# 风帆股份有限公司

600482

# 2010 年半年度报告

# 目录

一、重要提示 ..... 2
二、公司基本情况 ..... 2
三、股本变动及股东情况 ..... 4
四、董事、监事和高级管理人员情况 ..... 7
五、董事会报告 ..... 7
六、重要事项 ..... 10
七、财务会计报告（未经审计） ..... 13
八、备查文件目录 ..... 78

# 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|---|---|
| 公司负责人姓名 | 刘宝生 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 韩军 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 翟文斌 |

公司负责人刘宝生、主管会计工作负责人韩军及会计机构负责人（会计主管人员）翟文斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

# 二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|---|---|
| 公司的法定中文名称 | 风帆股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 风帆股份 |
| 公司的法定英文名称 | Fengfan Stock Limited Company |
| 公司的法定英文名称缩写 | Fengfan Co.,Ltd. |
| 公司法定代表人 | 刘宝生 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 张亚光 | 郄钟锦 |
| 联系地址 | 河北省保定市富昌路 8 号 | 河北省保定市富昌路 8 号 |
| 电话 | 0312-3208588 | 0312-3208529 |
| 传真 | 0312-3215920 | 0312-3215920 |
| 电子信箱 | sh600482@126.com | ffgfzqb@126.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|---|---|
| 注册地址 | 河北省保定市富昌路 8 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 071057 |
| 办公地址 | 河北省保定市富昌路 8 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 071057 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.sail.com.cn |
| 电子信箱 | ff@sail.com.cn |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|---|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 河北省保定市富昌路 8 号公司证券部 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 风帆股份 | 600482 | |

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|---|---|---|---|
| 总资产 | 2,839,008,265.52 | 2,842,898,670.08 | -0.14 |
| 所有者权益（或股东权益） | 1,092,204,319.85 | 1,065,139,697.80 | 2.54 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股） | 2.37 | 2.31 | 2.60 |
| | 报告期（1－6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业利润 | 33,327,673.29 | 12,129,074.64 | 174.78 |
| 利润总额 | 33,482,469.62 | 12,871,225.17 | 160.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 27,064,622.05 | 8,464,621.15 | 219.74 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 26,939,501.95 | 7,722,471.62 | 248.85 |
| 基本每股收益(元) | 0.06 | 0.02 | 200.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.06 | 0.02 | 200.00 |
| 稀释每股收益(元) | 0.06 | 0.02 | 200.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.51 | 0.82 | 增加 1.69 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,998,893.78 | 170,379,986.06 | -98.24 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 0.0065 | 0.37 | -98.24 |

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 说明 |
| --- | --- | --- |
| 非流动资产处置损益 | -221,938.19 | 处置固定资产 |
| 债务重组损益 | 20,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 186,202.71 | |
| 盘盈盘亏损益 | 190,531.81 | |
| 公益性捐赠 | -20,000.00 | |
| 所得税影响额 | -29,676.23 | |
| 合计 | 125,120.10 | |

# 三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 165,968,826 | 36 | | | | -156,688,826 | -156,688,826 | 9,280,000 | 2 |
| 1、国家持股 | 156,688,826 | 34 | | | | -156,688,826 | -156,688,826 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 9,280,000 | 2 | | | | | | 9,280,000 | 2 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通 | 295,031,174 | 64 | | | | 156,688,826 | 156,688,826 | 451,720,000 | 98 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 295,031,174 | 64 | | | | 156,688,826 | 156,688,826 | 451,720,000 | 98 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 461,000,000 | 100 | | | | | | 461,000,000 | 100 |

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | | 79,865 户 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国船舶重工集团公司 | 国家 | 34 | 156,688,826 | 0 | 0 | 无 |
| 保定风帆集团有限责任公司 | 国有法人 | 2 | 9,280,000 | 0 | 9,280,000 | 无 |
| 中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金 | 未知 | 1.5 | 7,008,773 | 0 | 0 | 未知 |
| 中国建设银行－银华－道琼斯 88 精选证券投资基金 | 未知 | 0.9 | 3,999,974 | 3,999,974 | 0 | 未知 |
| 全国社保基金一零九组合 | 未知 | 0.6 | 2,817,900 | -556,196 | 0 | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司－广发内需增长灵 | 未知 | 0.6 | 2,699,911 | 2,699,911 | 0 | 未知 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 活配置混合型证券投资基金 | | | | | | |
| 天津华北地质勘查总院 | 未知 | 0.5 | 2,500,000 | 0 | 0 | 未知 |
| 天津华勘矿业投资有限公司 | 未知 | 0.4 | 2,108,600 | -481,400 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行－诺安股票证券投资基金 | 未知 | 0.4 | 1,999,892 | 1,999,892 | 0 | 未知 |
| 周巍 | 未知 | 0.4 | 1,770,000 | -91,056 | 0 | 未知 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | |
|---|---|---|
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 |
| 中国船舶重工集团公司 | 156,688,826 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金 | 7,008,773 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－银华－道琼斯 88 精选证券投资基金 | 3,999,974 | 人民币普通股 |
| 全国社保基金一零九组合 | 2,817,900 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行股份有限公司－广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金 | 2,699,911 | 人民币普通股 |
| 天津华北地质勘查总院 | 2,500,000 | 人民币普通股 |
| 天津华勘矿业投资有限公司 | 2,108,600 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－诺安股票证券投资基金 | 1,999,892 | 人民币普通股 |
| 周巍 | 1,770,000 | 人民币普通股 |
| 周舒梅 | 1,033,934 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国船舶重工集团公司为公司第一大股东，并 100%控股公司股东-保定风帆集团有限责任公司，除上述情况外公司第一大股东与其他法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。 | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 风帆集团有限责任公司 | 9,280,000 | 2010 年 10 月 10 日 | | 锁定期限为 36 个月 |

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

# 四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司于 2010 年 4 月 20 日召开了风帆股份有限公司 2009 年度股东大会，会议通过投票表决通过了选举刘宝生、张英岱、韩军、甄志军、吴忠、袁建强、张延禧、王扬祖、王富强先生为公司第四届董事会成员，选举田玉双、吴雷女士、郭强、张怡杰、席春青先生为第四届监事会成员的议案。其中董事吴忠、监事吴雷、席春青为首次当选。

# 五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，我们以中船重工第十一次工作会议精神为指引，强化危机意识，加大创新力度，牢牢把握住成本控制这个中心，紧紧围绕市场营销和技术创新"两个基点"，切实抓好"六项提升"，推进卓越绩效管理模式，在公司全体员工的共同努力下，年度经济指标达到历史较好水平，各项主要工作按计划推进，公司整体运营情况良好。

公司被评为中船重工非船发展先进单位、全国企事业知识产权示范创建单位（第二批，铅酸蓄电池行业第一家）和中国机械工业百强企业。

股份公司上半年完成工业总产值（现价）16.62 亿元，完成年计划的 53.61%；主营业务收入 16.53 亿元，为年计划的 56.51%；工业增加值 3.55 亿元，为年计划的 53.79%；利润总额 3348 万元，为年计划的 60.87%；汽车电池产销量分别达到 483 万只和 494 万只。

2010 年以来铅材料市场不确定因素较多，有色金属市场及石油价格的振幅都加大了公司跌价损失的风险，公司需做好在较长时间内应对各种困难和复杂局面的准备。据中国汽车工业协会统计，上半年我国汽车产销分别完成 892.73 万辆和 901.61 万辆，同比分别增长 48.84%和 47.67%，增长速度保持较高水平。但近几个月我国汽车产销量环比有所下降，同比增幅放缓。

公司将密切关注汽车行业的新变化、新趋势，尤其是节能减排、新能源等宏观政策对汽车

业的影响，及时采取有力的应对措施，优化产品结构，提升产品的同步研发水平。下半年公司上下将继续深化“一个中心”、“两个基点”、“六项提升”为主体的年度工作安排，盯紧指标进度与时间节点，加强经营分析，及时采取应对措施，确保完成公司全年各项工作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减(%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | | | | | | |
| 蓄电池 | 1,652,587,945.90 | 1,468,366,375.52 | 11.15 | 37.34 | 39.17 | 减少1.19个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 蓄电池 | 1,513,762,202.07 | 1,336,797,357.67 | 11.69 | 34.58 | 36.07 | 减少0.99个百分点 |
| 铅、合金 | 119,361,461.33 | 114,419,843.02 | 4.14 | 83.40 | 86.44 | 减少1.56个百分点 |
| 电池壳体 | 6,508,388.34 | 5,450,567.17 | 16.25 | 34.33 | 32.82 | 增加0.95个百分点 |
| 隔板 | 1,619,990.56 | 1,313,569.62 | 18.91 | -24.40 | -19.31 | 减少5.13个百分点 |
| 其 他 | 11,335,903.60 | 10,385,038.04 | 8.39 | 75.39 | 86.55 | 减少8.25个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 243.08 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|---|---|---|
| 东北地区 | 227,823,088.03 | 39.40 |
| 华北地区 | 610,748,455.81 | 31.25 |
| 华东地区 | 514,914,574.80 | 52.67 |
| 华南地区 | 51,850,214.60 | 61.02 |
| 西北地区 | 68,448,884.90 | 41.55 |
| 西南地区 | 46,034,204.80 | 12.71 |
| 华中地区 | 122,388,250.66 | 19.53 |
| 其他地区 | 10,380,272.30 | -22.85 |

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2004 | 首次发行 | 43,115 | 566 | 43,115 | 0 | 补充流动资金 |
| 2007 | 非公开发行 | 43,876 | 1551 | 24185 | 19690.55 | 补充流动资金 |
| 合计 | / | 86,991 | 2117 | 67300 | 19690.55 | / |

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 清苑项目 | 否 | 8,000 | 8005 | 是 | 100% | | 体现在整体收益中 | 是 | | |
| 锂电池项目 | 否 | 20,000 | 18100 | 是 | 90% | | -636 | 否 | 市场环境发生变化 | |
| 新型电池项目 | 否 | 19,739 | 17718.67 | 是 | 100% | | 体现在整体收益中 | 是 | | |
| 300万只免维护项目 | 是 | 27,000 | 8642.02 | 是 | | | | 是 | | 实施地点变更及扩大产能，已经董事会、股东会审议通过 |
| 工业电池项目 | 否 | 17,000 | 15543.43 | 是 | 90% | | -276 | 否 | 市场环境发生变化 | |
| 合计 | / | 917,39 | | / | / | | / | / | / | / |

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 变更投资项目资金总额 | | | 27,000 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 变更后的项目名称 | 对应的原承诺项目 | 变更项目拟投入金额 | 实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 变更项目的预计收益 | 产生收益情况 | 项目进度 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 |
| 500万只新型免维护蓄电池 | 300万只新型免维护蓄电池 | 50,000 | 8642 | 是 | | | | | |
| 合计 | / | 50,000 | 7642 | / | | / | / | / | / |

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
| --- | --- | --- | --- |
| 镰巴岭铅锌矿 | 11,028,950.73 | 10% | |
| 清苑库房建设项目 | 13,945,090.28 | 75% | |
| 5MW 非晶硅薄膜电池项目 | 58,584,465.97 | 90% | |
| 合计 | 83,558,506.98 | / | / |

# 六、重要事项

(一) 报告期内现金分红政策的执行情况

因未分配利润为负，报告期内不实施现金分红。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 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 | 承诺内容 | 履行情况 |
| --- | --- | --- |
| 股改承诺 | 中船重工持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起 12 个月期满后，36 个月内不上市交易或者转让 | 报告期内,中船重工履行承诺完毕,其持有的非流通股股份已于 2010 年 2 月 26 日上市流通。 |

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
| --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
| --- | --- | --- | --- |
| 风帆股份 2009 年度业绩扭亏为盈公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 1 月 15 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份股改限售流通股上市公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 5 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份关于召开 2009 年度股东大会的通知公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份 2010 年日常关联交易公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份内幕信息知情人登记制度 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份年报信息披露重大差错责任追究制度 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份变更募集资金投资项目实施地点公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份第三届董事会第二十一次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 风帆股份第三届监事会第九次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份年报摘要 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份年报 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份 2009 年度股东大会会议资料 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 4 月 13 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份第四届监事会第一次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 4 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份第四届董事会第一次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 4 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份 2009 年度股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 4 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份 2009 年度股东大会的法律意见书 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 4 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份第一季度季报 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 4 月 21 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份 2009 年度网上集体业绩说明会公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 5 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份变更募集资金投资项目公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 6 月 12 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 6 月 12 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份第四届监事会第二次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 6 月 12 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份第四届董事会第二次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 6 月 12 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份 2010 年第一次临时股东大会会议资料 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 6 月 22 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 6 月 22 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份 2010 年第一次临时股东大会的法律意见书 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 6 月 30 日 | http://www.sse.com.cn |
| 风帆股份 2010 年第一次临时股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 6 月 30 日 | http://www.sse.com.cn |

# 七、财务会计报告（未经审计）

## (一) 财务报表

**合并资产负债表**

2010 年 6 月 30 日

编制单位:风帆股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | （七）1 | 484,523,723.64 | 477,719,888.57 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | （七）3 | 143,908,428.16 | 85,921,182.33 |
| 应收账款 | （七）6 | 345,720,187.69 | 278,719,234.43 |
| 预付款项 | （七）8 | 41,278,977.59 | 102,383,139.65 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | （七）7 | 32,954,925.52 | 19,016,475.33 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | （七）9 | 637,191,060.17 | 747,433,683.93 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,685,577,302.77 | 1,711,193,604.24 |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | （七）15 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | （七）17 | 805,729,213.21 | 843,462,004.93 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 在建工程 | （七）18 | 205,411,963.11 | 145,655,218.96 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | （七）20 | 6,794.00 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | （七）23 | 127,493,038.39 | 128,356,436.29 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | （七）25 | 4,139,555.02 | 3,534,657.46 |
| 递延所得税资产 | （七）26 | 5,650,399.02 | 5,696,748.20 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,153,430,962.75 | 1,131,705,065.84 |
| 资产总计 | | 2,839,008,265.52 | 2,842,898,670.08 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | （七）29 | 515,000,000.00 | 425,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | （七）31 | 710,000,000.00 | 678,000,000.00 |
| 应付账款 | （七）32 | 125,644,458.36 | 105,067,104.09 |
| 预收款项 | （七）33 | 24,531,064.75 | 190,496,817.56 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | （七）34 | 10,789,781.34 | 7,075,490.53 |
| 应交税费 | （七）35 | -35,570,124.29 | -59,418,458.02 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | （七）38 | 56,829,861.57 | 52,974,741.30 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 318,000,000.00 | 356,983,248.27 |
| 流动负债合计 | | 1,725,225,041.73 | 1,756,178,943.73 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | （七）46 | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |
| 负债合计 | | 1,728,625,041.73 | 1,759,578,943.73 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | （七）47 | 461,000,000.00 | 461,000,000.00 |
| 资本公积 | （七）50 | 749,831,409.20 | 749,831,409.20 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （七）51 | 54,667,144.67 | 54,667,144.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （七）53 | -173,294,234.02 | -200,358,856.07 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,092,204,319.85 | 1,065,139,697.80 |
| 少数股东权益 | | 18,178,903.94 | 18,180,028.55 |
| 所有者权益合计 | | 1,110,383,223.79 | 1,083,319,726.35 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,839,008,265.52 | 2,842,898,670.08 |

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

## 母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:风帆股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | | 475,228,293.93 | 436,817,852.89 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 143,908,428.16 | 85,921,182.33 |
| 应收账款 | （十五）1 | 344,271,085.87 | 267,876,540.95 |
| 预付款项 | | 31,799,661.18 | 71,369,770.29 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | （十五）2 | 292,454,101.92 | 274,995,368.01 |
| 存货 | | 589,208,197.41 | 720,424,335.90 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,876,869,768.47 | 1,857,405,050.37 |
| **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 | （十五）3 | 187,312,800.00 | 187,312,800.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 627,170,877.72 | 657,979,568.36 |
| 在建工程 | | 108,996,652.19 | 100,525,303.23 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | 6,794.00 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 97,039,070.00 | 97,571,374.99 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 847,383.65 | 907,361.75 |
| 递延所得税资产 | | 5,632,325.03 | 5,678,674.21 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,027,005,902.59 | 1,049,975,082.54 |
| 资产总计 | | 2,903,875,671.06 | 2,907,380,132.91 |
| **流动负债：** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 短期借款 | | 515,000,000.00 | 425,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 710,000,000.00 | 678,000,000.00 |
| 应付账款 | | 138,820,020.87 | 94,474,792.22 |
| 预收款项 | | 23,773,383.91 | 188,270,594.02 |
| 应付职工薪酬 | | 8,130,228.72 | 6,542,555.76 |
| 应交税费 | | -28,312,707.88 | -50,116,377.49 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 56,058,760.19 | 76,147,919.24 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 318,000,000.00 | 356,983,248.27 |
| 流动负债合计 | | 1,741,469,685.81 | 1,775,302,732.02 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |
| 负债合计 | | 1,744,869,685.81 | 1,778,702,732.02 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | | 461,000,000.00 | 461,000,000.00 |
| 资本公积 | | 749,831,409.20 | 749,831,409.20 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 54,667,144.67 | 54,667,144.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -106,492,568.62 | -136,821,152.98 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,159,005,985.25 | 1,128,677,400.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,903,875,671.06 | 2,907,380,132.91 |

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

## 合并利润表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | （七）54 | 1,667,669,569.80 | 1,222,322,268.64 |
| 其中：营业收入 | （七）54 | 1,667,669,569.80 | 1,222,322,268.64 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,634,341,896.51 | 1,210,193,194.00 |
| 其中：营业成本 | （七）54 | 1,478,018,453.54 | 1,072,883,298.19 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | （七）56 | 5,575,249.56 | 7,091,254.10 |
| 销售费用 | | 59,739,447.05 | 49,997,333.82 |
| 管理费用 | | 55,877,036.81 | 45,935,914.58 |
| 财务费用 | | 31,182,641.19 | 32,241,289.06 |
| 资产减值损失 | （七）59 | 3,949,068.36 | 2,044,104.25 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 33,327,673.29 | 12,129,074.64 |
| 加：营业外收入 | （七）60 | 822,586.70 | 1,160,527.06 |
| 减：营业外支出 | （七）61 | 667,790.37 | 418,376.53 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 290,497.02 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 33,482,469.62 | 12,871,225.17 |
| 减：所得税费用 | （七）62 | 6,418,972.18 | 4,179,488.88 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 27,063,497.44 | 8,691,736.29 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 27,064,622.05 | 8,464,621.15 |
| 少数股东损益 | | -1,124.61 | 227,115.14 |
| 六、每股收益： | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| （一）基本每股收益 | （七）63 | 0.06 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益 | （七）63 | 0.06 | 0.02 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

**母公司利润表**

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | | 1,934,541,294.59 | 1,342,315,264.75 |
| 减：营业成本 | | 1,752,316,954.54 | 1,204,201,672.28 |
| 营业税金及附加 | | 4,811,146.41 | 6,606,844.10 |
| 销售费用 | | 59,110,443.71 | 50,115,857.64 |
| 管理费用 | | 47,982,188.96 | 40,367,849.33 |
| 财务费用 | | 30,332,671.02 | 31,775,889.21 |
| 资产减值损失 | | 3,897,979.40 | 2,242,514.04 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 36,089,910.55 | 7,004,638.15 |
| 加：营业外收入 | | 795,576.71 | 1,159,037.06 |
| 减：营业外支出 | | 518,256.23 | 414,376.53 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 290,497.02 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 36,367,231.03 | 7,749,298.68 |
| 减：所得税费用 | | 6,038,646.67 | 1,710,631.73 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 30,328,584.36 | 6,038,666.95 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | | |

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

**合并现金流量表**

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 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 | | 1,613,331,422.03 | 1,115,251,399.79 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 24,598.23 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,376,191.22 | 2,716,419.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,615,732,211.48 | 1,117,967,818.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,419,974,016.35 | 774,230,876.48 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 119,201,424.18 | 84,626,546.27 |
| 支付的各项税费 | | 67,890,032.34 | 83,133,927.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,667,844.83 | 5,596,482.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,612,733,317.70 | 947,587,832.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,998,893.78 | 170,379,986.06 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 54,581.60 | 39,051.67 |
| 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 | | 43,949.74 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 98,531.34 | 39,051.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 36,161,655.27 | 34,720,942.83 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 961,666.72 | 43,422.74 |
| 投资活动现金流出小计 | | 37,123,321.99 | 34,764,365.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -37,024,790.65 | -34,725,313.90 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 6,835,700.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 取得借款收到的现金 | | 385,000,000.00 | 745,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,057,024,769.44 | 367,021,310.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,442,024,769.44 | 1,118,857,010.33 |
| 偿还债务支付的现金 | | 295,000,000.00 | 1,090,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 11,724,705.00 | 30,512,126.67 |
| 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 | | 1,042,795,437.51 | 5,315,800.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,349,520,142.51 | 1,125,827,926.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 92,504,626.93 | -6,970,916.34 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | -174,894.99 | 67,641.84 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | 58,303,835.07 | 128,751,397.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 263,219,888.57 | 390,343,381.35 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 321,523,723.64 | 519,094,779.01 |

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

**母公司现金流量表**

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 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 | | 1,610,388,679.56 | 1,124,442,837.20 |
| 收到的税费返还 | | 24,598.23 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,603,813.33 | 2,706,034.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,612,017,091.12 | 1,127,148,871.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,442,786,357.53 | 803,556,810.66 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 104,198,091.30 | 74,773,155.28 |
| 支付的各项税费 | | 60,183,797.97 | 78,280,055.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,221,266.45 | 4,542,891.86 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,611,389,513.25 | 961,152,913.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 627,577.87 | 165,995,958.21 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 54,581.60 | 39,051.67 |
| 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 | | 54,581.60 | 39,051.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 13,331,625.37 | 16,576,433.14 |
| 投资支付的现金 | | | 20,507,100.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 | | 13,331,625.37 | 37,083,533.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -13,277,043.77 | -37,044,481.47 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 385,000,000.00 | 745,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,067,254,944.44 | 367,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,452,254,944.44 | 1,112,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 295,000,000.00 | 1,090,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 11,724,705.00 | 30,512,126.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,042,795,437.51 | 5,315,800.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,349,520,142.51 | 1,125,827,926.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 102,734,801.93 | -13,827,926.67 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | -174,894.99 | 67,641.84 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | 89,910,441.04 | 115,191,191.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 222,317,852.89 | 385,535,980.54 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 312,228,293.93 | 500,727,172.45 |

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

**合并所有者权益变动表**

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -200,358,856.07 | | 18,180,028.55 | 1,083,319,726.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -200,358,856.07 | | 18,180,028.55 | 1,083,319,726.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 27,064,622.05 | | -1,124.61 | 27,063,497.44 |
| （一)净利润 | | | | | | | 27,064,622.05 | | -1,124.61 | 27,063,497.44 |
| （二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 27,064,622.05 | | -1,124.61 | 27,063,497.44 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4．其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -173,294,234.02 | | 18,178,903.94 | 1,110,383,223.79 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -244,753,315.89 | | 949,186.38 | 1,021,694,424.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -244,753,315.89 | | 949,186.38 | 1,021,694,424.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 8,464,621.15 | | 7,062,815.14 | 15,527,436.29 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （一）净利润 | | | | | | | 8,464,621.15 | | 227,115.14 | 8,691,736.29 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 8,464,621.15 | | 227,115.14 | 8,691,736.29 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 6,835,700.00 | 6,835,700.00 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | 6,835,700.00 | 6,835,700.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -236,288,694.74 | | 8,012,001.52 | 1,037,221,860.65 |

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

**母公司所有者权益变动表**

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -136,821,152.98 | 1,128,677,400.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -136,821,152.98 | 1,128,677,400.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 30,328,584.36 | 30,328,584.36 |
| （一）净利润 | | | | | | | 30,328,584.36 | 30,328,584.36 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 30,328,584.36 | 30,328,584.36 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1．所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -106,492,568.62 | 1,159,005,985.25 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -227,322,774.61 | 1,038,175,779.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -227,322,774.61 | 1,038,175,779.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 6,038,666.95 | 6,038,666.95 |
| （一）净利润 | | | | | | | 6,038,666.95 | 6,038,666.95 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 6,038,666.95 | 6,038,666.95 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1．所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 461,000,000.00 | 749,831,409.20 | | | 54,667,144.67 | | -221,284,107.66 | 1,044,214,446.21 |

法定代表人：刘宝生 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

(二) 公司概况

风帆股份有限公司（以下简称"公司"）是经国家经贸委国经贸企改[2000]471 号文件批准，由中国船舶重工集团公司（以下简称"中船重工"）等五家发起人共同发起设立。公司于 2000 年 6 月 13 日注册成立，注册资本人民币 13,800 万元。2004 年 6 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]98 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股 80,000,000 股。

2006 年 2 月 17 日，经公司股权分置改革相关股东会议审议通过风帆股份有限公司全体非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权，向股权分置改革方案实施股权登记日 2006 年 2 月 15 日登记在册的全体流通股东以送股的方式履行对价安排，流通股股东每 10 股获得 3.3 股，非流通股东由此获得所持原非流通股份的上市流通权(有时限)。

根据公司 2007 年第二次临时股东大会会议决议和中国证监会证监发行字[2007]250 号"关于核准风帆股份有限非公开发行股票的通知"规定,公司非公开发行定境内上市人民币普通股申请增加的注册资本为人民币 12,500,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 230,500,000.00 元。

根据公司 2007 年度股东大会会议决议，公司以 2007 年末的总股本 230,500,000 股计算，每 10 股以资本公积向全体股东转增 5 股，并派发红股 5 股，总计转增 230,500,000 股。变更后的注册资本为人民币 461,000,000.00 元。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 46,100 万元，其中中国船舶重工集团公司持有公司股份 156,688,826 股，占总股本的 33.99%，为公司第一大股东。

企业法人营业执照号：1000001003375

公司法定代表人：刘宝生

公司注册地址：河北省保定市富昌路 8 号

公司经营范围：蓄电池开发、研制、生产、销售、进出口；蓄电池零配件、材料的生产、销售；蓄电池生产、检测设备及零配件的制造、销售；塑料制品、玻璃纤维制品的生产销售；蓄电池相关技术服务；实业投资；技术咨询；废旧电池回收，铅精矿产品的销售。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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。

（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企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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

6、合并财务报表的编制方法：
(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。
本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵消合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。
对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准：
本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：
（1）外币交易
本公司对发生的外币业务，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。
外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。
（2）外币财务报表折算
本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。
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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。
外币现金流量采用年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。
处置境外经营实体时，与该境外经营实体有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具：
（1）金融工具的分类、确认和计量
金融工具划分为金融资产和金融负债。
金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。
金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。
本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。
本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。
（2）金融资产转移的确认依据和计量方法
本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有

转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。
本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。
（3）金融负债终止确认条件
本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。
（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法
本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
（5）金融资产减值
本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。
金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。
预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。
预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据
尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：
1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
2）管理层没有意图持有至到期；
3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
4）其他表明本公司没有能力持有至到期。
尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项：
(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 有客观证据表明发生了减值 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

| | | |
|---|---|---|
| 信用风险特征组合的确定依据 | 根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。 | |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |

| | | |
|---|---|---|
| 1－2 年 | 10% | 10% |
| 2－3 年 | 20% | 20% |
| 3 年以上 | 30% | 30% |
| 3－4 年 | 30% | 30% |
| 4－5 年 | 30% | 30% |
| 5 年以上 | 50% | 50% |

11、存货：
(1) 存货的分类
主要包括原材料、库存产品、低值易耗品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法
加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法
存货于资产负债表日按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额

(4) 存货的盘存制度
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
一次摊销法
低值易耗品单位价值在 2,000 元以下的，采用领用时一次摊销法，单位价值在 2,000 元以上的（如模具）采用五五摊销法

2) 包装物
一次摊销法

12、长期股权投资：
(1) 初始投资成本确定
1)因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按以下方法确认。
a.同一控制下的企业合并
对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按原账面价值计量，不形成商誉。合并对价的账面价值，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于同一控制下的控股合并，本公司在编制合并当期合并财务报表时，会对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。
b.非同一控制下的企业合并
本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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差额，经复核后计入当期损益。
被购买方的经营成果自本公司取得控制权之日起合并，直至其控制权自本公司内转出。
2) 除企业合并形成的长期股权投资以外：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本；通过非货币性资产交换、债务重组取得的，分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法
1）本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。
对子公司的长期股权投资，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。
采用成本法时，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。
2) 本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。
采用权益法时，长期股权投资的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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。
采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。
处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(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，与被投资单位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的，认定为共同控制。
对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

13、投资性房地产：
投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。
投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。
本公司对投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。
资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

14、固定资产：
(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：
固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。
固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 20－40 | 3-10 | 2.25—4.85 |
| 机器设备 | 10－17 | 3-10 | 5.29—9.70 |
| 电子设备 | 5 | 3-10 | 18.00-19.40 |
| 运输设备 | 5－12 | 3-10 | 7.50—19.40 |
| 其他 | 5－10 | 3-10 | 9.00—19.40 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法
本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要

时进行调整。
资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法
外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、安装费等；自行建造固定资产的成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产按照投资合同或协议约定的价值确定；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 20 号--企业合并》和《企业会计准则第 21 号--租赁》确定。

15、在建工程：
在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。
在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。
资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

16、借款费用:
(1)借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。
(2)可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。
1) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：
a.资产支出已经发生；
b.借款费用已经发生；
c.为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
2) 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时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。
符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。
3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：
a.专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
b.占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产：
(1)初始确认
本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、外购软件、探矿权等。
无形资产按照成本进行初始计量。
(2)后续计量
使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。
本公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。
无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。
资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按资产减值所述方法计提无形资产减值准备。
(3)使用寿命的估计
对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。
(4)研究阶段和开发阶段的划分
内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。
内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：
1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3)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，可证明其有用性；
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。

18、长期待摊费用：
长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债：
与或有事项相关的义务同时符合下列条件的，本公司将其确认为预计负债：
(1)该义务是本公司承担的现时义务；
(2)履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
(3)该义务的金额能够可靠地计量。

20、股份支付及权益工具：
(1) 股份支付的种类：
(1)股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。
(2)以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：
1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；
2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，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。
(4)以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。
(5)根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

21、收入：
(1)销售商品收入，在下列条件均能满足时确认：
1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
2)企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
3) 收入的金额能够可靠地计量；
4) 相关的经济利益很可能流入企业；

5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。
(2)提供劳务收入的确认
1)在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。
2)在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。
(3)让渡资产使用权收入的确认
1)相关的经济利益很可能流入企业；
2)收入的金额能够可靠地计量。
利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助：
政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：
本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。
本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、主要会计政策、会计估计的变更
(1) 会计政策变更
无

(2) 会计估计变更
无

25、前期会计差错更正
(1) 追溯重述法
无

(2) 未来适用法
无

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法
无

(四) 税项：
1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 销售货物和提供应税劳务的营 | 17% |

| | | |
|---|---|---|
| | 业额 | |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | | 7% |
| 企业所得税 | | 15%、25% |

2、税收优惠及批文

本公司 2008 年度被认定为高新技术企业，有效期为三年，证书编号为 GR200813000099,适用的企业所得税税率为 15%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中享有份额后的余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海风帆工贸有限公司 | 控股子公司 | 上海 | 销售 | 120 | 蓄电池及配件销售 | 110 | | 91.67 | 91.67 | 是 | 25.55 | | |
| 上海风帆蓄电池实业有限公司 | 控股子公司 | 上海 | 销售、服务 | 250 | 蓄电池销售及充电液加液 | 225 | | 90 | 90 | 是 | 58.04 | | |
| 唐山风帆宏文蓄电池有 | 控股子公司 | 唐山 | 制造 | 1,500 | 蓄电池生产及销售 | 1,470 | | 98 | 98 | 是 | 25.54 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 限公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 保定风帆新源限公司 | 全资子公司 | 保定高开区 | 制造 | 11,300 | 锂电池生产及销售 | 11,300 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 保定风帆光伏能源有限公司 | 控股子公司 | 保定高开区 | 制造 | 6,835.04 | 研发、设计、制造、销售非晶薄膜电池 | 5,126.28 | | 75 | 75 | 是 | 1,708.76 | | |

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | / | / | 215,861.26 | / | / | 116,351.70 |
| 人民币 | / | / | 215,861.26 | / | / | 116,351.70 |
| 银行存款： | / | / | 319,336,716.87 | / | / | 250,982,957.69 |
| 人民币 | / | / | 318,916,357.08 | / | / | 243,171,969.26 |
| 美元 | 54,121.80 | 6.7909 | 367,535.72 | 1,134,767.24 | 6.8282 | 7,748,417.68 |
| 欧元 | 6,386.66 | 8.2710 | 52,824.07 | 6,386.66 | 9.7971 | 62,570.75 |
| 其他货币资金： | / | / | 164,971,145.51 | / | / | 226,620,579.18 |
| 人民币 | / | / | 163,937,646.76 | / | / | 225,995,631.56 |
| 美元 | 272.47 | 6.7909 | 1,850.32 | 272.47 | 6.8282 | 1,860.48 |
| 欧元 | 124,644.84 | 8.2710 | 1,030,937.47 | 63,521.14 | 9.7971 | 622,322.96 |
| 英镑 | 69.61 | 10.2135 | 710.96 | 69.61 | 10.9780 | 764.18 |
| 合计 | / | / | 484,523,723.64 | / | / | 477,719,888.57 |

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 142,918,533.73 | 85,921,182.33 |
| 商业承兑汇票 | 989,894.43 | |
| 合计 | 143,908,428.16 | 85,921,182.33 |

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

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 | | | | |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 7 月 1 日 | 2010 年 7 月 31 日 | 31,380,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 8 月 1 日 | 2010 年 8 月 31 日 | 13,053,200.00 | |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 9 月 1 日 | 2010 年 9 月 30 日 | 32,590,790.00 | |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 10 月 1 日 | 2010 年 10 月 31 日 | 2,649,200.00 | |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 11 月 1 日 | 2010 年 11 月 30 日 | 13,770,516.14 | |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 12 月 1 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 11,494,982.89 | |
| 合计 | / | / | 104,938,689.03 | / |

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 243,098,815.26 | 44.69 | 163,344,276.79 | 67.20 | 247,704,523.90 | 52.41 | 164,404,991.51 | 66.37 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后 | 46,231,633.16 | 8.50 | 20,844,933.82 | 45.09 | 44,080,647.83 | 9.33 | 19,718,368.05 | 44.73 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 该组合的风险较大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 254,623,898.91 | 46.81 | 14,044,949.03 | 5.52 | 180,838,297.20 | 38.26 | 9,780,874.94 | 5.41 |
| 合计 | 543,954,347.33 | / | 198,234,159.64 | / | 472,623,468.93 | / | 193,904,234.50 | / |

单项金额占期末应收账款余额 5%左右部分确定为单项金额重大的应收款项

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3 年以上的应收账款收回可能性比较小，因此对 3-5 年的应收账款按其余额的 30%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的应收账款按其余额的 50%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

应收账款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(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：

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|---|---|---|---|---|
| 出口电铅 | 159,146,669.50 | 159,146,669.50 | 100 | 个别计提 |
| 电池款 | 30,861,444.20 | 1,543,072.21 | 5 | 会计政策 |
| 电池款 | 20,003,526.98 | 1,000,176.35 | 5 | 会计政策 |
| 电池款 | 18,926,559.58 | 946,327.98 | 5 | 会计政策 |
| 电池款 | 14,160,615.00 | 708,030.75 | 5 | 会计政策 |
| 合计 | 243,098,815.26 | 163,344,276.79 | / | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3 至 4 年 | 4,259,167.35 | 9.21 | 1,093,208.33 | 5,030,757.92 | 11.41 | 748,171.09 |
| 4 至 5 年 | 7,289,450.26 | 15.77 | 1,464,343.23 | 6,082,499.91 | 13.80 | 1,824,749.98 |
| 5 年以上 | 34,683,015.55 | 75.02 | 18,287,382.26 | 32,967,390.00 | 74.79 | 17,145,446.98 |
| 合计 | 46,231,633.16 | 100 | 20,844,933.82 | 44,080,647.83 | 100 | 19,718,368.05 |

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3 年以上的应收账款收回可能性比较小，因此对 3-5 年的应收账款按其余额的 30%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的应收账款按其余额的 50%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 亿峰投资集团有限公司 | 客户 | 159,146,669.50 | 1-2 年 | 29.26 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 客户 | 30,861,444.20 | 1 年 | 5.67 |
| 一汽-大众汽车有限公司 | 客户 | 20,003,526.98 | 1 年 | 3.68 |
| 北京现代汽车有限公司 | 客户 | 18,926,559.58 | 1 年 | 3.48 |
| 中国移动通信集团公司河南有限公司 | 客户 | 14,160,615.00 | 1 年 | 2.60 |
| 合计 | / | 243,098,815.26 | / | 44.69 |

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|
| 保定风帆摩托车蓄电池有限责任公司 | 同一母公司 | 9,605,222.76 | 1.77 |
| 河南风帆物资回收有限公司 | 同一母公司 | 1,666,212.89 | 0.31 |
| 合计 | / | 11,271,435.65 | 2.08 |

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 4,123,823.97 | 11.55 | 2,114,918.65 | 51.29 | 4,416,240.59 | 20.23 | 1,951,986.64 | 44.20 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他不重大的其他应收款 | 31,570,594.59 | 88.45 | 624,574.39 | 1.98 | 17,411,590.02 | 79.77 | 859,368.64 | 4.94 |
| 合计 | 35,694,418.56 | / | 2,739,493.04 | / | 21,827,830.61 | / | 2,811,355.28 | / |

期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

单项金额占期末其它应收款余额 5%左右部分确定为单项金额重大的应收款项

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款的确定组合的依据说明

根据公司对其它应收款收情况的分析，账龄 3 年以上的其它应收款收回可能性比较小，因此对 3-5 年的其它应收款按其余额的 30%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的其它应收款按其余额的 50%计提坏账准备，并将符合上述条件的其它应收款中扣除单项金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3 至 4 年 | 18,600.00 | 0.45 | 3,480.00 | 44,562.12 | 1.01 | 13,200.00 |
| 4 至 5 年 | 978,138.49 | 23.72 | 297,895.91 | 1,235,262.99 | 27.97 | 370,578.90 |
| 5 年以上 | 3,127,085.48 | 75.83 | 1,813,542.74 | 3,136,415.48 | 71.02 | 1,568,207.74 |
| 合计 | 4,123,823.97 | 100 | 2,114,918.65 | 4,416,240.59 | 100 | 1,951,986.64 |

根据公司对其它应收款收情况的分析，账龄 3 年以上的其它应收款收回可能性比较小，因此对 3-5 年的其它应收款按其余额的 30%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的其它应收款按其余额的 50%计提坏账准备，并将符合上述条件的其它应收款中扣除单项金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 德国大众公司 | 客户 | 928,556.37 | 3-5 年 | 2.60 |
| 5 年以上单位 | | 2,240,000.00 | 5 年以上 | 6.28 |
| 合计 | / | 3,168,556.37 | / | 8.88 |

(7) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例（%） |
|---|---|---|---|
| 风帆不锈钢制品有限公司 | 同一母公司 | 479,471.23 | 1.34 |
| 合计 | / | 479,471.23 | 1.34 |

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 37,078,130.44 | 89.83 | 98,235,066.49 | 95.95 |
| 1 至 2 年 | 932,370.89 | 2.26 | 878,623.99 | 0.86 |
| 2 至 3 年 | 513,171.45 | 1.24 | 2,264,802.07 | 2.21 |
| 3 年以上 | 2,755,304.81 | 6.67 | 1,004,647.10 | 0.98 |
| 合计 | 41,278,977.59 | 100 | 102,383,139.65 | 100 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 保定安建有色金属有限公司 | 供应商 | 12,666,497.97 | 1 年以内 | 货款 |
| 河南豫光金铅股份有限公司 | 供应商 | 9,962,610.16 | 1 年以内 | 货款 |
| 江苏百科建筑工程有限公司 | 建筑安装供应商 | 2,291,600.00 | 1 年以内 | 工程款 |
| 济源市金利冶炼有限责任公司 | 供应商 | 1,928,067.92 | 1 年以内 | 货款 |
| 唐山光明电力安装有限公司 | 电力安装供应商 | 1,695,700.00 | 1 年以内 | 电力工程款 |
| 合计 | / | 28,544,476.05 | / | / |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |

(4) 预付款项的说明：

期末余额中无预付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 116,189,551.73 | 3,740,313.21 | 112,449,238.52 | 113,585,093.44 | 3,756,825.83 | 109,828,267.61 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 在产品 | 89,209,951.68 | | 89,209,951.68 | 75,551,952.87 | | 75,551,952.87 |
| 库存商品 | 409,724,802.99 | 14,305,906.35 | 395,418,896.64 | 538,793,728.31 | 31,258,390.14 | 507,535,338.17 |
| 自制半成品 | 18,562,445.98 | 280,845.24 | 18,281,600.74 | 36,563,100.67 | 280,845.24 | 36,282,255.43 |
| 委托加工物资 | 2,046,529.74 | | 2,046,529.74 | 1,950,494.27 | | 1,950,494.27 |
| 低值易耗品 | 19,827,434.15 | 42,591.30 | 19,784,842.85 | 16,327,966.88 | 42,591.30 | 16,285,375.58 |
| 合计 | 655,560,716.27 | 18,369,656.10 | 637,191,060.17 | 782,772,336.44 | 35,338,652.51 | 747,433,683.93 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 3,756,825.83 | | | 16,512.62 | 3,740,313.21 |
| 库存商品 | 31,258,390.14 | | | 16,952,483.79 | 14,305,906.35 |
| 自制半成品 | 280,845.24 | | | | 280,845.24 |
| 低值易耗品 | 42,591.30 | | | | 42,591.30 |
| 合计 | 35,338,652.51 | | | 16,968,996.41 | 18,369,656.10 |

存货跌价准备主要是子公司保定风帆新能源有限公司计提的锂电池及原料跌价

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例（%） | 在被投资单位表决权比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中船重工科技投资发展有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | 1.157 | 1.157 |

8、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值合计： | 1,285,501,272.97 | 6,666,580.56 | 7,193,736.58 | 1,284,974,116.95 |
| 其中：房屋及建筑物 | 502,318,328.34 | 2,308,539.88 | | 504,626,868.22 |
| 机器设备 | 733,205,309.15 | 3,413,099.77 | 5,954,263.89 | 730,664,145.03 |
| 运输工具 | 28,692,307.86 | 731,649.80 | 1,040,407.69 | 28,383,549.97 |
| 其他 | 21,285,327.62 | 213,291.11 | 199,065.00 | 21,299,553.73 |
| 二、累计折旧合计： | 441,976,035.36 | 41,758,690.89 | 4,553,055.19 | 479,181,671.06 |
| 其中：房屋及建筑物 | 114,178,326.31 | 8,538,431.99 | | 122,716,758.30 |
| 机器设备 | 296,710,651.92 | 30,759,140.12 | 3,449,331.85 | 324,020,460.19 |
| 运输工具 | 16,616,944.07 | 1,596,653.86 | 943,416.92 | 17,270,181.01 |
| 其他 | 14,470,113.06 | 864,464.92 | 160,306.42 | 15,174,271.56 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 843,525,237.61 | -35,092,110.33 | 2,640,681.39 | 805,792,445.89 |
| 其中：房屋及建筑物 | 388,140,002.03 | -6,229,892.11 | | 381,910,109.92 |
| 机器设备 | 436,494,657.23 | -27,346,040.35 | 2,504,932.04 | 406,643,684.84 |
| 运输工具 | 12,075,363.79 | -865,004.06 | 96,990.77 | 11,113,368.96 |
| 其他 | 6,815,214.56 | -651,173.81 | 38,758.58 | 6,125,282.17 |
| 四、减值准备合计 | 63,232.68 | | | 63,232.68 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 63,232.68 | | | 63,232.68 |
| 运输工具 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 843,462,004.93 | -35,092,110.33 | 2,640,681.39 | 805,729,213.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 388,140,002.03 | -6,229,892.11 | | 381,910,109.92 |
| 机器设备 | 436,431,424.55 | -27,346,040.35 | 2,504,932.04 | 406,580,452.16 |
| 运输工具 | 12,075,363.79 | -865,004.06 | 96,990.77 | 11,113,368.96 |
| 其他 | 6,815,214.56 | -651,173.81 | 38,758.58 | 6,125,282.17 |

本期折旧额：37,205,635.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：3,109,200.55 元。

固定资产本期增加额中，由在建工程转入 3,109,200.55 元；

期末固定资产无对外抵押、担保等情况。

9、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 205,411,963.11 | | 205,411,963.11 | 145,655,218.96 | | 145,655,218.96 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例（%） | 工程进度 | 资金来源 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 工业电池项目 | 18,000 | | 2,543,973.81 | 2,543,973.81 | | 68.09 | 100.00 | 募集 | |
| 锂电池项目 3000 万只 | 20,000 | 25,580,889.58 | 5,657,876.36 | 464,612.50 | | 80.00 | 100.00 | 募集 | 30,774,153.44 |
| 300 万只免维护项目 | 27,000 | 9,246,907.07 | -1,803,652.47 | | 7,443,254.60 | 2.76 | 2.76 | 募集 | |
| 微蓄项目 | 1,915 | | 40,430.00 | 40,430.00 | | 50.74 | 100.00 | 自筹 | |
| 太阳能电池项目 | 10,000 | 1,947,936.07 | 96,153.75 | | | 2.04 | 2.04 | 自筹 | 2,044,089.82 |
| 100 万只全免项目 | 7,040 | | -8,950.00 | -784,598.00 | | 87.30 | 100 | 自筹 | 775,648.00 |
| 唐山项目 | | 1,653,850.77 | 5,217,761.74 | | | | 98.00 | 自筹 | 6,871,612.51 |
| 有色金属新建项目 | 948 | | 252,063.00 | 252,063.00 | | 88.97 | 100.00 | 自筹 | |
| 清苑综合维修车间 | 130 | | 1,205,900.95 | | | 92.76 | 100.00 | 自筹 | 1,205,900.95 |
| 清苑库房建设项目 | 3,432.79 | 13,150,090.28 | 795,000.00 | | | 40.62 | 75.00 | 自筹 | 13,945,090.28 |
| 300 万 KVAH 工业电池 | 28,451 | 37,108,240.87 | 785,034.00 | | | 13.32 | 13 | 自筹 | 37,893,274.87 |
| 微蓄搬迁项目 | 1,156 | | 1,449,169.70 | | | 136.36 | 100.00 | 自筹 | 1,449,169.70 |
| 镰巴岭铅锌矿 | 10,000 | 10,216,375.84 | 260,881.89 | | | 10.48 | 10.48 | 自 | 10,477,257.73 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 筹 | |
| 100 万只全免二期优化改进 | 548.29 | 2,721,665.80 | 45,733.18 | | | 50.47 | 100.00 | 自筹 | 2,767,398.98 |
| 5mw 非晶硅薄膜电池生产能力建设项目 | 9,108 | 19,037,723.43 | 39,570,587.54 | 23,845.00 | | 64.35 | 64.35 | 自筹 | 58,584,465.97 |
| 500 万只高性能项目 | | | 7,591,047.60 | | | | | 自筹 | 7,591,047.60 |
| 零星工程 | | 24,991,539.25 | 6,610,188.25 | 568,874.24 | | | | 自筹 | 31,032,853.26 |
| 合计 | | 145,655,218.96 | 70,309,199.30 | 3,109,200.55 | 7,443,254.60 | / | / | / | 205,411,963.11 |

无

10、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 机器设备 | | 6,794.00 | 设备报废 |
| 合计 | | 6,794.00 | / |

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值合计 | 131,983,085.24 | | 203,000.00 | 131,780,085.24 |
| 土地使用权（上海实业子公司） | 780,800.00 | | | 780,800.00 |
| 土地使用权(工业电池分公司) | 2,880,000.00 | | | 2,880,000.00 |
| 土地使用权(高新区土地) | 28,575,599.00 | | | 28,575,599.00 |
| 土地使用权(唐山风帆宏文子公司) | 31,448,206.24 | | | 31,448,206.24 |
| 财务软件(新能源子公司) | 95,480.00 | | | 95,480.00 |
| 探矿权〔注〕 | 68,000,000.00 | | | 68,000,000.00 |
| 财务软件(风帆股份玻纤分公司) | 203,000.00 | | 203,000.00 | |
| 二、累计摊销合计 | 3,626,648.95 | 665,472.91 | 5,075.01 | 4,287,046.85 |
| 土地使用权（上海实业子公司） | 124,927.78 | 6,506.65 | | 131,434.43 |
| 土地使用权(工业电池分公司) | 244,800.00 | 28,800.00 | | 273,600.00 |
| 土地使用权(高新区土地) | 1,837,349.00 | 305,580.00 | | 2,142,929.00 |
| 土地使用权(唐山风帆宏文子公司) | 1,385,853.04 | 319,812.24 | | 1,705,665.28 |
| 财务软件(新能源子公司) | 28,644.12 | 4,774.02 | | 33,418.14 |
| 探矿权 | | | | |
| 财务软件(风帆股份玻纤分公司) | 5,075.01 | | 5,075.01 | |
| 三、无形资产账面净值合计 | 128,356,436.29 | -665,472.91 | 197,924.99 | 127,493,038.39 |
| 土地使用权（上海实业子公司） | 655,872.22 | -6,506.65 | | 649,365.57 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 土地使用权(工业电池分公司) | 2,635,200.00 | -28,800.00 | | 2,606,400.00 |
| 土地使用权(高新区土地) | 26,738,250.00 | -305,580.00 | | 26,432,670.00 |
| 土地使用权(唐山风帆宏文子公司) | 30,062,353.20 | -319,812.24 | | 29,742,540.96 |
| 财务软件(新能源子公司) | 66,835.88 | -4,774.02 | | 62,061.86 |
| 探矿权 | 68,000,000.00 | | | 68,000,000.00 |
| 财务软件(风帆股份玻纤分公司) | 197,924.99 | | 197,924.99 | |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 128,356,436.29 | -665,472.91 | 197,924.99 | 127,493,038.39 |
| 土地使用权（上海实业子公司） | 655,872.22 | -6,506.65 | | 649,365.57 |
| 土地使用权(工业电池分公司) | 2,635,200.00 | -28,800.00 | | 2,606,400.00 |
| 土地使用权(高新区土地) | 26,738,250.00 | -305,580.00 | | 26,432,670.00 |
| 土地使用权(唐山风帆宏文子公司) | 30,062,353.20 | -319,812.24 | | 29,742,540.96 |
| 财务软件(新能源子公司) | 66,835.88 | -4,774.02 | | 62,061.86 |
| 探矿权 | 68,000,000.00 | | | 68,000,000.00 |
| 财务软件(风帆股份玻纤分公司) | 197,924.99 | | 197,924.99 | |

本期摊销额：665,472.91 元。

公司购买的探矿权目前正在进行详细勘探，尚未达到可使用条件，因此本期未进行摊销；

期末余额中无用于对外抵押、担保的无形资产；

期末未发现无形资产存在明显减值迹象。

12、长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 场地租赁费 | 805,528.00 | | 35,538.00 | | 769,990.00 |
| 13 亩土地租赁费 | 2,108,848.45 | | 21,929.10 | | 2,086,919.35 |
| 库房装修 | 101,833.75 | | 24,440.10 | | 77,393.65 |
| 筹建期发生费用(光伏能源有限公司) | 518,447.26 | 686,804.76 | | | 1,205,252.02 |
| 合计 | 3,534,657.46 | 686,804.76 | 81,907.20 | | 4,139,555.02 |

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 5,650,399.02 | 5,554,109.17 |
| 开办费 | | 142,639.03 |
| 小计 | 5,650,399.02 | 5,696,748.20 |

14、资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 181,039,114.70 | 21,499,571.91 | | 1,565,033.93 | 200,973,652.68 |
| 二、存货跌价准备 | 35,338,652.51 | | | 16,968,996.41 | 18,369,656.10 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 63,232.68 | | | | 63,232.68 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 216,440,999.89 | 21,499,571.91 | | 18,534,030.34 | 219,406,541.46 |

无

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 515,000,000.00 | 425,000,000.00 |
| 合计 | 515,000,000.00 | 425,000,000.00 |

期末短期借款全部为人民币借款，期末无逾期借款；

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 商业承兑汇票 | 100,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 610,000,000.00 | 678,000,000.00 |
| 合计 | 710,000,000.00 | 678,000,000.00 |

下一会计期间（下半年）将到期的金额 710,000,000 元。

期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 1 年以内 | 120,786,110.46 | 98,484,779.24 |
| 1-2 年 | 2,318,057.06 | 3,742,531.27 |
| 2-3 年 | 965,961.74 | 1,858,611.28 |
| 3 年以上 | 1,574,329.10 | 981,182.30 |
| 合计 | 125,644,458.36 | 105,067,104.09 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位： 元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 无 | | |

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 24,293,419.28 | 190,188,936.62 |
| 1-2 年 | 22,328.67 | 136,936.73 |
| 2-3 年 | 109,117.82 | 83,550.10 |
| 3 年以上 | 106,198.98 | 87,394.11 |
| 合计 | 24,531,064.75 | 190,496,817.56 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 无 | | |

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

无

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 42,110.88 | 81,388,420.61 | 81,203,878.31 | 226,653.18 |
| 二、职工福利费 | 4,348.31 | 5,626,220.55 | 5,583,572.98 | 46,995.88 |
| 三、社会保险费 | 1,777,223.77 | 21,427,904.30 | 21,826,560.36 | 1,378,567.71 |
| 四、住房公积金 | 722,213.74 | 14,299,288.18 | 11,888,613.32 | 3,132,888.60 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 26,845.60 | 370,580.40 | 397,426.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,502,748.23 | 3,299,901.72 | 1,797,973.98 | 6,004,675.97 |
| 合计 | 7,075,490.53 | 126,412,315.76 | 122,698,024.95 | 10,789,781.34 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,004,675.97 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间为每月 15 日

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | -28,545,691.73 | -56,410,760.65 |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | -9,043,058.56 | -3,737,431.12 |
| 个人所得税 | 140,341.96 | 48,689.58 |

| | | |
|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 1,284,810.04 | 284,801.32 |
| 房产税 | -221,602.84 | 97,622.27 |
| 教育费附加 | 897,197.93 | 205,780.03 |
| 其他 | -82,121.09 | 92,840.55 |
| 合计 | -35,570,124.29 | -59,418,458.02 |

21、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 1 年以内 | 44,102,929.32 | 40,343,048.13 |
| 1-2 年 | 2,333,607.88 | 9,700,799.37 |
| 2-3 年 | 8,256,114.33 | 1,888,172.30 |
| 3 年以上 | 2,137,210.04 | 1,042,721.50 |
| 合计 | 56,829,861.57 | 52,974,741.30 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 无 | | |

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

天津华北地质勘查总院 8,000,000.00 元，是公司镰巴岭矿山项目未支付的款项

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

应付天津华北地质勘查总院 8,000,000.00 元，是公司镰巴岭矿山项目未支付的款项

22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 应付商贴款 | 158,000,000.00 | 177,000,000.00 |
| 国内信用证贴现 | | 99,983,248.27 |
| 贸易融易达 | 160,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 318,000,000.00 | 356,983,248.27 |

无

23、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 动力锂离子电池及电极材料研发能力建设项目 | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 300 万 KVAh 工业电池 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |

24、股本：

单位：元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 461,000,000.00 | | | | | | 461,000,000.00 |

中国船舶重工集团公司所持有本公司的限售股份 156,688,826.00 股，于 2010 年 3 月 12 日起上市流通。

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价） | 732,131,875.38 | | | 732,131,875.38 |
| 其他资本公积 | 17,699,533.82 | | | 17,699,533.82 |
| 合计 | 749,831,409.20 | | | 749,831,409.20 |

其他资本公积中含拨款转入 17,480,000.00 元。

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 54,667,144.67 | | | 54,667,144.67 |
| 合计 | 54,667,144.67 | | | 54,667,144.67 |

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|---|---|---|
| 调整前 上年末未分配利润 | -200,358,856.07 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | -200,358,856.07 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 27,064,622.05 | / |
| 期末未分配利润 | -173,294,234.02 | / |

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。

(2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。

(3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。

(4) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

28、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 主营业务收入 | 1,652,587,945.90 | 1,203,302,964.54 |
| 其他业务收入 | 15,081,623.90 | 19,019,304.10 |
| 营业成本 | 1,478,018,453.54 | 1,072,883,298.19 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 蓄电池 | 1,652,587,945.90 | 1,468,366,375.52 | 1,203,302,964.54 | 1,055,104,606.34 |
| 合计 | 1,652,587,945.90 | 1,468,366,375.52 | 1,203,302,964.54 | 1,055,104,606.34 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 蓄电池 | 1,513,762,202.07 | 1,336,797,357.67 | 1,124,770,263.69 | 982,436,426.53 |
| 铅合金 | 119,361,461.33 | 114,419,843.02 | 65,081,760.16 | 61,369,850.20 |
| 电池壳体 | 6,508,388.34 | 5,450,567.17 | 4,844,753.95 | 4,103,641.67 |
| 隔板 | 1,619,990.56 | 1,313,569.62 | 2,142,979.99 | 1,627,896.95 |
| 其 他 | 11,335,903.60 | 10,385,038.04 | 6,463,206.75 | 5,566,790.99 |
| 合计 | 1,652,587,945.90 | 1,468,366,375.52 | 1,203,302,964.54 | 1,055,104,606.34 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 东北地区 | 227,823,088.03 | 200,699,536.47 | 163,434,381.45 | 143,201,036.25 |
| 华北地区 | 610,748,455.81 | 541,150,594.54 | 465,345,119.48 | 408,200,601.04 |
| 华东地区 | 514,914,574.80 | 458,447,453.88 | 337,271,564.27 | 296,576,775.61 |
| 华南地区 | 51,850,214.60 | 48,292,705.17 | 32,201,822.40 | 28,099,261.99 |
| 西北地区 | 68,448,884.90 | 60,075,281.27 | 48,357,757.54 | 42,208,307.26 |
| 西南地区 | 46,034,204.80 | 40,651,017.87 | 40,843,701.74 | 35,600,893.68 |
| 华中地区 | 122,388,250.66 | 108,220,650.37 | 102,394,417.64 | 89,131,845.04 |
| 其他地区 | 10,380,272.30 | 10,829,135.95 | 13,454,200.02 | 12,085,885.47 |
| 合计 | 1,652,587,945.90 | 1,468,366,375.52 | 1,203,302,964.54 | 1,055,104,606.34 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 一汽-大众汽车有限公司 | 97,418,240.45 | 5.89 |

| | | |
|---|---|---|
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 68,686,407.78 | 4.16 |
| 北京现代汽车有限公司 | 65,320,204.87 | 3.95 |
| 东风悦达起亚汽车有限公司 | 40,706,629.91 | 2.46 |
| 一汽轿车股份有限公司 | 29,976,196.32 | 1.82 |
| 合计 | 302,107,679.33 | 18.28 |

公司营业收入主要是启动蓄电池收入、摩托车蓄电池收入、工业蓄电池收入以及其他产品

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---|---|---|---|
| 营业税 | 21,296.96 | 22,319.63 | 应纳税营业额 |
| 城市维护建设税 | 3,180,017.20 | 4,462,661.57 | |
| 教育费附加 | 2,373,935.40 | 2,606,272.90 | |
| 合计 | 5,575,249.56 | 7,091,254.10 | / |

30、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、坏账损失 | 3,949,068.36 | 2,376,722.89 |
| 二、存货跌价损失 | | -332,618.64 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 3,949,068.36 | 2,044,104.25 |

31、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置利得合计 | 68,558.83 | 9,499.71 |
| 其中：固定资产处置利得 | 68,558.83 | 9,499.71 |
| 债务重组利得 | 20,000.00 | |
| 政府补助 | | 433,800.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 盘盈利得 | 191,639.50 | 2,509.00 |
| 其他 | 542,388.37 | 714,718.35 |
| 合计 | 822,586.70 | 1,160,527.06 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|---|---|---|---|
| 奥迪 C6 匹配器项目 | | 433,800.00 | 河北省科技厅、保定市发改委 |
| 合计 | | 433,800.00 | / |

32、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损失合计 | 290,497.02 | 7,249.10 |
| 其中：固定资产处置损失 | 290,497.02 | 7,249.10 |
| 债务重组损失 | | 130,441.10 |
| 对外捐赠 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 盘亏损失 | 1,107.69 | 820.60 |
| 其他 | 356,185.66 | 259,865.73 |
| 合计 | 667,790.37 | 418,376.53 |

33、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,418,972.18 | 4,179,488.88 |
| 合计 | 6,418,972.18 | 4,179,488.88 |

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

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

加权平权净资产收益率=P/(Eo+Np/2+Ei*Mi/Mo-Ej*Mj/Mo±Ek*Mk/Mo)

基本每股收益=P/(So+S1+Si*Mi/Mo-Sj*Mj/Mo-Sk)

35、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 利息收入 | 541,056.63 |
| 保证金\质保金 | 513,055.00 |

| | |
|---|---|
| 保险赔偿 | 103,733.00 |
| 拨款\奖励 | 450,000.00 |
| 租金收入 | 768,346.59 |
| 合计 | 2,376,191.22 |

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 支付营业费用及管理费用等 | 5,667,844.83 |
| 合计 | 5,667,844.83 |

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 投建收入 | 43,949.74 |
| 合计 | 43,949.74 |

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 投建支出 | 961,666.72 |
| 合计 | 961,666.72 |

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 收到银行承兑汇票贴现款 | 699,552,244.44 |
| 收到商贴款 | 305,582,825.00 |
| 收到保证金及利息 | 51,889,700.00 |
| 合计 | 1,057,024,769.44 |

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 到期兑付银行承兑汇票 | 678,000,000.00 |
| 到期兑付商贴款 | 356,761,231.39 |
| 支付票据贴现利息 | 8,034,206.12 |
| 合计 | 1,042,795,437.51 |

无

36、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| --- | --- | --- |
| **1．将净利润调节为经营活动现金流量：** | | |
| 净利润 | 27,063,497.44 | 8,691,736.29 |
| 加：资产减值准备 | 3,949,068.36 | 2,376,722.89 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 41,549,186.99 | 46,248,708.92 |
| 无形资产摊销 | 665,472.91 | 666,774.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 81,907.20 | 59,338.99 |
| 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） | -115,390.07 | -61,999.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 272,559.03 | -8,605.97 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 31,182,641.19 | 32,241,289.06 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 46,349.18 | |
| 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） | 110,242,623.76 | 66,083,761.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -78,473,709.16 | -62,043,152.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -133,465,313.05 | 76,125,412.34 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,998,893.78 | 170,379,986.06 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| **3．现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 321,523,723.64 | 519,094,779.01 |
| 减：现金的期初余额 | 263,219,888.57 | 390,343,381.35 |
| 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 | 58,303,835.07 | 128,751,397.66 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 321,523,723.64 | 263,219,888.57 |
| 其中：库存现金 | 215,861.26 | 116,351.70 |

| | | |
|---|---|---|
| 可随时用于支付的银行存款 | 319,336,716.87 | 250,982,957.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,971,145.51 | 12,120,579.18 |
| 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 | 321,523,723.64 | 263,219,888.57 |

37、所有者权益变动表项目注释

无

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中国船舶重工集团公司 | 国有控股 | 北京市月坛北街5号 | | 对集团所属企业的生产经营活动实施组织、协调、管理等 | 952,597 | 33.99 | 33.99 | 国务院国资委 | 71092446X |

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海风帆工贸有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 姚惠文 | 销售 | 120 | 91.67 | 91.67 | 133702006 |
| 上海风帆蓄电池实业 | 有限责任公司 | 上海 | 谭国栋 | 销售、服务 | 250 | 90 | 90 | 630443287 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 有限公司 | | | | | | | | |
| 唐山风帆宏文蓄电池有限公司 | 有限责任公司 | 唐山 | 陈孟礼 | 制造 | 1,500 | 98 | 98 | 784057426 |
| 保定风帆新能源有限公司 | 有限责任公司 | 保定高开区 | 刘双合 | 制造 | 11,300 | 100 | 100 | 798425496 |
| 保定风帆光伏能源有限公司 | 有限责任公司 | 保定高开区 | 韩军 | 制造 | 6,835.04 | 75 | 75 | 68138085-3 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---|---|---|
| 保定风帆集团有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 105947313 |
| 保定汇源蓄电池配件厂 | 参股股东 | 795458401 |
| 中船重工财务有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 746128078 |
| 风帆美新蓄电池隔板有限公司 | 股东的子公司 | 721616964 |
| 风帆不锈钢制品有限公司 | 股东的子公司 | 601202855 |
| 保定风帆摩托车蓄电池有限公司 | 股东的子公司 | 713199910 |
| 保定市风帆机电设备技术开发有限公司 | 股东的子公司 | 10599506-7 |
| 河南风帆物资回收有限公司 | 股东的子公司 | 66721823-5 |

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 保定风帆摩托车蓄电池有限公司 | 销售商品 | 摩托车电池 | 市场价 | | | 6,721.00 | 100 |
| 风帆不锈钢制 | 销售商品 | 水、电、汽及塑料制品 | 市场价 | 47.77 | 3.13 | 27.00 | 0.51 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 品有限公司 | | | | | | | |
| 河南风帆物资回收有限公司 | 销售商品 | 废电池 | 市场价 | 195.31 | 100 | | |
| 风帆美新蓄电池隔板公司 | 购买商品 | 隔板 | 市场价 | 2,964.55 | 71.91 | 1,896.00 | 77.59 |

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 合同约定的年度租金 | 租赁期限 |
|---|---|---|---|---|
| 保定风帆集团有限责任公司 | 风帆股份有限公司 | 良好 | 1,742,983.65 | 2008 年 6 月 1 日～2027 年 5 月 31 日 |

公司租用风帆集团有限公司生产用地共计 348,596.73 平方米,年租赁费为 5 元/平方米，本期共支付土地租赁费 439,041.25 元；

(3) 其他关联交易

截止 2010 年 6 月 30 日在中船重工财务公司存款余额 370.06 万元，为正常的生产经营存款，短期借款 36500 万元。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 其中：计提减值金额 | 金额 | 其中：计提减值金额 |
| 应收账款 | 保定风帆摩托车蓄电池有限公司 | 960.52 | 48.02 | 1,228.57 | |
| 应收账款 | 河南风帆物资回收有限公司 | 166.62 | | | |
| 其他应收款 | 风帆不锈钢制品有限公司 | 47.94 | | 0.64 | |

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 其中：计提减值金额 | 金额 | 其中：计提减值金额 |
| 应付账款 | 保定风帆美新公司 | 80.44 | | 37.20 | |
| 其他应付款 | 保定风帆集团有限责任公司 | 140 | | 140 | |

(八) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

(九) 或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

无

3、其他或有负债及其财务影响：

无

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

无截止财务报告批准报出日，公司无需披露的其他重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

(十一) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告批准报出日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项：

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 243,098,815.26 | 45.05 | 163,344,276.79 | 67.19 | 247,704,523.90 | 53.96 | 164,404,991.51 | 66.37 |
| 单项金额 | 41,952,053.05 | 7.77 | 19,297,137.10 | 46.00 | 39,801,067.72 | 8.67 | 18,170,571.33 | 45.65 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 254,644,085.40 | 47.18 | 12,782,453.95 | 5.02 | 171,524,964.70 | 37.37 | 8,578,452.53 | 5.00 |
| 合计 | 539,694,953.71 | / | 195,423,867.84 | / | 459,030,556.32 | / | 191,154,015.37 | / |

应收账款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

单项金额占期末应收账款余额 5%左右部分确定为单项金额重大的应收款项；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3 年以上的应收账款收回可能性比较小，因此对 3-5 年的应收账款按其余额的 30%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的应收账款按其余额的 50%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额占期末应收账

款余额 5%以上（含 5%）部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(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

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|---|---|---|---|---|
| 出口电铅 | 159,146,669.50 | 159,146,669.50 | 100 | 个别计提法 |
| 电池款 | 30,861,444.20 | 1,543,072.21 | 5 | 会计政策 |
| 电池款 | 20,003,526.98 | 1,000,176.35 | 5 | 会计政策 |
| 电池款 | 18,926,559.58 | 946,327.98 | 5 | 会计政策 |
| 电池款 | 14,160,615.00 | 708,030.75 | 5 | 会计政策 |
| 合计 | 243,098,815.26 | 163,344,276.79 | / | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3 至 4 年 | 4,259,167.35 | 10.15 | 1,093,208.33 | 2,170,419.72 | 5.46 | 619,616.29 |
| 4 至 5 年 | 4,429,112.06 | 10.56 | 1,335,788.42 | 6,082,499.91 | 15.28 | 1,824,749.98 |
| 5 年以上 | 33,263,773.64 | 79.29 | 16,868,140.35 | 31,548,148.09 | 79.26 | 15,726,205.06 |
| 合计 | 41,952,053.05 | 100.00 | 19,297,137.10 | 39,801,067.72 | 100.00 | 18,170,571.33 |

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3 年以上的应收账款收回可能性比较小，因此对 3-5 年的应收账款按其余额的 30%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的应收账款按其余额的 50%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 计提坏帐金额 | 金额 | 计提坏帐金额 |
| 无 | | | | |

(4) 金额较大的其他应收账款的性质或内容

无

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 亿峰投资集团有限公司 | 客户 | 159,146,669.50 | 1-2 年 | 29.49 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 客户 | 30,861,444.20 | 1 年 | 5.72 |
| 一汽-大众汽车有限公司 | 客户 | 20,003,526.98 | 1 年 | 3.71 |
| 北京现代汽车有限公司 | 客户 | 18,926,559.58 | 1 年 | 3.51 |
| 中国移动通信集团公司河南有限公司 | 客户 | 14,160,615.00 | 1 年 | 2.62 |
| 合计 | / | 243,098,815.26 | / | 45.05 |

(6) 应收关联方账款情况

单位：万元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---|---|---|---|
| 保定风帆摩托车蓄电池有限公司 | 同一母公司 | 960.52 | 1.78 |
| 河南风帆物资回收有限公司 | 同一母公司 | 166.62 | 0.31 |
| 合计 | / | 1,127.14 | 2.09 |

(7) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

(8) 以应收账款为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 225,366,696.98 | 76.36 | | | 221,309,519.98 | 79.67 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险 | 4,087,431.85 | 1.38 | 2,098,284.65 | 51.34 | 4,379,838.47 | 1.58 | 1,934,066.64 | 44.16 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 较大的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他不重大的其他应收款 | 65,719,583.03 | 22.26 | 621,325.29 | 0.95 | 52,088,498.03 | 18.75 | 848,421.83 | 1.63 |
| 合计 | 295,173,711.86 | / | 2,719,609.94 | / | 277,777,856.48 | / | 2,782,488.47 | / |

期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

单项金额占期末其它应收款余额 5%左右部分确定为单项金额重大的应收款项；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款的确定组合的依据说明

根据公司对其它应收款收情况的分析，账龄 3 年以上的其它应收款收回可能性比较小，因此对 3-5 年的其它应收款按其余额的 30%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的其它应收款按其余额的 50%计提坏账准备，并将符合上述条件的其它应收款中扣除单项金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3 至 4 年 | 18,600.00 | 0.46 | 3,480.00 | 44,000.00 | 1.01 | 13,200.00 |
| 4 至 5 年 | 958,556.37 | 23.45 | 289,666.91 | 1,235,262.99 | 28.20 | 370,578.90 |
| 5 年以上 | 3,110,275.48 | 76.09 | 1,805,137.74 | 3,100,575.48 | 70.79 | 1,550,287.74 |
| 合计 | 4,087,431.85 | 100.00 | 2,098,284.65 | 4,379,838.47 | 100 | 1,934,066.64 |

根据公司对其它应收款收情况的分析，账龄 3 年以上的其它应收款收回可能性比较小，因此对 3-5 年的其它应收款按其余额的 30%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的其它应收款按其余额的 50%计提坏账准备，并将符合上述条件的其它应收款中扣除单项金额占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 计提坏帐金额 | 金额 | 计提坏帐金额 |
| 无 | | | | |

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

其它应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 唐山风帆宏文蓄电池有限公司 | 子公司 | 197,671,467.00 | 1-2 年 | 66.97 |
| 保定风帆新能源有限公司 | 子公司 | 27,695,229.98 | 2-3 年 | 9.38 |
| 4-5 年单位 | 客户 | 1,928,556.37 | 4-5 年 | 0.65 |
| 合计 | / | 227,295,253.35 | / | 77.00 |

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：万元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|---|---|---|---|
| 保定风帆集团有限责任公司 | 同一母公司 | 0.96 | 0.03 |
| 风帆不锈钢制品有限公司 | 同一母公司 | 47.94 | 1.34 |
| 合计 | / | 48.90 | 1.37 |

(7) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例（%） | 在被投资单位表决权比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中船重工科技投资发展有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | 1.157 | 1.157 |
| 上海风帆工贸有限公司 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | | 1,100,000.00 | | | 91.67 | 91.67 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海风帆蓄电池实业有限公司 | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 | | 2,250,000.00 | | | 90.00 | 90.00 |
| 唐山风帆宏文蓄电池有限公司 | 14,700,000.00 | 14,700,000.00 | | 14,700,000.00 | | | 98.00 | 98.00 |
| 保定风帆新能源有限公司 | 113,000,000.00 | 113,000,000.00 | | 113,000,000.00 | | | 100.00 | 100.00 |
| 风帆光伏能源有限公司 | 51,262,800.00 | 51,262,800.00 | | 51,262,800.00 | | | 75.00 | 75.00 |

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | 1,919,931,228.06 | 1,324,069,922.16 |
| 其他业务收入 | 14,610,066.53 | 18,245,342.59 |
| 营业成本 | 1,752,316,954.54 | 1,204,201,672.28 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 蓄电池 | 1,919,931,228.06 | 1,742,927,886.31 | 1,324,069,922.16 | 1,186,943,301.93 |
| 合计 | 1,919,931,228.06 | 1,742,927,886.31 | 1,324,069,922.16 | 1,186,943,301.93 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 蓄电池 | 1,781,685,926.97 | 1,611,713,103.28 | 1,119,002,287.75 | 993,016,077.67 |
| 铅合金 | 119,361,461.33 | 114,419,843.02 | 165,561,126.69 | 160,679,112.84 |
| 电池壳体 | 6,508,388.34 | 5,450,567.17 | 18,364,455.07 | 16,634,428.80 |
| 隔板 | 1,619,990.56 | 1,313,569.62 | 10,515,512.71 | 7,203,354.29 |
| 其 他 | 10,755,460.86 | 10,030,803.22 | 10,626,539.94 | 9,410,328.33 |
| 合计 | 1,919,931,228.06 | 1,742,927,886.31 | 1,324,069,922.16 | 1,186,943,301.93 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 东北地区 | 227,823,088.03 | 206,282,337.88 | 163,434,381.45 | 145,975,115.25 |
| 华北地区 | 924,434,337.09 | 836,319,769.91 | 590,332,776.08 | 534,029,322.89 |
| 华东地区 | 475,605,935.26 | 434,759,503.36 | 337,260,836.26 | 300,739,982.62 |
| 华南地区 | 46,308,052.23 | 41,779,846.92 | 32,201,822.40 | 28,617,243.28 |
| 西北地区 | 68,448,884.90 | 61,872,951.82 | 48,357,757.54 | 43,002,169.07 |
| 西南地区 | 46,034,204.80 | 41,808,248.98 | 40,843,701.74 | 36,225,737.10 |
| 华中地区 | 122,388,250.66 | 111,312,820.92 | 102,394,417.66 | 90,727,912.62 |
| 其他地区 | 8,888,475.09 | 8,792,406.52 | 9,244,229.03 | 7,625,819.10 |
| 合计 | 1,919,931,228.06 | 1,742,927,886.31 | 1,324,069,922.16 | 1,186,943,301.93 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|---|---|---|
| 唐山风帆宏文蓄电池有限公司 | 270,166,865.47 | 14.08 |
| 一汽-大众汽车有限公司 | 97,418,240.45 | 5.07 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 68,686,407.78 | 3.58 |
| 北京现代汽车有限公司 | 65,320,204.87 | 3.40 |
| 东风悦达起亚汽车有限公司 | 40,706,629.91 | 2.12 |
| 合计 | 542,298,348.48 | 28.25 |

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|
| **1．将净利润调节为经营活动现金流量：** | | |
| 净利润 | 30,328,584.36 | 6,038,666.95 |
| 加：资产减值准备 | 3,897,979.40 | 2,242,514.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 | 33,532,279.20 | 38,659,346.02 |

| | | |
|---|---|---|
| 折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 334,380.00 | 334,380.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 59,978.10 | 59,418.10 |
| 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） | -115,390.07 | -61,999.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 272,559.03 | -8,605.97 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 30,332,671.02 | 31,775,889.21 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 46,349.18 | |
| 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） | 131,216,138.49 | 64,145,078.83 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -151,804,986.66 | -82,647,089.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -77,472,964.18 | 105,458,360.56 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 627,577.87 | 165,995,958.21 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| **3．现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 312,228,293.93 | 500,727,172.45 |
| 减：现金的期初余额 | 222,317,852.89 | 385,535,980.54 |
| 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 | 89,910,441.04 | 115,191,191.91 |

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | -221,938.19 | 处置固定资产 |
| 债务重组损益 | 20,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 186,202.71 | |
| 盘盈盘亏损益 | 190,531.81 | |
| 公益性捐赠 | -20,000.00 | |
| 所得税影响额 | -29,676.23 | |
| 合计 | 125,120.10 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.51 | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.50 | 0.06 | 0.06 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

# 八、备查文件目录

1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘宝生

风帆股份有限公司

2010 年 8 月 28 日