未能进入销售客户的供应体系，惠州蓝微采购订单采购的货物不能使用。惠州蓝微履行已下订单的义务，产生损失5,269,828.25元。

十、承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

经营租赁的最低租赁付款额：	金额
资产负债表日后第 1 年	12,335,810.40
资产负债表日后第 2 年	12,335,810.40
资产负债表日后第 3 年	12,479,278.10
以后年度	12,597,608.80
合计	49,748,507.70

十一、资产负债表日后事项

1、2012年12月19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”）决定对原持股35%的蓝越电子（香港）有限公司增加投资人民币1,385.00万元，蓝越电子（香港）有限公司于2013年1月25日完成股本增资变更手续。此次增资后，惠州蓝微对蓝越电子（香港）有限公司投资总额为人民币1,950.00万元，占蓝越电子（香港）有限公司65%的股份。

2、2013年4月19日，本公司第六届董事会第二十五次会议同意2012年度利润分配预案以及2013年第一季度利润分配预案：2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本；2013年第一季度向全体股东按每10股派发现金3.0元（含税）；该分配方案尚须经本公司2012年度股东大会通过。

十二、其他重要事项说明

1、惠州市蓝微电子有限公司与中信银行股份有限公司惠州分行的理财业务：

2012年1月30日，本公司之控股子公司惠州蓝微与中信银行股份有限公司惠州分行（以下简称“中信惠州分行”）分别签订《外币流动资金借款合同》、《最高额权利质押合同》，质押合同规定中信惠州分行向惠州蓝微提供最高额质押担保，额度有效期为一年。根据合同，惠州蓝微将原本用作支付进口材料款的910.00万美元存放于中信惠州分行作为保证金；中信惠州分行则为惠州蓝微垫付进口材料款。

中信惠州分行已代惠州蓝微支付上述进口材料款；同时，惠州蓝微对存入保证金账户中的910.00万美元无任何处置权利。在这种情况下，惠州蓝微直接减少了账面910.00万美元的应付账款和银行存款，未再将保证金存款作为一项资产，也未保留应付账款的账面余额。

2、惠州市蓝微电子有限公司与交通银行股份有限公司惠州分行的理财业务：

2012年10月29日，本公司之控股子公司惠州蓝微与交通银行股份有限公司惠州分行（以下简称“交行惠州分行”）分别签订《进口汇出款融资合同》、《保证金合同》，保证金合同规定交行惠州分行向惠州蓝微办理进口汇出款融资理财业务提供最高额质押担保，额度有效期为一年。根据合同，惠州蓝微将原本用作支付进口材料款的600.00万美元存放于交行惠州分行作为保证金；交行惠州分行则通过其海外银行为惠州蓝微垫付进口材料款。

交行惠州分行已代惠州蓝微支付上述进口材料款；同时，惠州蓝微对存入保证金账户中的600.00万美元无任何处置权利。在这种情况下，本公司直接减少了账面600.00万美元的应付账款和银行存款，未再将保证金存款作为一项资产，也未保留应付账款的账面余额。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	32,537,119.50	49.19	8,533,082.91	26.23
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	33,604,020.10	50.81	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
合计	66,141,139.60	100	8,533,082.91	12.90

（续）

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	---	---	---	---

款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	48,682,432.35	100	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
合计	48,682,432.35	100	---	---

其他应收款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
6个月以内	33,604,020.10	50.81	---	48,682,432.35	100	---
合计	33,604,020.10	50.81	---	48,682,432.35	100	---

2、期末其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

3、期末其他应收款明细

单位名称	与本公司关系	性质或内容	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	控股子公司	资金往来	33,604,020.10	6个月以内	50.81
惠州市德赛聚能电池有限公司	控股子公司	资金往来	32,537,119.50	2年以内	49.19
合计			66,141,139.60		100

4、期末应收其他关联方款项

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	控股子公司	33,604,020.10	50.81
惠州市德赛聚能电池有限公司	控股子公司	32,537,119.50	49.19
合计		66,141,139.60	100

(二) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
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
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
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
合计		147,108,722.20	147,108,722.20	---	147,108,722.20
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
惠州市德赛电池有限公司	75	75	---	---	15,000,000.00

惠州市蓝微电子有限公司	75	75	---	---	97,500,000.00
惠州市德赛聚能电池有限公司	75	75	43,425,000.00	43,425,000.00	---
合计			43,425,000.00	43,425,000.00	112,500,000.00

（三） 投资收益

1、投资收益明细

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	---
处置银行理财产品取得的投资收益	470,916.28	---
合计	112,970,916.28	---

（四） 现金流量表补充资料

项 目	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	55,641,752.25	(5,888,773.88)
加：资产减值准备	51,958,082.91	---
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,386.00	15,462.00
无形资产摊销	---	---
长期待摊费用摊销	364,812.52	364,812.48
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）	(112,970,916.28)	---
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）	(17,458,707.25)	19,884,081.13
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	(1,635,877.09)	(430,735.01)
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(24,054,466.94)	13,944,846.72
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	---	---

项 目	本期金额	上期金额
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	26,609.10	49,113.36
减：现金的期初余额	49,113.36	44,882.54
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(22,504.26)	4,230.82

十四、补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	(13,056,256.62)	
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）	4,248,973.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
非货币性资产交换损益	---	
委托他人投资或管理资产的损益	---	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
债务重组损益	---	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(16,015,000.29)	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,216,921.51	
少数股东权益影响额（税后）	5,709,302.41	
合 计	(17,896,059.75)	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	40.09	1.0498	1.0498
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	45.08	1.1805	1.1805

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

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	293,343,646.07	100,126,149.83	192.97	*1
预付款项	14,544,742.10	9,459,924.73	53.75	*2
在建工程	2,631,150.11	4,268,887.99	(38.36)	*3
长期待摊费用	10,970,883.75	7,787,695.24	40.87	*4
递延所得税资产	23,903,679.15	8,266,065.44	189.18	*5
短期借款	211,056,854.11	134,005,570.00	57.50	*6
应付账款	816,321,719.59	512,145,483.73	59.39	*7
预收款项	4,452,339.72	13,053,353.71	(65.89)	*8
应付职工薪酬	103,080,534.56	74,888,512.58	37.65	*9
其他应付款	10,589,741.56	28,204,977.16	(62.45)	*10
预计负债	7,269,828.25	5,000,000.00	45.40	*11
其他非流动负债	4,243,333.34	15,726,666.67	(73.02)	*12
营业收入	3,195,230,918.58	2,246,320,151.62	42.24	*13
营业成本	2,663,509,829.19	1,782,526,796.89	49.42	*14
管理费用	219,717,511.80	168,737,545.48	30.21	*15
财务费用	256,637.30	2,859,120.87	(91.02)	*16
资产减值损失	2,436,465.96	28,032,826.67	(91.31)	*17
投资收益	4,960,754.67	8,677,875.54	(42.83)	*18
营业外收入	18,696,156.72	3,107,825.25	501.58	*19

营业外支出	42,701,982.28	3,640,881.61	1,072.85	*20
-------	---------------	--------------	----------	-----

- *1: 变动的主要原因为公司经营活动现金流量净额增加以及短期借款增加所致;
- *2: 变动的主要原因为公司预付材料款增加所致;
- *3: 变动的主要原因为公司期末待安建设备减少所致;
- *4: 变动的主要原因为公司子公司装修费增加所致;
- *5: 变动的主要原因为公司计提的费用、损失增加所致;
- *6: 变动的主要原因为公司业务扩展, 增加银行贷款, 其中全额保证金借款占短期借款余额的 76.71%所致;
- *7: 变动的主要原因为公司本期经营规模扩大, 采购原材料规模增长所致;
- *8: 变动的主要原因为公司销售实现所致;
- *9: 变动的主要原因为公司本期计提效益薪酬同比增加所致;
- *10: 变动的主要原因为本期合并范围减少所致;
- *11: 变动的主要原因九 4、5 项事项计提所致;
- *12: 变动的主要原因为本期合并范围减少所致;
- *13: 变动的主要原因为公司主要销售客户销量增加所致;
- *14: 变动的主要原因为公司营业收入增加所致;
- *15: 变动的主要原因为公司产能扩张管理成本增加所致;
- *16: 变动的主要原因为公司以保证金质押方式融资支付货款增加致使财务收益增加所致;
- *17: 变动的主要原因为公司本期应收账款计提坏账准备减少所致;
- *18: 变动的主要原因为公司上期处置长期股权投资收益 8,677,875.54 元, 本期无处置长期股权投资收益;
- *19: 变动的主要原因详见七(四十二);
- *20: 变动的主要原因九 4、5 项事项计提所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长刘其、总经理丁春平、财务总监林军签名并盖章的会计报表。
 - 2、载有大华事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 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会

董事长（签字）

2013 年 04 月 23 日