

骆驼集团股份有限公司

Camel Group Co., Ltd.

湖北省谷城县石花镇武当路83号



首次公开发行股票

招股意向书附录二

骆驼集团股份有限公司
2008 年度、2009 年度、2010 年度
财务报表审计报告



深圳市鹏城会计师事务所有限公司

SHENZHEN PENGCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼
ADD: 7/F, A BLOCK UNION SQUARE, NO. 5022 BINHE
ROAD, FUTIAN DISTRICT, SHENZHEN

邮编:518026 电话:(0755)-83732888 82203222 传真:(0755)-82237546 82237549
PC:518026 TEL:(0755)-83732888 82203222 FAX:(0755)-82237546 82237549

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
合并及母公司资产负债表	3-6
合并及母公司利润表	7-8
合并及母公司现金流量表	9-10
合并及母公司所有者权益变动表	11-16
三、财务报表附注	17-96

审计报告

深鹏所股审字[2011]0010 号

骆驼集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的骆驼集团股份有限公司（以下简称“公司”）合并和母公司财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2008 年度、2009 年度、2010 年度的利润表，2008 年度、2009 年度、2010 年度的股东权益变动表和 2008 年度、2009 年度、2010 年度的现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

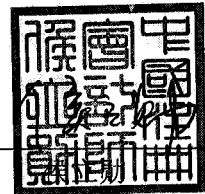
三、审计意见

我们认为，公司的财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的合并与母公司的财务状况，2008 年度、2009 年度、2010 年度合并与母公司的经营成果和现金流量。

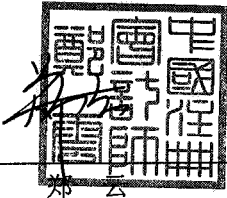
深圳市鹏城会计师事务所有限公司

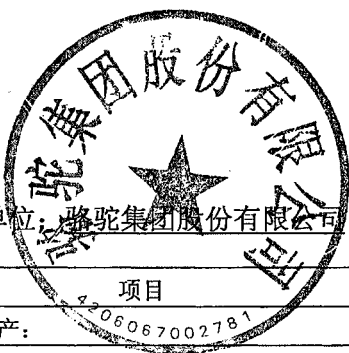


中国注册会计师



中国注册会计师





骆驼集团股份有限公司 财务报表

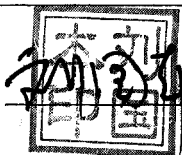
合并资产负债表

编制单位：骆驼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010-12-31	2009-12-31	2008-12-31
流动资产：				
货币资金	1	401,020,401.78	218,912,137.85	109,979,716.57
结算备付金		-	-	-
拆出资金		-	-	-
交易性金融资产		-	-	-
应收票据	2	31,837,234.00	35,635,222.00	20,769,581.31
应收账款	3	228,958,785.47	192,378,903.15	150,477,897.77
预付款项	4	207,508,674.87	172,358,025.11	150,758,384.33
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	5	13,365,684.16	17,240,040.92	4,514,783.34
买入返售金融资产		-	-	-
存货	6	541,987,263.24	215,191,582.69	122,226,020.74
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		1,424,678,043.52	851,715,911.72	558,726,384.06
非流动资产：				
发放贷款及垫款		-	-	-
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	7	3,881,520.32	-	500,000.00
投资性房地产		-	-	-
固定资产	8	523,950,987.93	270,095,670.78	186,107,516.95
在建工程	9	117,261,672.88	93,651,355.20	20,748,133.70
工程物资		-	15,531.56	-
固定资产清理		-	220,675.81	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产	10	90,486,756.23	50,584,828.71	45,995,103.99
开发支出		-	-	-
商誉	11	1,049,046.14	1,049,046.14	1,049,046.14
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产	12	10,948,691.09	7,566,682.39	3,100,144.83
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		747,578,674.59	423,183,790.59	257,499,945.61
资产总计		2,172,256,718.11	1,274,899,702.31	816,226,329.67

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：骆驼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010-12-31	2009-12-31	2008-12-31
流动负债：				
短期借款	14	770,000,000.00	270,000,000.00	164,000,000.00
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		-	-	-
应付账款	15	244,111,468.53	211,110,836.25	195,832,917.78
预收款项	16	89,353,865.81	41,707,462.31	48,743,539.90
卖出回购金融资产款		-	-	-
应付手续费及佣金		-	-	-
应付职工薪酬	17	11,104,875.27	13,201,234.97	12,208,530.62
应交税费	18	2,516,158.83	1,492,566.69	22,847,144.43
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款	19	29,151,714.57	20,974,972.56	19,862,466.57
应付分保账款		-	-	-
保险合同准备金		-	-	-
代理买卖证券款		-	-	-
代理承销证券款		-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		1,146,238,083.01	558,487,072.78	463,494,599.30
非流动负债：		-	-	-
长期借款	20	1,000,000.00	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债	21	58,880,804.00	-	-
非流动负债合计		59,880,804.00	-	-
负债合计		1,206,118,887.01	558,487,072.78	463,494,599.30
股东权益：				
股本	22	337,396,875.00	106,662,500.00	55,236,130.00
资本公积	23	2,281,563.40	184,617,184.36	32,881,563.40
减：库存股		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积	24	49,813,446.16	28,027,165.74	12,575,858.94
一般风险准备		-	-	-
未分配利润	25	530,155,135.92	343,946,776.40	208,437,153.25
外币报表折算差额		-	-	-
归属于母公司股东权益合计		919,647,020.48	663,253,626.50	309,130,705.59
少数股东权益		46,490,810.62	53,159,003.03	43,601,024.78
股东权益合计		966,137,831.10	716,412,629.53	352,731,730.37
负债和股东权益总计		2,172,256,718.11	1,274,899,702.31	816,226,329.67

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：骆驼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	2010-12-31	2009-12-31	2008-12-31
流动资产：				
货币资金		390,916,425.27	204,169,568.78	84,724,453.20
交易性金融资产		-	-	-
应收票据	1	30,154,234.00	35,495,222.00	20,769,581.31
应收账款	2	215,700,754.47	193,960,574.18	149,709,295.14
预付款项		481,575,088.67	137,931,016.35	86,896,212.88
应收利息		-	-	-
应收股利		392,628.93	-	-
其他应收款	3	105,510,883.26	91,446,010.87	51,341,114.20
存货		342,665,465.06	152,072,735.71	104,148,995.37
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		1,566,915,479.66	815,075,127.89	497,589,652.10
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	4	149,904,820.32	107,450,000.00	64,310,500.00
投资性房地产		-	-	-
固定资产		133,456,090.86	137,454,834.73	124,926,447.66
在建工程		325,137.00	21,677,931.75	220,000.00
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		15,574,400.19	34,823,719.13	29,873,864.58
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产		1,993,099.51	1,961,362.19	1,265,645.49
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		301,253,547.88	303,367,847.80	220,596,457.73
资产总计		1,868,169,027.54	1,118,442,975.69	718,186,109.83

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：骆驼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	2010-12-31	2009-12-31	2008-12-31
流动负债：				
短期借款		700,000,000.00	253,000,000.00	157,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款		176,224,848.42	181,618,855.42	176,674,462.09
预收款项		85,580,907.34	41,391,881.96	46,498,245.83
应付职工薪酬		8,159,652.74	6,466,671.75	7,834,571.15
应交税费		10,413,941.96	2,585,491.05	23,913,000.21
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款		4,747,979.55	2,098,265.87	10,012,266.55
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		985,127,330.01	487,161,166.05	421,932,545.83
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		18,880,804.00	-	-
非流动负债合计		18,880,804.00	-	-
负债合计		1,004,008,134.01	487,161,166.05	421,932,545.83
股东权益：				
股本		337,396,875.00	106,662,500.00	55,236,130.00
资本公积		5,995,309.36	184,617,184.36	32,881,563.40
减：库存股		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积		51,315,074.13	28,027,165.74	12,575,858.94
一般风险准备		-	-	-
未分配利润		469,453,635.04	311,974,959.54	195,560,011.66
股东权益合计		864,160,893.53	631,281,809.64	296,253,564.00
负债和股东权益总计		1,868,169,027.54	1,118,442,975.69	718,186,109.83

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：皖江集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业总收入		2,629,667,615.90	1,852,493,017.76	1,349,527,838.08
其中：营业收入	26	2,629,667,615.90	1,852,493,017.76	1,349,527,838.08
利息收入		-	-	-
已赚保费		-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-
二、营业总成本		2,335,389,791.68	1,657,606,407.00	1,262,153,831.09
其中：营业成本	26	2,122,995,228.79	1,500,257,276.97	1,139,653,337.93
利息支出		-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-
退保金		-	-	-
赔付支出净额		-	-	-
提取保险合同准备金净额		-	-	-
保单红利支出		-	-	-
分保费用		-	-	-
营业税金及附加	27	8,307,895.22	7,790,322.23	5,689,083.01
销售费用		84,526,774.48	70,057,113.18	59,602,071.90
管理费用		88,574,431.20	62,914,144.01	43,522,313.41
财务费用		30,339,608.65	11,332,787.57	14,797,725.50
资产减值损失	28	645,853.34	5,254,763.04	-1,110,700.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	29	-90,602.25	-	15,000.00
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）		294,187,221.97	194,886,610.76	87,389,006.99
加：营业外收入	30	12,653,376.46	11,006,206.83	5,974,560.98
减：营业外支出	31	3,224,635.73	2,619,534.41	2,223,004.54
其中：非流动资产处置损失		-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		303,615,962.70	203,273,283.18	91,140,563.43
减：所得税费用	32	43,315,299.09	31,684,325.61	18,665,642.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		260,300,663.61	171,588,957.57	72,474,920.94
归属于母公司所有者的净利润		261,608,767.91	173,607,743.25	74,879,137.82
少数股东损益		-1,308,104.30	-2,018,785.68	-2,404,216.88
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	33	0.78	0.55	0.24
（二）稀释每股收益	33	0.78	0.55	0.24
七、其他综合收益	34	-5,215,373.93	-	-
八、综合收益总额		255,085,289.68	171,588,957.57	72,474,920.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		256,393,393.98	173,607,743.25	74,879,137.82
归属于少数股东的综合收益总额		-1,308,104.30	-2,018,785.68	-2,404,216.88

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： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位: 骆驼集团股份有限公司

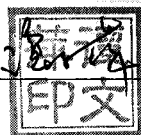
单位: 元 币种: 人民币

项目	附注十一	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	5	2,593,654,356.89	1,934,688,032.81	1,390,523,655.45
减: 营业成本	5	2,111,628,249.52	1,590,077,380.40	1,178,176,980.15
营业税金及附加		5,132,733.99	4,925,434.50	4,731,250.64
销售费用		119,817,840.61	106,022,780.79	69,554,292.47
管理费用		68,428,478.85	46,577,441.21	36,043,243.72
财务费用		25,784,333.09	6,727,587.45	12,933,819.43
资产减值损失		211,582.13	5,138,111.38	-1,418,258.65
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)	6	2,393,249.63	3,689,550.00	2,809,619.15
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)		265,044,388.33	178,908,847.08	93,311,946.84
加: 营业外收入		3,490,552.73	3,625,988.43	6,578,225.12
减: 营业外支出		2,105,622.13	1,907,775.20	2,128,165.85
其中: 非流动资产处置损失		-	-	-
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		266,429,318.93	180,627,060.31	97,762,006.11
减: 所得税费用		33,550,235.04	26,113,992.33	19,230,010.90
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		232,879,083.89	154,513,067.98	78,531,995.21
五、每股收益:				
(一) 基本每股收益		0.69	0.49	0.25
(二) 稀释每股收益		0.69	0.49	0.25
六、其他综合收益		-	-	-793,887.66
七、综合收益总额		232,879,083.89	154,513,067.98	77,738,107.55

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



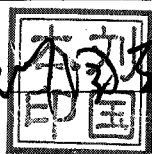
合并现金流量表

编制单位：骆驼集团股份有限公司

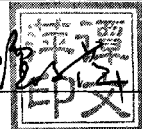
单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010 年度	2009 年度	2008 年度
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		2,521,370,827.08	1,724,424,438.47	1,334,745,879.43
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		9,149,859.61	9,474,706.69	3,945,241.8
收到其他与经营活动有关的现金	35	113,175,582.15	117,720,993.30	75,700,087.74
经营活动现金流入小计		2,643,696,268.84	1,851,620,138.46	1,414,391,208.97
购买商品、接受劳务支付的现金		2,259,811,232.35	1,547,510,307.66	1,010,270,877.71
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		128,654,367.63	79,142,367.84	49,082,822.37
支付的各项税费		132,232,363.83	139,074,980.05	84,507,629.19
支付其他与经营活动有关的现金	35	97,708,745.58	105,992,258.64	136,507,184.61
经营活动现金流出小计		2,618,406,709.39	1,871,719,914.19	1,280,368,513.88
经营活动产生的现金流量净额	35	25,289,559.45	-20,099,775.73	134,022,695.09
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		1,500,000.00	7,598,000.00	4,050,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-	15,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		208,598.14	232,649.00	438,308.54
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	35	-	-	284,397.41
投资活动现金流入小计		1,708,598.14	7,830,649.00	4,787,705.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		312,564,455.45	158,909,551.74	109,486,770.47
投资支付的现金		5,595,422.57	6,390,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流出小计		318,159,878.02	165,299,551.74	109,486,770.47
投资活动产生的现金流量净额		-316,451,279.88	-157,468,902.74	-104,699,064.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	214,890,270.12	59,480,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	11,810,500.00	18,680,000.00
取得借款收到的现金		776,000,000.00	276,300,000.00	218,300,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		777,500,000.00	491,190,270.12	277,780,000.00
偿还债务支付的现金		275,000,000.00	170,300,000.00	216,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,944,718.51	34,247,029.32	16,962,252.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		502,162.02	337,378.59	121,552.70
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流出小计		303,944,718.51	204,547,029.32	233,262,252.61
筹资活动产生的现金流量净额		473,555,281.49	286,643,240.80	44,517,747.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-285,297.13	-142,141.05	-1,513.8
五、现金及现金等价物净增加额	36	182,108,263.93	108,932,421.28	73,839,864.16
加：期初现金及现金等价物余额		218,912,137.85	109,979,716.57	36,139,852.41
六、期末现金及现金等价物余额	36	401,020,401.78	218,912,137.85	109,979,716.57

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：中能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十	2010 年度	2009 年度	2008 年度
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		2,762,822,372.96	1,874,576,842.41	1,346,245,404.56
收到的税费返还		2,446,772.00	541,992.00	2,110,808.50
收到其他与经营活动有关的现金		78,946,313.91	72,173,898.98	75,373,487.73
经营活动现金流入小计		2,844,215,458.87	1,947,292,733.39	1,423,729,700.79
购买商品、接受劳务支付的现金		2,762,489,590.56	1,647,504,203.65	1,065,118,834.18
支付给职工以及为职工支付的现金		72,409,420.88	57,156,818.15	40,826,736.98
支付的各项税费		99,318,280.98	117,732,509.03	76,769,179.54
支付其他与经营活动有关的现金		114,059,148.90	118,927,452.77	155,877,439.34
经营活动现金流出小计		3,048,276,441.32	1,941,320,983.60	1,338,592,190.04
经营活动产生的现金流量净额	7	-204,060,982.45	5,971,749.79	85,137,510.75
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		1,500,000.00	7,500,000.00	4,050,000.00
取得投资收益收到的现金		1,625,464.98	240,000.00	15,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,947.00	204,649.00	416,394.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流入小计		3,204,411.98	7,944,649.00	4,481,394.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,898,777.77	112,949,643.76	44,608,883.53
投资支付的现金		7,183,009.62	50,529,500.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	30,064,656.32
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流出小计		32,081,787.39	163,479,143.76	74,673,539.85
投资活动产生的现金流量净额		-28,877,375.41	-155,534,494.76	-70,192,145.85
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	203,032,017.99	40,800,000.00
取得借款收到的现金		705,000,000.00	259,300,000.00	211,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		705,000,000.00	462,332,017.99	252,100,000.00
偿还债务支付的现金		258,000,000.00	163,300,000.00	204,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,029,512.06	29,882,016.39	13,480,188.43
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流出小计		285,029,512.06	193,182,016.39	217,780,188.43
筹资活动产生的现金流量净额		419,970,487.94	269,150,001.60	34,319,811.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-285,273.59	-142,141.05	-1,513.80
五、现金及现金等价物净增加额	7	186,746,856.49	119,445,115.58	49,263,662.67
加：期初现金及现金等价物余额		204,169,568.78	84,724,453.20	35,460,790.53
六、期末现金及现金等价物余额	7	390,916,425.27	204,169,568.78	84,724,453.20

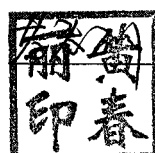
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2010 年度

编制单位:

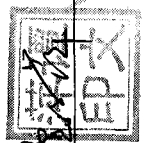
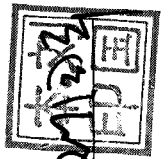
单位: 元 币种: 人民币

	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	106,662,500.00	184,617,184.36	-	-	28,027,165.74	343,946,776.40	-	716,412,629.53
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	106,662,500.00	184,617,184.36	-	-	28,027,165.74	343,946,776.40	-	716,412,629.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	230,734,375.00	-182,335,620.96	-	-	21,786,280.42	186,208,359.52	-	249,725,201.57
(一) 净利润	-	-	-	-	-	261,608,767.91	-	260,300,663.61
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-1,501,627.97	-	-	-5,215,373.93
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-3,713,745.96	-	-	-1,501,627.97	261,608,767.91	-	255,085,289.68
(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	-	-	-	-	23,287,908.39	-23,287,908.39	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	23,287,908.39	-23,287,908.39	-	-
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	230,734,375.00	-178,621,875.00	-	-	-	-52,112,500.00	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	178,621,875.00	-178,621,875.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	52,112,500.00	-	-	-	-	-52,112,500.00	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	337,396,875.00	2,281,563.40	-	-	49,813,446.16	530,155,135.92	-	966,137,831.10

法定代表人:

主管会计工作负责人:

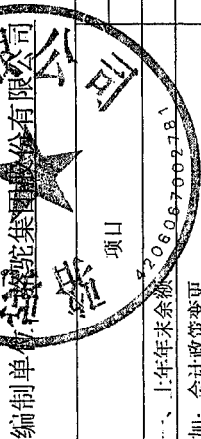
会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

2009 年度

单位: 元 币种: 人民币



项 目	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计	
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他
一、上年年末余额	55,236,130.00	32,881,563.40	-	-	12,575,858.94	208,437,153.25	-
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	55,236,130.00	32,881,563.40	-	-	12,575,858.94	208,437,153.25	-
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	51,426,370.00	151,735,620.96	-	-	15,451,306.80	135,509,623.15	-
(一) 净利润	-	-	-	-	-	173,607,743.25	-
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-	-	-	-	173,607,743.25	-
(三) 所有者投入和减少资本	21,162,500.00	181,999,490.96	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	21,162,500.00	181,999,490.96	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	15,451,306.80	-38,098,120.10	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	15,451,306.80	-15,451,306.80	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-22,646,813.30	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	30,263,870.00	-30,263,870.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	30,263,870.00	-30,263,870.00	-	-	-	-	-
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、本期末余额	106,662,500.00	184,617,184.36	-	-	28,027,165.74	343,946,776.40	-
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	53,159,003.03
所有者权益合计	-	-	-	-	-	-	716,412,629.53

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

2008 年度

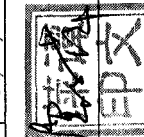
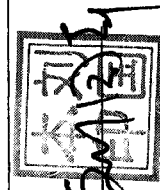
单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计		
	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	少数股东权益
一、上年年末余额	14,206,981.00	2,281,563.40	-	-	4,722,659.42	-	172,240,363.95	-	17,802,658.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	14,206,981.00	2,281,563.40	-	-	4,722,659.42	-	172,240,363.95	-	17,802,658.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,029,149.00	30,600,000.00	-	-	7,853,199.52	-	36,196,789.30	-	25,798,365.87
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	74,879,137.82	-	-2,404,216.88
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	74,879,137.82	-	-2,404,216.88
（三）所有者投入和减少资本	10,200,000.00	30,600,000.00	-	-	-	-	-	-	28,324,135.45
1. 所有者投入资本	10,200,000.00	30,600,000.00	-	-	-	-	-	-	27,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	824,135.45
（四）利润分配	-	-	-	-	7,853,199.52	-	-7,853,199.52	-	-121,552.70
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,853,199.52	-	-7,853,199.52	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-121,552.70
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	30,829,149.00	-	-	-	-	-	-30,829,149.00	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	30,829,149.00	-	-	-	-	-	-30,829,149.00	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	55,236,130.00	32,881,563.40	-	-	12,575,858.94	-	208,437,153.25	-	43,601,024.78
									352,731,730.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2010 年度

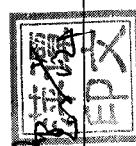
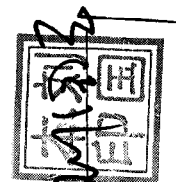
单位：元 币种：人民币									
编制单位：骅骝集团股份有限公司	项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	106,662,500.00	184,617,184.36	-	-	28,027,165.74	-	311,974,959.54	631,281,809.64	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	106,662,500.00	184,617,184.36	-	-	28,027,165.74	-	311,974,959.54	631,281,809.64	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	230,734,375.00	-178,621,875.00	-	-	23,287,908.39	-	157,478,675.50	232,879,083.89	
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	232,879,083.89	232,879,083.89	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	-	
（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	-	-	-	-	-	23,287,908.39	-23,287,908.39	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	23,287,908.39	-23,287,908.39	-	
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	230,734,375.00	-178,621,875.00	-	-	-	-	-52,112,500.00	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	17,862,1875.00	-178,621,875.00	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	52,112,500.00	-	-	-	-	-	-52,112,500.00	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	337,396,875.00	5,995,309.36	-	-	51,315,074.13	-	469,453,635.04	864,160,893.53	

单位: 元 币种: 人民币

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表

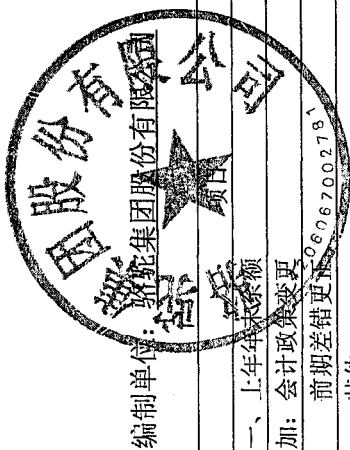
2009 年度

编制单位: 隆基集团股份有限公司	项目	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	55,236,130.00	32,881,563.40	-	-	-	12,575,858.94	-	195,560,011.66	296,253,564.00
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	55,236,130.00	32,881,563.40	-	-	-	12,575,858.94	-	195,560,011.66	296,253,564.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	51,426,370.00	151,735,620.96	-	-	-	15,451,306.80	-	116,414,947.88	335,028,245.64
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	-	154,513,067.98	154,513,067.98
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-	-	-	-	-	-	154,513,067.98	154,513,067.98
(三) 所有者投入和减少资本	21,162,500.00	181,999,490.96	-	-	-	-	-	-	203,161,990.96
1. 所有者投入资本	21,162,500.00	181,999,490.96	-	-	-	-	-	-	203,161,990.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	15,451,306.80	-	-38,098,120.10	-22,646,813.30
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	15,451,306.80	-	-15,451,306.80	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-22,646,813.30	-22,646,813.30
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	30,263,870.00	-30,263,870.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	30,263,870.00	-30,263,870.00	-	-	-	-	-	-	-
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	106,662,500.00	184,617,184.36	-	-	-	28,027,165.74	-	311,974,959.54	631,281,809.64

法定代表人: 王淑娟

主管会计工作负责人: 王淑娟

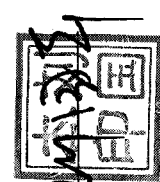
会计机构负责人: 王淑娟



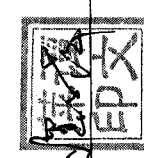
母公司所有者权益变动表

2008 年度

单位: 元 币种: 人民币								
编制单位: 骆驼集团股份有限公司	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	14,206,981.00	2,281,563.40	-	-	4,722,659.42	-	156,504,252.63	177,715,456.45
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	14,206,981.00	2,281,563.40	-	-	4,722,659.42	-	156,504,252.63	177,715,456.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,029,149.00	30,600,000.00	-	-	7,853,199.52	-	39,055,759.03	118,538,107.55
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	78,531,995.21	78,531,995.21
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-793,887.66	-793,887.66
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-	-	-	-	-	77,738,107.55	77,738,107.55
(三) 所有者投入和减少资本	10,200,000.00	30,600,000.00	-	-	-	-	-	40,800,000.00
1. 所有者投入资本	10,200,000.00	30,600,000.00	-	-	-	-	-	40,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	7,853,199.52	-	-7,853,199.52	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,853,199.52	-	-7,853,199.52	-
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	30,829,149.00	-	-	-	-	-	-30,829,149.00	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	30,829,149.00	-	-	-	-	-	-30,829,149.00	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	55,236,130.00	32,881,563.40	-	-	12,575,858.94	-	195,560,011.66	296,253,564.00



法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

骆驼集团股份有限公司

财务报表附注

2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日

一、公司基本情况

（一）本公司基本情况

- 1、中文名称：骆驼集团股份有限公司
- 2、法定代表人：刘国本
- 3、成立日期：1994 年 7 月 2 日
- 4、公司住所：湖北省谷城县石花镇武当路 83 号
- 5、邮政编码：441705
- 6、联系电话：0710-7611336
- 7、传真号码：0710-7616869
- 8、互联网地址：<http://www.chinacamel.com/>
- 9、电子信箱：camel@chinacamel.com

（二）公司历史沿革

骆驼集团股份有限公司（原名为湖北骆驼蓄电池股份有限公司，于 2010 年 6 月 3 日经湖北省工商行政管理局批准更为现名，以下简称“公司”或“本公司”）是由湖北骆驼蓄电池厂、湖北石花棉织厂、襄樊市建设实业总公司和谷城县振兴化工厂作为共同发起人并向内部职工定向募集设立，其中湖北骆驼蓄电池厂为主要发起人。

1994 年 6 月 21 日，湖北省经济体制改革委员会（以下简称“湖北省体改委”）出具了《关于成立湖北骆驼蓄电池股份有限公司的批复》（鄂改生【1994】191 号）批准公司以定向募集方式设立。

1994 年 7 月 2 日，公司在谷城县工商行政管理局办理工商注册登记手续，注册号为 4200001000217，注册资本为 1,065.00 万元。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	湖北骆驼蓄电池厂	9,630,000	90.42
2	湖北石花棉织厂	160,000	1.50
3	襄樊市建设实业总公司	100,000	0.94
4	谷城县振兴化工厂	100,000	0.94
5	魏国文（公司职工）	10,000	0.10
6	公司工会委员会（代持）	650,000	6.10
	合 计	10,650,000	100.00

1996年11月20日，公司根据《国务院关于原有有限责任公司和股份有限公司依照<中华人民共和国公司法>进行规范的通知》（国发【1995】17号）的要求，重新进行了工商登记。1996年12月28日，湖北省体改委出具了《省体改委关于湖北骆驼蓄电池股份有限公司依<公司法>规范重新确认的批复》（鄂体改【1996】501号），批复：湖北骆驼蓄电池股份有限公司的规范工作符合国务院国发【1995】17号文件精神，同意转为募集设立的股份有限公司；同意湖北骆驼蓄电池厂、襄樊建设实业总公司、湖北石花棉织厂、谷城县振兴化工厂作为公司发起人；确认公司总股本为1,065万股，其中：法人股999万股，个人股66万股。

1998年5月27日，湖北省体改委出具《关于湖北骆驼蓄电池股份有限公司增资扩股的批复》（鄂体改【1998】117号），同意公司用盈余公积金532.50万元，按10：5的比例向全体股东送股532.5万股，同意公司按10：5的比例配股532.5万股，配股价为每股1.40元，本次增资扩股后，公司总股本为2,130.00万元，其中：法人股1,704万股，占总股本的80%，内部职工股426万股，占总股本的20%。

2001年1月10日，公司董事会代表刘国本等36名自然人与石花镇政府签订了《产权转让协议》，刘国本等36个自然人受让原法人股1704万股，占总股本80%；公司工会委员会代为持有426万股内部职工股，占总股本20%。

2005年，由于职工离职及内部职工自愿调整持股比例等原因，公司股东之间进行了部分股份转让。2005年12月16日公司股东大会审议通过上述股权转让事宜，公司自然人股东由36个变更为24个；同时，自然人股东高国兴将其所持有42,509股转让给公司工会委员会，公司工会委员会共代为持有430.25万股内部职工股。股权变更后的股权结构为24个自然人持股1699.75万股，占总股本79.80%，公司工会委员会代为持有430.25万股内部职工股，占总股本20.20%。

2007年10月19日，公司召开2007年第一次临时股东大会，审议通过了《<回购注销公司内部职工股及自然人股>议案》，将430.25万内部职工股、279.05万自然人股进行回购注销。

2007年12月21日，公司完成了本次股份回购的工商变更登记，营业执照的登记注册号变更为：420000000010087。公司股份回购后的股份总额为1,420.6981万股。2008年3月10日，公司召开2007年度股东大会，审议通过了《湖北骆驼蓄电池股份有限公司2007年度利润分配》的议案，决定以未分配利润每10股送21.7股，本次送股后，公司的股份总额由14,206,981股增至45,036,130股。

2008年5月28日，公司召开2008年第二次临时股东大会，审议通过了《湖北骆驼蓄电池股份有限公司增资扩股》的议案，公司本次增资扩股后的股份总额为5,523.613万股。

2009年6月21日根据公司股东大会决议进行增资，以资本公积30,263,870.00元转增，由全体股东按比例享有，本次股份转让和转增股本后公司股份总额为8,550万股。2009年10月27日，公司召开2009年第一次临时股东大会，审议通过了《引进机构投资者实施增资扩股》的议案，新增股份241.25万股，股本由8550万股增加至8791.25万股。

2009年11月28日根据公司股东大会决议进行增资，增加股本18,750,000股，增资扩股完成后公司的股份总额为10,666.25万股，并变更为外商投资企业。

2010年4月23日，公司召开2009年年度股东大会，审议通过了《关于湖北骆驼蓄电池集团股份有限公司2009年利润分配》议案，本次股份转让及送股和以资本公积金转增股本完成后公司的股份总额为33,739.6875万股，股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	刘国本	120,270,514	35.65
2	湖北驼峰投资有限公司	56,061,520	16.61
3	Mkcp Direct Investments (Mauritius) II Ltd(奇力资本)	44,185,125	13.10
4	湖北驼铃投资有限责任公司	34,636,194	10.27
5	刘长来	16,341,690	4.84
6	杨诗军	12,672,837	3.76
7	王从强	11,354,664	3.37
8	谭文萍	7,693,077	2.28
9	张青青	6,414,111	1.90
10	路明占	5,948,592	1.76

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
11	Rich Fields Energy Limited（瑞盛能源）	3,627,375	1.08
12	南通松禾创业投资合伙企业	2,677,500	0.79
13	深圳市智诚海威投资有限公司	2,677,500	0.79
14	北京东方祥安投资顾问有限公司	1,657,500	0.49
15	窦贤云	1,285,468	0.38
16	戴经明	1,282,822	0.38
17	高国兴	1,282,822	0.38
18	马拥军	1,282,822	0.38
19	深圳市信诺泰创业投资企业	1,259,700	0.37
20	周涛	1,160,250	0.34
21	柳新论	1,026,258	0.30
22	贾文浩	796,875	0.24
23	朱国斌	641,409	0.19
24	胡明阳	497,250	0.15
25	杨亚东	331,500	0.10
26	贾红艳	331,500	0.10
	合 计	337,396,875	100.00

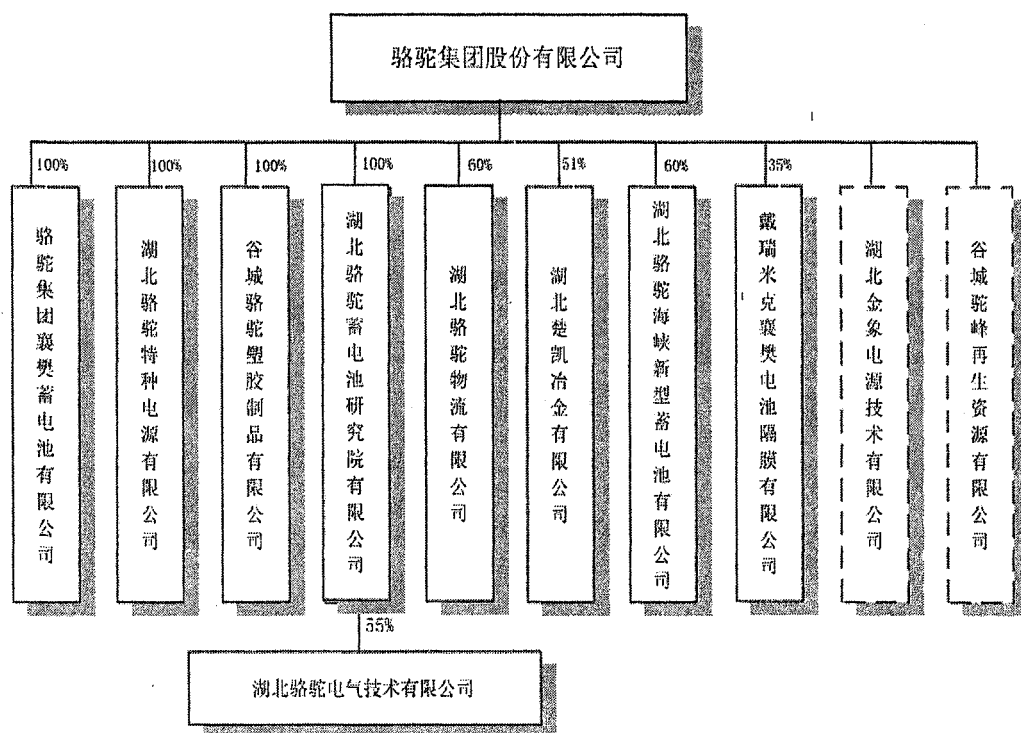
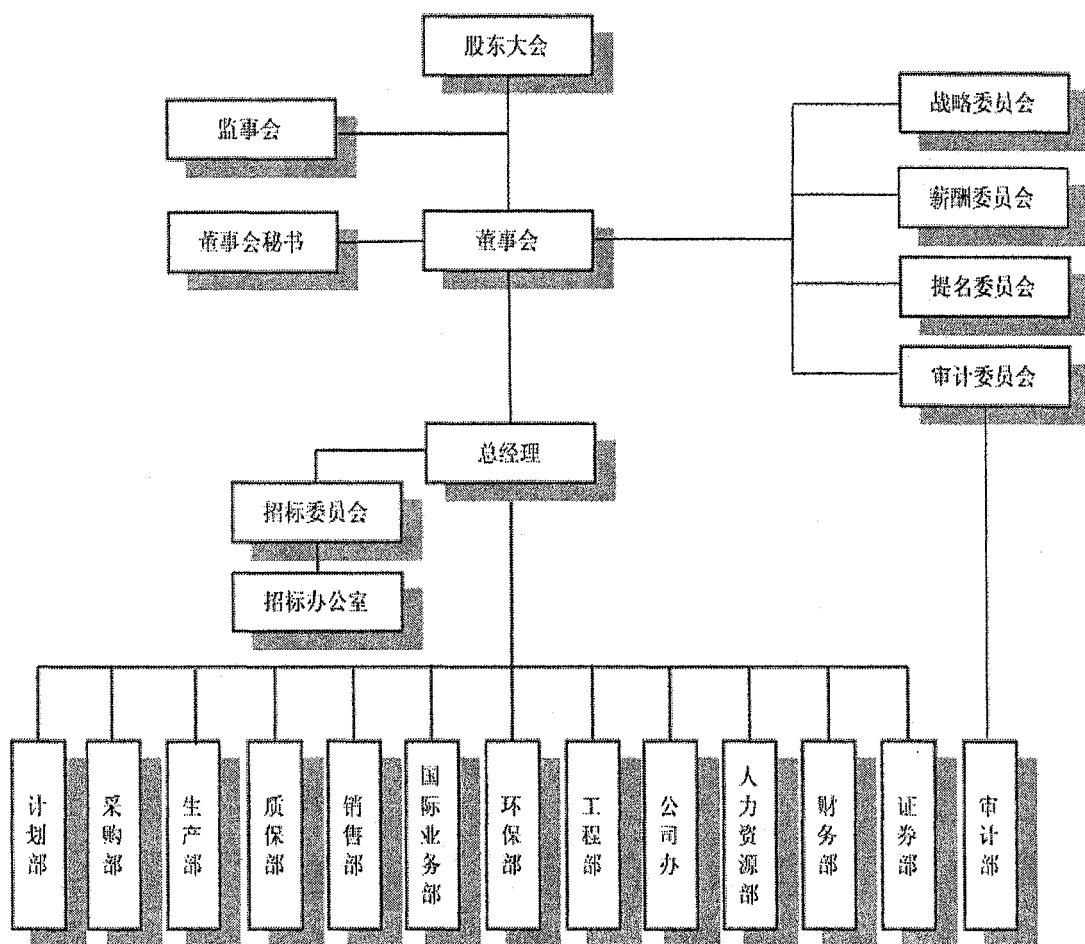
（三）公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司行业性质：电器机械及器材制造业。

公司主要经营范围为：蓄电池及零部件的制造与销售（涉及许可证经营的，需持有效许可证经营）；废旧蓄电池的回收、加工；汽车零部件生产、销售；塑料制品的加工、销售；橡胶制品的加工、销售；高技术绿色电池及新能源电池的技术研发、制造及服务。

主要产品及提供的劳务：铅酸蓄电池

（四）公司目前的组织架构



注 1：湖北金象电源技术开发有限公司于 2010 年 5 月 19 日完成工商注销登记。

注 2：谷城驼峰再生资源有限公司于 2010 年 6 月 28 日完成工商注销登记。

注 3：按照湖北骆驼电气技术有限公司章程约定，湖北骆驼蓄电池研究院有限公司出资比例为 55%；截至 2010 年 12 月 31 日，湖北骆驼蓄电池研究院有限公司实际出资比例为 53.13%。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告 2011 年 1 月 26 日经公司第五届董事会第五次会议批准。

二、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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2008 年度、2009 年度、2010 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、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，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，应当确认为商誉。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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、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期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

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；所有者权益类项目除“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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法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。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

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	单项金额人民币 100 万以上
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(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	金额在 100 万元以下，账龄在 3 年以上或其他不可收回情形。		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)		其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	
按账龄计提		按账龄计提	

(3) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	对合并报表范围内公司之间的应收款项，不计提坏账准备。	

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等四大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品单位价值在 2,000 元以下的，领用时采用一次摊销法，单位价值在 2,000 元以上的采用五五摊销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，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。

2/ 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。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、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和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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；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。

采用成本法核算的，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，投资企业应当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。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(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	3-5	2.38—4.85
机器设备	10—15	3-5	6.33—9.70
运输设备	5—10	3-5	9.50—19.40
电子设备	5—10	3-5	9.50—19.40
其他	2—5	3-5	19.00—48.5

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

14、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

A、企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、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；

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。

B、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。

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

本公司无形资产具体摊销年限如下：

资产类别	摊销年限
土地使用权	按土地使用权证规定的剩余年限
软件	按剩余使用年限
专利权	按专利使用权证书规定剩余年限
商标	按商标使用证书规定剩余年限

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

E、研究开发支出的资本化

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。公司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；开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

a.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；

b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c.该无形资产能够带来经济利益；

d.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；

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

17、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内或租赁期内按孰低的原则平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，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。

19、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

21、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内无会计政策变更及会计估计变更事项。

22、前期会计差错更正

报告期内无需披露的前期会计差错更正事项。

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应计增值税的项目营业额	17%
营业税	应计营业税的项目营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	5%、7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育附加	应纳增值税及营业税额	1.5%
地方教育发展费	产品销售收入	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、33%、15%

本公司及控股子公司 2009 年以前缴纳地方教育发展费，2009 年以后改为缴纳地方教育附加。

本公司及控股子公司 2008 年以前所得税率为 33%，2008 年及以后年度所得税率为 25%。

本公司 2009 年获得国家高新技术企业认证(证书编号:GR200942000110)适用企业所得税税率为 15%，有效期为三年。

2、享受的税收优惠情况

A、根据《国家税务总局 民政部 中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67 号)、《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)的相关规定，本公司子公司谷城骆驼塑胶制品有限公司按实际安置残疾人的人数，享受限额即征即退增值税；对支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。该公司被襄樊市民政局认定为社会福利企业，并获得襄樊市民政局 2007 年 4 月 3 日颁发的社会福利企业证书（福企证字第 42007100089 号），2010 年 1 月 6 日再次被认定为社会福利企业（有效期 2010 年至 2013 年）。

B、根据财政部、国家税务总局《关于废旧物资回收经营业务有关增值税政策的通知》本公司子公司驼峰再生资源有限公司 2007、2008 年度执行免交增值税政策；根据财政部、国家税务总局财税[2008]157 号文件《关于再生资源增值税政策的通知》本公司子公司谷城驼峰再生资源有限公司 2009 年度按当期销售再生资源销售额计缴增值税的 70%执行先征后返政策，2010 年度按当期销售再生资源销售额计缴增值税的 50%执行先征后返政策。

公司及控股子公司享受的税收优惠情况表

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
骆驼集团股份有限公司	所得税率 15%	所得税率 15%	-
谷城骆驼塑胶制品有限公司	福利企业增值税即征即退	福利企业增值税即征即退	福利企业增值税即征即退
谷城驼峰再生资源有限公司	计缴增值税 50%先征后返	计缴增值税 70%先征后返	免交增值税

四、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所享有份额后的余额
谷城骆驼塑版制品有限公司	有限责任公司	谷城县	民营	955	(1)	1,082.33	-	100	100	是	-	-	-
湖北骆驼特种电源有限公司	有限责任公司	襄樊市	民营	2200	(2)	2,200	-	100	100	是	-	-	-
湖北骆驼物流有限公司	有限责任公司	谷城县	民营	100	(3)	100	-	60	60	是	155.37	-	-
骆驼集团襄樊蓄电池有限公司 [注:]	有限责任公司	襄樊市	民营	4000	(4)	4,000	-	100	100	是	-	-	-
湖北骆驼电气技术有限公司	有限责任公司	武汉	民营	1,000	(5)	320	-	53.13	53.13	是	101.23	48.77	-

- 1) 经营范围: 生产、销售: 塑料制品, 橡胶制品, 化工制品 (不含化学危险品), 铝合金。
- 2) 经营范围: 阀控密封式铅酸蓄电池、锂电池等特种电源的生产与销售 (涉及国家前置行政许可的项目除外)。
- 3) 经营范围: 普通货运, 货物装卸、仓储。
- 4) 经营范围: 蓄电池生产、销售。
- 5) 经营范围: 充电器、逆变器、电源管理器、路灯管理器、动力环境监控系统等。

- 注：骆驼集团襄樊蓄电池有限公司原名为湖北远大华中高新电源有限公司，于2010年7月14日经襄樊市工商行政管理局批准变更为现名。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
湖北赛凯冶金有限公司	有限责任公司	老河口市	民营	6000	(1)	6000	-	51	51	是	3,179.68	-
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	有限责任公司	谷城县	民营	4000	(2)	4000	-	60	60	是	1,212.80	-
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	有限责任公司	襄樊市	民营	1800	(3)	1800	-	100	100	是	-	-

1) 经营范围：有色金属铅的电解、精炼；试剂硫酸、橡胶、塑料制品（不含超薄塑料购物袋）的生产、销售。

2) 经营范围：阀控密封式铅酸蓄电池、锂电池、镍氢电池及相关配件的生产、销售。

3) 经营范围：蓄电池产品技术开发、服务；蓄电池生产设备、工装研究开发、销售；蓄电池材料开发、咨询服务；电源技术开发、咨询服务；蓄电池产品质量体系咨询服务。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

☐适用 ☒不适用

3、合并范围发生变更的说明

(1) 2008 年度的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	合计		
谷城骆驼塑胶制品有限公司	95.81%	-	95.81%	95.81%	2008 年度的全部财务报表
谷城驼峰再生资源有限公司	100%	-	100%	100%	2008 年度的全部财务报表
湖北楚凯冶金有限公司	51%	-	51%	51%	合并日之后的财务报表
湖北骆驼特种电源有限公司	55%	-	55%	55%	2008 年度的全部财务报表
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	51%	-	51%	51%	2008 年度的全部财务报表
湖北金象电源技术开发有限公司	100%	-	100%	100%	2008 年度的全部财务报表
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司 (原名湖北世祥电气科技有限公司)	100%	-	100%	100%	合并日之后的财务报表
湖北骆驼物流有限公司	60%	-	60%	60%	2008 年度的全部财务报表

注：本年新增合并单位湖北楚凯冶金有限公司为增资控股，增资控股前本公司持股 34%，杨正群持股 33%，李予民持股 33%，杨正群、李予民与本公司无关联关系，属非同一控制下企业合并；湖北金象电源技术开发有限公司为新设控股；湖北骆驼蓄电池研究院有限公司为收购控股，原实际控制人为罗润生，与本公司无关联关系，属非同一控制下企业合并；湖北骆驼物流有限公司为新设控股，详情见附注四.4。

(2) 2009 年度的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	合计		
谷城骆驼塑胶制品有限公司	95.81%	-	95.81%	95.81%	2009 年度的全部财务报表
谷城驼峰再生资源有限公司	100%	-	100%	100%	2009 年度的全部财务报表
湖北楚凯冶金有限公司	51%	-	51%	51%	2009 年度的全部财务报表
湖北骆驼特种电源有限公司	55%	-	55%	55%	2009 年度的全部财务报表
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	60%	-	60%	60%	2009 年度的全部财务报表

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	合计		
湖北金象电源技术开发有限公司	100%	-	100%	100%	2009 年度的全部财务报表
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司 (原名湖北世祥电气科技有限公司)	100%	-	100%	100%	2009 年度的全部财务报表
湖北骆驼物流有限公司	60%	-	60%	60%	2009 年度的全部财务报表
湖北远大华中高新电源有限公司	100%	-	100%	100%	2009 年度的全部财务报表

注：本年新增合并单位湖北远大华中高新电源有限公司为新设控股，详情见附注四.4。

(3) 2010 年度的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	合计		
谷城骆驼塑胶制品有限公司	100%	-	100%	100%	2010 年度的全部财务报表
湖北楚凯冶金有限公司	51%	-	51%	51%	2010 年度的全部财务报表
湖北骆驼特种电源有限公司	100%	-	100%	100%	2010 年度的全部财务报表
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	60%	-	60%	60%	2010 年度的全部财务报表
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司 (原名湖北世祥电气科技有限公司)	100%	-	100%	100%	2010 年度的全部财务报表
湖北骆驼物流有限公司	60%	-	60%	60%	2010 年度的全部财务报表
骆驼集团襄樊蓄电池有限公司 (原名湖北远大华中高新电源有限公司) *	100%	-	100%	100%	2010 年度的全部财务报表
湖北骆驼电气技术有限公司	53.13%	-	53.13%	53.13%	2010 年 4-12 月的全部财务报表

*湖北远大华中高新电源有限公司于 2010 年 7 月 14 日更名为骆驼集团襄樊蓄电池有限公司。

注：1) 本年新增合并单位湖北骆驼电气技术有限公司为本公司子公司湖北骆驼蓄电池研究院有限公司新设控股，详情见附注四.4。

2) 本年减少合并单位谷城驼峰再生资源有限公司，湖北金象电源技术开发有限公司均为根据股东会议决议成立清算组清算该公司，不再纳入合并范围，详情见附注四.4。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

2008 年新纳入合并范围的子公司

单位：元 币种：人民币

名称	2008 年期末净资产	2008 年度净利润
湖北楚凯冶金有限公司	40,809,383.97	-1,525,579.73
湖北金象电源技术开发有限公司	241,839.47	-758,160.53
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	4,294,634.11	-156,319.75
湖北骆驼物流有限公司	1,506,827.13	506,827.13

a、湖北楚凯冶金有限公司（以下简称“楚凯公司”）成立于 2002 年 8 月 27 日，截至 2010 年 12 月 31 日，注册资本为 6000 万元。2007 年 12 月 3 日，楚凯公司根据股东会决议进行增资，增资后，楚凯公司注册资本为 1,800 万元，其中本公司以人民币出资 578 万元，累计出资 918 万元，本公司对楚凯公司的持股比例提高至 51%，并于 2008 年 1 月 24 日完成工商变更登记，因此，本公司对楚凯公司形成控制，将其纳入合并范围，合并日确定为 2008 年 1 月 24 日。于合并日，企业合并成本 918 万元与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额相等，不确认商誉。

b、湖北金象电源技术开发有限公司成立于 2008 年 1 月 21 日，注册资本 100 万元，本公司持股 100%。

c、湖北骆驼蓄电池研究院有限公司（以下简称“研究院公司”）的前身为湖北世祥电气科技有限公司，成立于 2004 年 7 月 27 日；截至 2010 年 12 月 31 日，注册资本为 1,800 万元，本公司持股 100%。2008 年 8 月 29 日，研究院公司的全体股东与本公司签订股权转让协议，将其持有的股权全部转让给本公司。截至 2008 年 9 月 16 日，本公司支付完毕有关股权转让款，相关工商变更登记手续办理完成，因此，本公司对研究院公司形成控制，将其纳入合并范围，合并日确定为 2008 年 9 月 16 日。于合并日，企业合并成本 550 万元与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额 445.10 万元的差额 104.90 万元，确认为商誉。

d、湖北骆驼物流有限公司成立于 2008 年 1 月 21 日，注册资本 100 万元，本公司出资 60 万元，持股比例 60%。

2009 年新纳入合并范围的子公司

单位：元 币种：人民币

名称	2009 年期末净资产	2009 年度净利润
湖北远大华中高新能源有限公司	26,110,281.36	14,110,281.36

湖北远大华中高新能源有限公司成立于 2009 年 7 月 8 日，注册资本 4000 万元，本公司出资 4000 万元，持股比例 100%。

2010年新纳入合并范围的子公司

单位：元 币种：人民币

名称	2010年期末净资产	2010年度净利润
湖北骆驼电气技术有限公司	2,159,541.58	-1,040,458.42

湖北骆驼电气技术有限公司成立于2010年4月9日，注册资本为1,000万元，由本公司之子公司湖北骆驼蓄电池研究院有限公司与武汉函谷科技有限公司共同出资设立，截至2010年12月31日，湖北骆驼蓄电池研究院有限公司对其持股比例为53.13%。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

2010年不再纳入合并范围的子公司

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖北金象电源技术开发有限公司	1,062,908.93	-
谷城驼峰再生资源有限公司	1,999,946.65	997,466.98

2010年1月28日本公司子公司湖北金象电源技术开发有限公司根据股东会议决议成立清算组清算该公司，并于2010年5月18日完成工商注销登记，自注销之日起不再将其列入合并范围。

2009年10月7日本公司子公司谷城驼峰再生资源有限公司根据股东会议决议成立清算组清算该公司，并于2010年6月28日完成工商注销登记，自注销之日起不再将其列入合并范围。

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湖北楚凯冶金有限公司	-	附注四、4（1）
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	-	附注四、4（1）
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	1,049,046.14	附注四、4（1）

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	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：	-	-	73,160.03	-	-	27,578.85
人民币	-	-	73,160.03	-	-	27,578.85
银行存款：	-	-	399,547,241.75	-	-	218,884,559.00
人民币	-	-	394,644,835.97	-	-	212,616,794.11
美元	416,735.00	6.6227	2,759,910.88	906,779.30	6.8282	6,191,670.42
欧元	243,285.63	8.8065	2,142,494.90	7,767.04	9.7971	76,094.47
其他货币资金	-	-	1,400,000.00	-	-	-
合计	-	-	401,020,401.78	-	-	218,912,137.85

其他货币资金系湖北楚凯冶金有限公司向襄樊市商业银行股份有限公司借款 2000 万元提供的保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	2010-12-31	2009-12-31
银行承兑汇票	28,555,234.00	35,635,222.00
商业承兑汇票	3,282,000.00	-
合计	31,837,234.00	35,635,222.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日公司不存在质押的应收票据情况。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。截至 2010 年 12 月 31 日公司已经背书给他方但尚未到期的票据 142,301,880.73 元，到期日时间为 2011 年 1 月 2 日至 2011 年 6 月 23 日，金额前五名情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2010.08.25	2011.06.08	18,250,000.00	银行承兑汇票
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010.07.12	2011.05.26	17,800,000.00	银行承兑汇票
陕西风尚汽车贸易有限公司	2010.12.15	2011.06.15	10,000,000.00	银行承兑汇票
山东泉林纸业有限责任公司	2010.07.12	2011.01.20	8,500,000.00	银行承兑汇票
东风汽车股份有限公司	2010.09.15	2011.06.14	8,110,000.00	银行承兑汇票
合 计			62,660,000.00	

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日公司无已贴现且未到期的商业承兑票据。

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	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	200,838,633.70	83.10	10,041,931.69	78.96
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	1,156,449.61	0.48	589,017.81	4.63
其他不重大应收账款	39,681,490.78	16.42	2,086,839.12	16.41
合 计	241,676,574.09	100.00	12,717,788.62	100.00

种类	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	154,755,693.34	76.17	8,020,874.51	74.39
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	32,827.95	0.02	18,420.36	0.17
其他不重大应收账款	48,373,034.87	23.81	2,743,358.14	25.44
合 计	203,161,556.16	100.00	10,782,653.01	100.00

应收账款种类的说明：

①单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。

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账款，是指单项金额在 100 万以下，账龄超过三年或其他不可收回情形的应收账款。

③单项金额不重大应收账款指单笔金额为 100 万元以下的，账龄在三年以内的应收账款。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日单项金额重大的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

账龄	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1 年以内	200,838,633.70	10,041,931.69	5%	单独测试未发现减值迹象，按照账龄分析法计提坏账准备

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占应收账款 总额比例(%)	金额	占应收账款坏账 准备总额比例(%)
3-4 年	1,124,539.61	0.47	562,269.81	4.42
4-5 年	25,810.00	0.01	20,648.00	0.16
5 年以上	6,100.00	0.00	6,100.00	0.05
合计	1,156,449.61	0.48	589,017.81	4.63

账龄	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占应收账款 总额比例(%)	金额	占应收账款坏账 准备总额比例(%)
3-4 年	26,140.00	0.01	13,070.00	0.12
4-5 年	6,687.95	0.01	5,350.36	0.05
合计	32,827.95	0.02	18,420.36	0.17

(3) 报告期内无已计提全额或大额坏账准备转回的情况及实际核销应收账款坏账情况;

(4) 报告期内无通过重组等其他方式收回的应收账款;

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

☐适用 ☒不适用

(6) 应收账款金额前五名单位情况

截至 2010 年 12 月 31 日应收账款余额中欠款金额前 5 名合计 95,348,863.60 元, 占应收账款账面余额的 39.45%。2010 年 12 月 31 日大额欠款单位情况如下:

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(%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	非关联方	31,801,105.08	1 年以内	13.16
浙江远景汽配有限公司	非关联方	19,305,479.03	1 年以内	7.99
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	18,657,253.20	1 年以内	7.72
神龙汽车有限公司	非关联方	15,559,401.80	1 年以内	6.43
安徽江淮汽车股份有限公司	非关联方	10,025,624.49	1 年以内	4.15
合计		95,348,863.60		39.45

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	194,541,312.13	93.75	162,338,174.01	94.19
1-2 年	7,449,658.34	3.59	2,767,495.26	1.61
2-3 年	1,563,930.40	0.75	4,730,235.46	2.74
3 年以上	3,953,774.00	1.91	2,522,120.38	1.46
合计	207,508,674.87	100.00	172,358,025.11	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至2010年12月31日预付账款中金额前5名合计100,888,277.71元,占预付账款账面余额的48.62%。

2010年12月31日预付账款中金额较大的项目情况如下:

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
湖北宏诚贸易有限公司	非关联公司	54,063,779.69	1年以内	未收到设备
汕头市东盈塑胶实业有限公司	非关联公司	19,730,738.02	1年以内	未收到材料
湖北工程建设总承包有限公司	非关联公司	10,931,000.00	1年以内	工程未完工
东莞亿东机器有限公司	非关联公司	9,479,050.00	1年以内	未收到设备
恒毅模具注塑(深圳)有限公司	非关联公司	6,683,710.00	1年以内	未收到设备
合计		100,888,277.71		

(3) 报告期内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

☐适用 ☒不适用

5、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	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,187,399.80	53.49	764,089.98	39.35
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	1,352,602.26	8.84	784,631.23	40.41
其他不重大其他应收款	5,767,484.78	37.67	393,081.47	20.24
合计	15,307,486.84	100.00	1,941,802.68	100.00

种类	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	12,425,207.82	60.28	621,260.39	18.42
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	2,239,347.85	10.86	2,156,837.33	63.95
其他不重大其他应收款	5,948,125.52	28.86	594,542.55	17.63
合计	20,612,681.19	100.00	3,372,640.27	100.00

其他应收款种类的说明：

①单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的应收款项。

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其他应收款，是指单项金额在 100 万以下，账龄超过三年或其他不可收回情形的应收款项。

③单项金额不重大其他应收款指单笔金额为 100 万元以下的，账龄在三年以内的应收款项。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日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：

单位：元 币种：人民币

账龄	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1 年以内	1,093,000.00	54,650.00	5%	单独测试未发现减值迹象，按照账龄分析法计提坏账准备
1-2 年	7,094,399.80	709,439.98	10%	单独测试未发现减值迹象，按照账龄分析法计提坏账准备

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	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占其他应收款总额比例(%)	金额	占其他应收款坏账准备总额比例(%)
3-4 年	1,114,835.25	7.28	557,417.62	28.71
4-5 年	52,767.01	0.34	42,213.61	2.17
5 年以上	185,000.00	1.21	185,000.00	9.53
合计	1,352,602.26	8.84	784,631.23	40.41

账龄	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占其他应收款总额比例(%)	金额	占其他应收款坏账准备总额比例(%)
3-4 年	85,021.05	0.41	42,510.53	1.26
4-5 年	200,000.00	0.97	160,000.00	4.74
5 年以上	1,954,326.80	9.48	1,954,326.80	57.95
合计	2,239,347.85	10.86	2,156,837.33	63.95

(3) 报告期内无已计提全额或大额坏账准备转回的情况及实际核销其他应收款坏账情况;

(4) 报告期内无通过重组等其他方式收回的其他应收款;

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

☐适用 ☒不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

截至 2010 年 12 月 31 日其他应收款中欠款金额前 5 名合计 9,192,272.44 元, 占其他应收款账面余额的 60.05%。2010 年 12 月 31 日其他应收款中金额较大的欠款单位情况如下:

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(%)
中华人民共和国武汉海关	非关联方	5,814,635.49	2 年以内	37.99
中华人民共和国襄樊海关	非关联方	1,372,764.31	1-2 年	8.97
武汉函谷科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	6.53
石花镇财政所	非关联方	530,000.00	3-4 年	3.46
张德海	非关联方	474,872.64	1 年以内	3.10
合计		9,192,272.44		60.05

(7) 金额较大的其他应收款的性质或内容

截至 2010 年 12 月 31 日其他应收款余额中中华人民共和国武汉海关的 5,814,635.49 元、中华人民共和国襄樊海关的 1,372,764.31 元为进口设备增值税保证金; 石花镇财政所 530,000.00 元系单位往来款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	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	157,745,916.35	-	157,745,916.35	65,403,175.19	-	65,403,175.19
产成品	263,448,582.25	141,555.32	263,307,026.93	114,452,997.83	-	114,452,997.83
在产品	115,915,051.80	-	115,915,051.80	29,991,923.21	-	29,991,923.21
低值易耗品	5,019,268.16	-	5,019,268.16	5,343,486.46	-	5,343,486.46
合计	542,128,818.56	-	541,987,263.24	215,191,582.69	-	215,191,582.69

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	2009-12-31	本期计提额	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
原材料	-	-	-	-	-
产成品	-	141,555.32	-	-	141,555.32
合 计	-	141,555.32	-	-	141,555.32

(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	可变现净值低于账面价值		
产成品	可变现净值低于账面价值		

本公司按年末存货成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备，产成品可变现净值根据期末的市场销售价格减去相关费用确定；原材料以所生产的产成品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。

本年度本公司的子公司湖北骆驼特种电源有限公司产成品锂电池期末可变现净值低于账面价值，按其差额计提了 141,555.32 元的存货跌价准备。

7、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
戴瑞米克襄樊电池隔膜有限公司	权益法	3,972,122.57	-	3,881,520.32	3,881,520.32	35	35		-	-	-

长期股权投资说明：

(1) 戴瑞米克襄樊电池隔膜有限公司成立于2010年7月9日，系由本公司与 ALENRY NO.104 LIMITED 出资组建的中外合资经营企业。根据协议、章程规定，该公司注册资本为1,133.90万美元，截止2010年12月31日该公司实收资本为170.084万美元，其中本公司出资额为人民币397.212257万元(折合59.52975万美元)，ALENRY NO.104 LIMITED 以美元现汇出资110.55425万美元，本公司持股比例为35%。

(2) 本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、账面原值合计：	402,435,531.93	306,862,135.32	17,942,357.75	691,355,309.50
其中：房屋及建筑物	117,767,087.41	91,406,414.37	1,305,746.57	207,867,755.21
机器设备	205,119,542.42	177,716,224.73	13,998,221.90	368,837,545.25
电子设备及其他	61,892,875.05	33,292,117.58	2,317,389.28	92,867,603.35
运输设备	17,656,027.05	4,447,378.64	321,000.00	21,782,405.69
二、累计折旧合计：	132,339,861.15	44,529,127.03	9,464,666.61	167,404,321.57
其中：房屋及建筑物	27,347,555.61	6,002,584.62	1,808,190.16	31,541,950.07
机器设备	75,265,093.25	19,830,632.92	6,011,178.24	89,084,547.93
电子设备及其他	27,412,377.81	15,182,375.65	1,564,816.05	41,029,937.41
运输设备	2,314,834.48	3,513,533.84	80,482.16	5,747,886.16
三、固定资产账面净值合计	270,095,670.78	262,333,008.29	8,477,691.14	523,950,987.93
其中：房屋及建筑物	90,419,531.80			176,325,805.14
机器设备	129,854,449.17			279,752,997.32
电子设备及其他	34,480,497.24			51,837,665.94
运输设备	15,341,192.57			16,034,519.53
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	270,095,670.78			523,950,987.93
其中：房屋及建筑物	90,419,531.80			176,325,805.14
机器设备	129,854,449.17			279,752,997.32
电子设备及其他	34,480,497.24			51,837,665.94
运输设备	15,341,192.57			16,034,519.53

本期折旧额 44,529,127.03 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 178,815,512.67 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	办理情况	预计办理产权证书时间
骆驼襄樊宿舍楼	正在办理中	2011 年 6 月
骆驼襄樊办公楼	正在办理中	2011 年 6 月
骆驼襄樊主厂房	正在办理中	2011 年 6 月

(3) 暂时闲置的固定资产情况

无

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(6) 截至 2010 年 12 月 31 日持有待售的固定资产情况

无

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳工业园项目（一期）	104,830,406.88	-	104,830,406.88	24,327,941.91	-	24,327,941.91
楚凯冶金仙人渡铅厂、卢营铅厂建设工程	1,246,825.25	-	1,246,825.25	48,563,548.56	-	48,563,548.56
研究院九层综合楼及宿舍楼建设工程	-	-	-	13,662,972.00	-	13,662,972.00
研究院九层综合楼装修工程	1,786,956.40	-	1,786,956.40	-	-	-
骆驼海峡综合办公楼	1,075,000.00	-	1,075,000.00	-	-	-
设备安装工程	6,830,347.22	-	6,830,347.22	6,288,759.53	-	6,288,759.53
其他	1,492,137.13	-	1,492,137.13	808,133.20	-	808,133.20
合计	117,261,672.88	-	117,261,672.88	93,651,355.20	-	93,651,355.20

(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	2009-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	2010-12-31
研究院综合楼建设工程	15,100,000.00	12,754,972.00	42,540.00	12,797,512.00	-	84.75	100	-	-	-	自筹	-
楚凯冶金仙人渡铅厂、卢营铅厂建设工程	55,000,000.00	48,563,548.56	3,999,435.17	51,316,158.48	-	95.57	90	-	-	-	自筹	1,246,825.25
深圳工业园项目（一期）	448,050,000.00	24,327,941.91	172,013,692.97	91,511,228.00	-	43.82	43.22	-	-	-	自筹	104,830,406.88
合计	518,150,000.00	85,646,462.47	176,055,668.14	155,624,898.48	-			-	-	-		106,077,232.13

在建工程项目变动情况的说明：

a、研究院综合楼建设工程于 2009 年初开始建设，项目于 2010 年下半年完工转入固定资产核算，该项目为本公司之子公司湖北骆驼蓄电池研究院有限公司

所建；

b、楚凯冶金仙人渡铅厂、卢营铅厂建设工程，该项目为本公司之子公司湖北楚凯冶金有限公司所建，具体由以下三个工程组成：

①楚凯冶金仙人渡铅厂设备安装工程为废旧铅酸蓄电池循环再生利用成套设备之破碎、分选机脱硫部分设备及设备安装，2009 年初开始设备购入并进行安装，2010 年下半年转入固定资产核算；

②楚凯冶金仙人渡铅厂厂房 2008 年度开始建设，2009 年追加工程建设，2010 年下半年转入固定资产核算；

③楚凯冶金卢营铅厂 2008 年度开始建设，预计 2011 年下半年转入固定资产核算；

c、深圳工业园项目（一期）于 2008 年末开始动工，2009 年已完成框架工程，部分已完工项目转入固定资产核算，剩余部分预计 2011 年上半年完工转入固定资产核算。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、账面原值合计	55,551,974.40	41,235,456.26	115,200.00	96,672,230.66
软件	1,878,789.26	345,460.15	115,200.00	2,109,049.41
专利	206,040.00	-	-	206,040.00
土地使用权	53,467,145.14	40,728,796.11	-	94,195,941.25
商标		161,200.00	-	161,200.00
二、累计摊销合计	4,967,145.69	1,333,528.74	115,200.00	6,185,474.43
软件	1,577,910.16	137,375.94	115,200.00	1,600,086.10
专利	96,039.99	27,517.21	-	123,557.20
土地使用权	3,293,195.54	1,133,595.01	-	4,426,790.55
商标	-	35,040.58	-	35,040.58
三、无形资产账面净值合计	50,584,828.71			90,486,756.23
软件	300,879.10			508,963.31
专利	110,000.01			82,482.80
土地使用权	50,173,949.60			89,769,150.70
商标	-			126,159.42
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专利	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	50,584,828.71			90,486,756.23
软件	300,879.10			508,963.31
专利	110,000.01			82,482.80
土地使用权	50,173,949.60			89,769,150.70
商标	-			126,159.42

本期摊销额 1,333,528.74 元。

公司的无形资产以自行申请的相关外部费用或外购实际成本记账。

11、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31	2010-12-31 减值准备
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	1,049,046.14	-	-	1,049,046.14	-

(1) 商誉形成的原因见附注四、4、(1)。

(2) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司在对湖北骆驼蓄电池研究院有限公司未来经营情况进行预测的基础上确定对该公司投资的未来可回收金额，并将投资金额与该公司预计的未来可回收金额进行比较分析，认为截至 2010 年 12 月 31 日，无需对商誉提取减值准备。

12、递延所得税资产

(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	2010-12-31	2009-12-31
递延所得税资产：		
坏账准备	2,336,164.83	2,154,602.90
存货跌价准备	35,388.83	-
可抵扣亏损	8,425,092.30	5,272,126.23
存货未实现利润	152,045.13	139,953.26
合 计	10,948,691.09	7,566,682.39

(2) 报告期内无未确认递延所得税资产。

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
坏账准备	14,155,293.30	504,298.02	-	-	14,659,591.30
存货跌价准备	-	141,555.32	-	-	141,555.32
合计	14,155,293.30	645,853.34	-	-	14,801,146.62

14、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
抵押借款	280,000,000.00	219,000,000.00
保证借款	-	51,000,000.00
信用借款	490,000,000.00	-
合计	770,000,000.00	270,000,000.00

抵押借款情况明细如下：

(1)、2010 年 01 月 11 日本公司取得借款 1800 万元（借款期限 2010.01.11-2011.01.10），系湖北骆驼特种电源有限公司以该公司的土地，本公司以本公司的土地及房产共同抵押给中国农业银行谷城县支行取得。截至 2010 年 12 月 31 日，湖北骆驼特种电源有限公司为本公司该笔借款作抵押的土地账面价值为 8,392,500.00 元，本公司为该笔借款作抵押的土地及房产的账面价值分别为 5,598,694.71 元、9,705,322.02 元。

(2)、2010 年 02 月 01 日本公司取得借款 4000 万元（借款期限 2010.02.01-2011.01.31），系本公司以机器设备抵押给中国农业银行谷城县支行取得。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司为该笔借款作抵押的机器设备账面价值为 25,846,320.55 元。

(3)、2010 年 5 月 20 日湖北楚凯冶金有限公司取得借款 5000 万元（借款期限 2010.05.20-2011.01.15），系该公司以在建厂房设备附属工程抵押给老河口市财政局取得。截至 2010 年 12 月 31 日该公司用于抵押的在建工程厂房设备附属工程的账面价值为 45,410,000.00 元。

(4)、2010 年 5 月 25 日本公司取得借款 3000 万元（借款期限 2010.5.25-2011.5.25），系湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司以该公司的房产和土地共同抵押给中国银行襄樊分行取得。截至 2010 年 12 月 31 日，湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司为本公司该笔借款作抵押的房产和土地账面价值分别为 9,225,335.33 元、3,620,694.72 元。

(5)、2010 年 6 月 13 日湖北楚凯冶金有限公司取得借款 750 万元（借款期限 2010.06.13-2011.06.13），2010 年 6 月 28 日湖北楚凯冶金有限公司取得借款 1250 万元（借款期限 2010.06.28-2011.06.28），系该公司以该公司的存货、房产、在建厂房进口设备工程、土地共同抵押给襄樊市商业银行取得。截至 2010 年 12 月 31 日，湖北楚凯冶金有限公司用于该笔借款作抵押的存货、房产、在建厂房进口设备工程及土地的账面价值分别为 18,121,429.32 元、285,280.02 元、42,683,070.00 元、982,179.39 元。

(6)、2010年7月20日本公司取得借款5000万元(借款期限2010.7.20-2011.7.20),系本公司以本公司的房产和土地,谷城骆驼塑胶制品有限公司以该公司的房产和土地、湖北骆驼特种电源有限公司以该公司的土地、骆驼集团襄樊蓄电池有限公司以该公司的土地共同抵押给中国农业银行谷城县支行取得。截至2010年12月31日,本公司为该笔借款作抵押的房产和土地的账面价值分别为9,705,322.02元、8,816,800.39元,谷城骆驼塑胶制品有限公司为该笔借款作抵押的房产及土地的账面价值分别为2,369,568.98元、1,169,270.42元,湖北骆驼特种电源有限公司为该笔借款作抵押的土地账面价值为8,392,500.00元,骆驼集团襄樊蓄电池有限公司为该笔借款作抵押的土地账面价值为18,717,024.25元。

(7)、2010年8月17日本公司取得借款2000万元(借款期限2010.08.17-2011.08.16),系本公司以本公司的土地抵押给中国工商银行谷城支行取得。截至2010年12月31日,本公司为该笔借款作抵押的土地账面价值为6,076,430.04元。

(8)、2010年8月20日本公司取得借款2400万元(借款期限2010.8.20-2011.8.19),系本公司以本公司房产,骆驼集团襄樊蓄电池有限公司以该公司的土地共同抵押给中国农业银行谷城县石花支行取得。截至2010年12月31日,本公司为该笔借款作抵押的房产账面价值为6,906,590.09元,骆驼集团襄樊蓄电池有限公司为该笔借款作抵押的土地账面价值为18,717,024.25元。

(9)、2010年11月16日本公司取得借款2800万元(借款期限2010.11.16-2011.11.15),系本公司以本公司的机器设备和房产以及骆驼集团襄樊蓄电池有限公司以该公司的土地共同抵押给中国农业银行谷城县支行取得。截至2010年12月31日,本公司为该笔借款作抵押的机器设备和房产的账面价值分别为54,123,315.07元、2,033,609.83元,骆驼集团襄樊蓄电池有限公司为该笔借款作抵押的土地账面价值为18,717,024.25元。

15、应付账款

(1) 应付账款账龄分类表

单位:元 币种:人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
1年以内	240,760,183.87	206,741,652.86
1-2年	2,690,080.06	1,692,662.59
2-3年	605,885.27	498,615.56
3年以上	55,319.33	2,177,905.24
合计	244,111,468.53	211,110,836.25

(2) 报告期内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

☐适用 ☒不适用

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明:

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
江苏三环实业股份有限公司	非关联方	751,920.00	1-2 年	尚未结算
湖北奥西达设备安装有限公司	非关联方	450,976.15	1-2 年	尚未结算
湖北汽车蓄电池厂	非关联方	300,000.00	1-2 年	尚未结算
襄樊奥尼斯电子科技有限公司	非关联方	260,080.00	1-2 年	尚未结算
营口中捷仕达隔板有限公司	非关联方	181,515.18	1-2 年	尚未结算
合计		1,944,491.33		

16、预收款项

(1) 预收账款账龄分类表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
1 年以内	89,351,843.57	41,703,049.07
1-2 年	109.00	1,913.24
2-3 年	1,913.24	2,500.00
合计	89,353,865.81	41,707,462.31

(2) 报告期内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:

☐适用 ☒不适用

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,912,469.28	106,282,574.58	105,005,619.42	9,189,424.44
二、职工福利费	-	6,355,795.89	6,355,795.89	-
三、社会保险费	2,699,959.17	17,401,902.11	19,079,131.42	1,022,729.86
其中： 1、医疗保险费	415,287.79	4,709,991.80	4,897,946.87	227,332.72
2、基本养老保险费	2,003,946.03	10,291,221.76	11,652,319.09	642,848.70
4、失业保险费	64,313.30	1,223,288.70	1,226,196.08	61,405.92
5、工伤保险费	220,726.05	649,989.20	808,257.73	62,457.52
6、生育保险费	-4,314.00	527,410.65	494,411.65	28,685.00
四、住房公积金	-	4,635,438.00	4,619,559.00	15,879.00
五、工会经费和职工教育经费	2,631,943.72	749,079.92	2,504,181.67	876,841.97
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动合同关系给予的补偿	15,150.00	-	15,150.00	-
八、其他	-58,287.20	278,550.60	220,263.40	-
合计	13,201,234.97	135,703,341.10	137,799,700.80	11,104,875.27

应付职工薪酬中属于工会经费和职工教育经费金额 876,841.97 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元，应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
增值税	-13,103,929.10	-4,116,456.67
营业税	212,581.26	101,700.00
城市维护建设税	104,288.35	228,515.23
企业所得税	14,589,987.00	4,641,599.67
代扣代缴个人所得税	269,985.47	275,130.74

项目	2010-12-31	2009-12-31
教育费附加	61,720.35	136,896.24
地方教育费附加	30,837.23	69,893.61
其他	350,688.27	155,287.87
合 计	2,516,158.83	1,492,566.69

19、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分类表

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
1 年以内	16,698,114.68	19,034,447.35
1-2 年	12,450,699.89	798,941.14
2-3 年	1,100.00	779,008.01
3-4 年	-	362,576.06
4-5 年	1,800.00	-
合计	29,151,714.57	20,974,972.56

(2) 报告期内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

☐适用 ☒不适用

(3) 金额较大的其他应付款的性质或内容

截至 2010 年 12 月 31 日其他应付款余额中宏丰实业集团有限公司 2,133,050.00 元系预收的保证金。

20、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
抵押借款	1,000,000.00	-

2010年12月23日湖北楚凯冶金有限公司取得借款100万元，系该公司以机器设备、土地以及房产共同抵押给国家开发银行湖北省分行取得。截至2010年12月31日，该公司为该笔借款作抵押的机器设备、土地及房产的账面价值分别为41,074,393.14元、3,298,114.00元及7,511,260.00元。

21、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
递延收益	58,880,804.00	-

递延收益说明：

(1) 根据2008年11月26日本公司与湖北深圳工业园（襄樊）管委会签订的《项目进区协议书》及2009年1月21日签订的《骆驼蓄电池项目补充协议》，本公司本年度收到政府项目用地奖励款18,880,804.00元，该款项主要用于骆驼蓄电池深圳工业园项目的基础设施建设。目前该项目尚在建设中，待该项目建设完工后再将该款项分期结转收入。

(2) 根据财政部、环境保护部2010年7月15日财建[2010]375号文件《财政部 环境保护部关于下达2010年重金属污染防治专项资金预算的通知》及湖北省财政厅、湖北省环境保护厅2010年9月19日鄂财建发[2010]175号文件《关于下达2010年重金属污染防治专项资金预算的通知》，本公司子公司湖北楚凯冶金有限公司收到重金属污染防治专项资金40,000,000.00元。目前楚凯公司的重金属污染防治工程尚未开始建设，待该项目建设完工后再将该款项分期结转收入。

22、股本

单位：元 币种：人民币

	2007-12-31	本次变动增减（+、-）					2008-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	14,206,981.00	10,200,000.00	30,829,149.00	-	-	-	55,236,130.00

	2008-12-31	本次变动增减（+、-）					2009-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	55,236,130.00	21,162,500.00	-	30,263,870.00	-	-	106,662,500.00

	2009-12-31	本次变动增减(+、-)					2010-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	106,662,500.00		52,112,500.00	178,621,875.00	-	-	337,396,875.00

(1) 2008年3月10日, 公司通过2007年股东大会会议审议: 以未分配利润每10股送21.7股, 共计向全体股东送股30,829,149股。送股后, 本公司的股本由14,206,981股增至45,036,130股。此次股本变动业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司2008年3月31日深鹏所验字[2008]044号验资报告验证。

(2) 2008年5月28日, 公司经2008年第二次临时股东大会会议决议通过对公司进行增资扩股, 股本由45,036,130.00元增资至55,236,130.00元, 新增注册资本由湖北骆铃投资有限公司、刘长来、窦贤云、张青青、戴经明、高国兴、马拥军、陈军、朱国斌、安江波、董咏梅、唐泽江出资, 此次新增注册资本10,200,000.00元, 溢价部分30,600,000.00万元计入资本公积。此次股本变动业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司2008年6月24日深鹏所验字[2008]98号验资报告验证。

(3) 2009年6月21日根据公司股东大会决议进行增资, 以资本公积30,263,870.00元转增, 由全体股东按比例享有, 增资后股权结构为刘国本、刘长来、杨诗军、王从强、谭文萍、路明占、窦贤云、湖北驼铃投资有限责任公司、张青青、高国兴、戴经明、马拥军、安江波、董咏梅、陈军、朱国斌等16个股东持股85,500,000股, 占总股本100.00%。此次股本变动业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司2009年7月15日深鹏所验字[2009]69号验资报告验证。

(4) 2009年11月8日根据公司股东大会决议进行增资, 增加股本2,412,500股, 股本由85,500,000股增加至87,912,500股。增资后股权结构为刘国本、刘长来、杨诗军、王从强、谭文萍、路明占、窦贤云、湖北驼铃投资有限责任公司、张青青、高国兴、戴经明、马拥军、董咏梅、陈军、朱国斌、湖北驼峰投资有限公司、深圳市智诚海威投资有限公司、南通松禾创业投资合伙企业、北京东方祥安投资顾问有限公司、贾文浩等20个股东持股87,912,500股, 占总股本100.00%。此次股本变动业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司2009年11月23日深鹏所验字[2009]174号验资报告验证。

(5) 2009年11月28日根据公司股东大会决议进行增资, 增加股本18,750,000股, 股本由87,912,500增加至106,662,500股, 增资后股权结构为刘国本、刘长来、杨诗军、王从强、谭文萍、路明占、窦贤云、湖北驼铃投资有限责任公司、张青青、高国兴、戴经明、马拥军、董咏梅、陈军、朱国斌、湖北驼峰投资有限公司、深圳市智诚海威投资有限公司、南通松禾创业投资合伙企业、北京东方祥安投资顾问有限公司、贾文浩、Mkcp Direct Investments (Mauritius) II Ltd、Rich Fields Energy Limited等22个股东持有106,662,500股, 占总股本100.00%。此次股本变动业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司2009年12月25日深鹏所验字[2009]238号验资报告验证。

(6) 2010年4月23日根据公司2009年度股东大会决议进行增资, 增加股本230,734,375.00元, 股本由106,662,500股增加至337,396,875股, 增资后股权结构为刘国本、湖北驼峰投资有限公司、Mkcp Direct Investments (Mauritius) II Ltd、湖北驼铃投资有限责任公司、刘长来、杨诗军、王从强、谭文萍、张青青、路明占、Rich Fields Energy Limited、深圳市智诚海威投资有限公司、南通松禾创业投资合伙企业、北京东方祥安投资顾问有限公司、窦贤云、戴经明、高国兴、马拥军、深圳市信诺泰创业投资企业(普通合伙)、周涛、贾文浩、柳新论、朱国斌、胡明阳、杨亚东、贾红艳等26个股东持有337,396,875股, 占总股本100.00%。此次股本变动业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司2010年5月15日深鹏所验字[2010]177号验资报告验证。

23、资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-12-31
股本溢价	-	30,600,000.00	-	30,600,000.00
其它资本公积	2,281,563.40	-	-	2,281,563.40
合计	2,281,563.40	-	-	32,881,563.40

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
股本溢价	30,600,000.00	181,999,490.96	30,263,870.00	182,335,620.96
其它资本公积	2,281,563.40	-	-	2,281,563.40
合计	32,881,563.40	-	30,263,870.00	184,617,184.36

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
股本溢价	182,335,620.96	-	182,335,620.96	-
其它资本公积	2,281,563.40	-	-	2,281,563.40
合计	184,617,184.36	-	182,335,620.96	2,281,563.40

(1) 2008年5月28日根据公司股东大会决议进行增资, 股本由45,036,130股增加至55,236,130股, 增加资本公积资本溢价30,600,000.00元。

(2) 2009年6月21日根据公司股东大会决议进行增资, 以资本公积30,263,870.00元转增, 由全体股

东按比例享有。2009年11月8日根据公司股东大会决议进行增资，增加股本2,412,500股，股本由85,500,000股增加至87,912,500股。2009年11月28日根据公司股东大会决议进行增资，增加股本18,750,000股，股本由87,912,500增加至106,662,500股，本年两次增资共增加资本公积资本溢价181,999,490.96元。

(3) 2010年4月23日根据公司2009年度股东大会决议进行增资，增加股本230,734,375.00元，股本由106,662,500股增加至337,396,875股。先对2009年12月31日工商登记在册的股东（其中公司股东深圳市智诚海威投资有限公司、南通松禾创业投资合伙企业（有限合伙）和自然人贾文浩承诺放弃本次分配）用未分配利润每10股送3股，每股面值1元，增加股本25,650,000.00元；再对全体股东用资本公积金每10股转增13.5股、用未分配利润每10股送2股，每股面值1元，增加股本205,084,375.00元，合计增加股本230,734,375.00元。此次增资共减少资本公积178,621,875.00元。2010年购买子公司谷城塑胶制品有限公司、湖北骆驼特种电源有限公司少数股东股权新增加的长期股权投资成本，按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调减合并资产负债表的资本公积资本溢价部分3,713,745.96元。以上合计减少182,335,620.96元。

24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-12-31
法定盈余公积金	4,722,659.42	7,853,199.52	-	12,575,858.94

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
法定盈余公积金	12,575,858.94	15,451,306.80	-	28,027,165.74

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
法定盈余公积金	28,027,165.74	23,287,908.39	1,501,627.97	49,813,446.16

2010年购买子公司谷城塑胶制品有限公司、湖北骆驼特种电源有限公司少数股东股权新增加的长期股权投资成本，按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调减合并资产负债表的资本公积资本溢价部分3,713,745.96元，因资本公积不足冲减，调减盈余公积1,501,627.97元。

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	2008-12-31	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	172,240,363.95	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	172,240,363.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,879,137.82	
减：提取法定盈余公积	7,853,199.52	按母公司净利润的 10%提取
提取任意盈余公积	-	
转作股本的普通股股利	30,829,149.00	
期末未分配利润	208,437,153.25	

项目	2009-12-31	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	208,437,153.25	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	208,437,153.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	173,607,743.25	
减：提取法定盈余公积	15,451,306.80	按母公司净利润的 10%提取
提取任意盈余公积	-	
转作股本的普通股股利	-	
对股东的分配	22,646,813.30	
期末未分配利润	343,946,776.40	

项目	2010-12-31	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	343,946,776.40	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	343,946,776.40	

项目	2010-12-31	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,608,767.91	
其他	-	
减：提取法定盈余公积	23,287,908.39	按母公司净利润的 10%提取
提取任意盈余公积	-	
转作股本的普通股股利	52,112,500.00	
期末未分配利润	530,155,135.92	

注：2010 年度第二次临时股东大会审议通过了本公司发行前滚存利润的分配安排：同意公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存未分配利润的分配方案为首次公开发行前形成的可供分配的滚存未分配利润由新老股东按发行后的持股比例共同享有。

26、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	2,603,645,043.65	1,851,193,450.35	1,349,527,838.08
其他业务收入	26,022,572.25	1,299,567.41	-
主营业务成本	2,114,311,400.34	1,499,228,560.32	1,139,653,337.93
其他业务成本	8,683,828.45	1,028,716.65	-

（2）主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蓄电池行业	2,603,645,043.65	2,114,311,400.34	1,851,193,450.35	1,499,228,560.32

行业名称	2008 年度	
	营业收入	营业成本
蓄电池行业	1,349,527,838.08	1,139,653,337.93

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车起动电池	2,414,007,122.05	1,927,642,491.89	1,809,560,262.17	1,456,459,423.16
电动助力车电池	45,037,590.77	42,383,974.76	26,776,733.27	26,614,439.52
牵引电池	43,959,364.97	45,242,880.71	14,335,730.30	15,678,276.97
其他	100,640,965.86	99,042,052.98	520,724.61	476,420.67
合计	2,603,645,043.65	2,114,311,400.34	1,851,193,450.35	1,499,228,560.32

产品名称	2008 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
汽车起动电池	1,323,596,215.52	1,118,401,280.60
电动助力车电池	22,856,929.52	18,453,564.28
其他	3,074,693.04	2,798,493.05
合计	1,349,527,838.08	1,139,653,337.93

4) 主营业务（分地区）

单位：元币种：人民币

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	228,716,533.02	181,962,765.96	164,191,484.07	132,217,656.24
华东地区	992,294,805.95	819,159,319.50	732,316,503.30	614,395,030.23
华南地区	87,062,204.33	69,579,746.81	83,534,712.48	67,635,182.36
华中地区	802,267,378.14	648,347,393.60	494,633,486.67	380,356,371.91
西南地区	203,835,719.75	157,758,289.21	136,271,614.79	111,578,578.60
西北地区	119,575,526.65	98,846,416.6	98,311,755.31	79,458,608.01
东北地区	137,099,890.79	112,221,647.06	125,300,489.23	101,292,996.68
出 口	32,792,985.02	26,435,821.60	16,633,404.50	12,294,136.29
合计	2,603,645,043.65	2,114,311,400.34	1,851,193,450.35	1,499,228,560.32

地区名称	2008 年度	
	营业收入	营业成本
华北地区	76,349,873.50	62,590,327.87
华东地区	603,169,107.03	512,742,108.09
华南地区	36,463,553.14	30,285,764.81
华中地区	397,725,137.08	339,128,248.27
西南地区	82,504,854.42	69,351,019.76
西北地区	70,703,929.88	58,492,961.95
东北地区	78,777,016.12	64,374,469.36
出 口	3,834,366.91	2,688,437.82
合 计	1,349,527,838.08	1,139,653,337.93

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2010 年度营业收入前五名

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 (%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	99,012,881.75	3.80
安徽江淮汽车股份有限公司	79,608,118.41	3.06
重庆长安汽车股份有限公司	75,350,179.85	2.89
东风汽车股份有限公司	69,890,606.02	2.68
神龙汽车有限公司	69,005,942.56	2.65
合 计	392,867,728.59	15.09

2009 年度营业收入前五名

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 (%)
安徽江淮汽车股份有限公司	57,324,948.79	3.09
山东时风（集团）有限责任公司	49,156,074.15	2.65
神龙汽车有限公司	45,071,674.66	2.43
山东五征集团有限公司	44,871,800.85	2.42
东风汽车有限公司东风商用车公司	43,602,345.00	2.35
合 计	240,026,843.45	12.94

2008 年度营业收入前五名

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 (%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	51,221,178.09	3.80
东风汽车股份有限公司	46,726,592.85	3.46
山东五征集团有限公司	46,244,194.02	3.43
山东时风（集团）有限责任公司	41,591,851.84	3.08
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	36,248,014.82	2.69
合计	222,031,831.62	16.46

27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度	计缴标准
城市维护建设税	3,659,583.05	3,332,661.17	2,292,691.92	5%、7%
教育费附加	1,694,733.61	1,196,055.76	1,498,119.50	3%
地方教育费附加	997,908.88	1,806,834.59	-	1.5%
地方教育发展费	-	20,408.48	1,374,742.02	营业收入的 1%
营业税	1,868,792.23	1,402,805.75	522,971.19	3%、5%
堤防费	86,877.45	29,806.48	558.38	
其他	-	1,750.00	-	
合 计	8,307,895.22	7,790,322.23	5,689,083.01	

28、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
坏账损失	504,298.02	5,254,763.04	-1,110,700.66
存货跌价准备	141,555.32	-	-
合计	645,853.34	5,254,763.04	-1,110,700.66

29、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-	15,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-90,602.25	-	-
合计	-90,602.25	-	15,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2010 年度	2009 年度	2008 年度	增减变动的原因
谷城县融汇资信担保有限公司	-	-	15,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2010 年度	2009 年度	2008 年度	增减变动的原因
戴瑞米克襄樊电池隔膜有限公司	-90,602.25	-	-	-

本公司投资收益不存在投资收益汇回的重大限制。

30、营业外收入

(1) 营业外收入分类

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
*补贴收入	10,878,630.84	10,004,706.69	4,745,241.80
赔款收入	287,382.49	6,255.00	347,685.69
违约补偿收入	-	601,505.64	3,886.00
处置固定资产净收益	93,513.93	126,250.16	2,353.00
其他	1,393,849.20	267,489.34	875,394.49
合计	12,653,376.46	11,006,206.83	5,974,560.98

(2) 补贴收入明细

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度	说明
增值税退税(或返还)款	7,765,660.84	6,932,714.69	3,945,241.80	a
返还契税、耕地占用税	941,430.00	541,992.00	-	b
污染综合治理财政拨款	-	250,000.00	-	c
基建投资拨付款	-	-	300,000.00	d
产业集群发展转移支付资金	-	-	500,000.00	d
上市扶持资金	1,567,020.00	2,000,000.00	-	e
利用外资奖	88,200.00	-	-	f
创新扶助资金	-	280,000.00	-	g
科技三项经费	300,000.00	-	-	h
岗位补贴	216,320.00	-	-	i
合计	10,878,630.84	10,004,706.69	4,745,241.80	

政府补助说明：

a.根据财政部、国家税务总局 2006 年 7 月 27 日财税[2006]111 号文件《财政部、国家税务总局关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》、湖北省国家税务局 2006 年 11 月 23 日鄂国税发[2006]171 号文件《湖北省福利企业增值税即征即退操作规程》，公司子公司谷城骆驼塑胶制品有限公司自 2006 年被认定为福利企业，并依法享有增值税即征即退优惠政策所给予的税收补贴，2008-2010 年度分别收到增值税返还 3,945,241.80 元、4,699,946.95 元，6,428,209.61 元。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]157 号文件《关于再生资源增值税政策的通知》公司子公司谷城驼峰再生资源有限公司 2009 年度收到的增值税返还款 2,232,767.74 元，2010 年收到 1,337,451.23 元。

b.根据谷政发[2008]10 号文件《谷城县招商引资优惠办法》规定，本公司收到契税、耕地占用税返还款 2009 年度收到 541,992.00 元；公司子公司湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司 2010 年收到契税、耕地占用税返还款 186,678.00 元；根据襄樊政发[2008]31 号文件《关于鼓励和促进企业上市的若干意见》，本公司 2010 年收到契税返还款 754,752.00 元。

c.根据鄂发改投资函[2007]338号《省发展改革委员会关于下达2007年湖北省循环经济与资源节约综合利用专项资金计划(第二批)的通知》及谷计投资[2007]219号《关于转发<发展改革委员会关于下达2007年湖北省循环经济与资源节约综合利用专项资金计划(第二批)的通知>》，本公司2009年度收到谷城县财政拨款250,000.00元用于污染综合治理项目。

d.根据鄂发改投资函[2008]553号《关于下达2008年企业创新能力建设项目省预算内投资计划的通知》，本公司2008年收到谷城县财政局基建投资管理股拨付300,000.00元专项款；根据鄂经县域[2008]145号《关于下达2008年产业集群发展激励性转移支付资金项目的通知》，本公司2008年度收到谷城县财政局拨付汽车零部件产业集群发展转移支付资金500,000.00元。

e.根据襄樊政发[2008]31号文件《关于鼓励和促进企业上市的若干意见》，本公司2009年度收到谷城县财政拨款2,000,000.00元，2010年收到1,567,020.00元。

f.根据谷政发[2010]1号文件《关于奖励2009年度经济工作先进单位和个人的决定》，公司子公司湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司2010年收到谷城县财政局奖励的利用外资奖88,200.00元。

g.根据科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心和湖北省科学技术厅的决定，公司子公司湖北金象电源技术开发有限公司2009年度收到创新扶助资金280,000.00元。

h.根据襄科技[2010]8号文件《关于下达2010年襄樊市重点科技计划项目和经费分配指标的通知》，本公司2010年收到科技三项经费300,000.00元。

i.根据鄂人社发[2010]29号文件《关于进一步做好援企稳岗工作有关问题的通知》，本公司2010年收到岗位补贴216,320.00元。

31、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	2010年度	2009年度	2008年度
处置固定资产净损失	1,518,855.39	2,125,587.40	955,484.35
捐赠支出	335,190.00	48,300.00	607,000.00
材料报废损失	1,366,754.33	-	-
其他	3,836.01	445,647.01	660,520.19
合计	3,224,635.73	2,619,534.41	2,223,004.54

32、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
当期所得税费用	46,697,307.79	36,150,863.17	19,284,527.41
递延所得税费用	-3,382,008.70	-4,466,537.56	-618,884.92
合计	43,315,299.09	31,684,325.61	18,665,642.49

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	2010 年度	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P0	261,608,767.91	173,607,743.25	74,879,137.82
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	968,436.91	1,294,301.55	-145,264.02
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	260,640,331.00	172,313,441.70	75,024,401.84
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-	-
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。	P1=P0+V	261,608,767.91	173,607,743.25	74,879,137.82
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-	-
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	P1'=P0'+V'	260,640,331.00	172,313,441.70	75,024,401.84
期初股份总数	S0	106,662,500.00	55,236,130.00	14,206,981.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	230,734,375.00	260,998,245.00	291,827,394.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	21,162,500.00	10,200,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-	-
报告期月份数	M0	12	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	1	7
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	337,396,875.00	317,997,916.67	311,984,375.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-	-

项目	计算过程	2010 年度	2009 年度	2008 年度
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	337,396,875.00	317,997,916.67	311,984,375.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0\div S$	0.78	0.55	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0'\div S$	0.77	0.54	0.24
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1\div X2$	0.78	0.55	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1'\div X2$	0.77	0.54	0.24

34、其他综合收益

2010 年度合并利润表的其他综合收益-5,215,373.93 元，系本公司购买子公司谷城骆驼塑胶制品有限公司、湖北骆驼特种电源有限公司的少数股东股权所支付的长期股权投资成本与取得的子公司账面净资产份额的差额。

2008 年度母公司利润表的其他综合收益-793,887.66 元，系本公司因追加投资而导致原持有的对联营企业的投资转变为对子公司投资，其核算方法由权益法转换为成本法将其投资金额调整回原始投资成本而调整未分配利润的金额。

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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
收到往来款	50,953,694.19	116,253,032.33	72,984,926.01
收到的政府补助	58,880,804.00	-	-
利息收入	1,587,151.88	62,710.99	688,195.55
营业外收入	1,753,932.08	1,405,249.98	2,026,966.18
合计	113,175,582.15	117,720,993.30	75,700,087.74

(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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
支付往来款	53,994,710.65	65,790,750.40	103,033,586.94
管理费用	16,608,888.52	15,439,545.41	13,423,397.00
销售费用	26,472,392.50	24,473,652.42	18,654,521.00
营业外支出	453,415.09	150,620.94	1,267,520.18
银行手续费	179,338.82	137,689.47	128,159.49
合计	97,708,745.58	105,992,258.64	136,507,184.61

(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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
被收购子公司持有的现金超过取得子公司支付的现金金额	-	-	284,397.41

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	2010 年度	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	260,300,663.61	171,588,957.57	72,474,920.94
加：资产减值准备	645,853.34	5,254,763.04	-1,110,700.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,529,127.03	28,353,001.30	17,093,111.13
无形资产摊销	1,333,528.74	1,491,199.19	1,058,350.03
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	541,146.83	1,999,337.24	953,131.35
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	883,194.63	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	28,927,394.80	11,944,814.30	14,098,094.48

补充资料	2010 年度	2009 年度	2008 年度
投资损失（收益以“-”号填列）	90,602.25	-	-15,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,382,008.70	-4,466,537.56	-618,884.92
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）	-326,937,235.87	-92,965,561.95	-1,985,791.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,843,869.74	-133,904,574.62	-17,465,913.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,201,162.53	-9,395,174.24	49,541,377.50
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	25,289,559.45	-20,099,775.73	134,022,695.09
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	401,020,401.78	218,912,137.85	109,979,716.57
减：现金的期初余额	218,912,137.85	109,979,716.57	36,139,852.41
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	182,108,263.93	108,932,421.28	73,839,864.16

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：			
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-	30,064,656.32
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-	30,064,656.32
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-	30,349,053.73
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-284,397.41
4. 取得子公司的净资产	-	-	-

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
流动资产	-	-	60,132,359.65
非流动资产	-	-	36,155,260.28
流动负债	-	-	51,183,601.85
非流动负债	-	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：			
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,125,465.08	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,125,465.08	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-	-
流动资产	2,753,685.60	-	-
非流动资产	296,711.46	-	-
流动负债	1,102,804.20	-	-
非流动负债	-	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
一、现金	401,020,401.78	218,912,137.85	109,979,716.57
其中：库存现金	73,160.03	27,578.85	276,137.02
可随时用于支付的银行存款	399,547,241.75	218,884,559.00	80,703,579.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,400,000.00	-	-
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	401,020,401.78	218,912,137.85	109,979,716.57

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	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
谷城骆驼塑胶制品有限公司	全资	有限公司	谷城县	刘国本	制造	955	100	100	744618428
湖北骆驼特种电源有限公司	全资	有限公司	襄樊市	刘国本	制造	2200	100	100	79594061X
湖北骆驼物流有限公司	控股	有限公司	谷城县	刘国本	物流	100	60	60	670369800
骆驼集团襄樊蓄电池有限公司(原名湖北远大华中高新电源有限公司)	全资	有限公司	襄樊市	刘长来	制造	4000	100	100	691757394
湖北楚凯冶金有限公司	控股	有限公司	老河口市	刘国本	制造	6000	51	51	739149188
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	控股	有限公司	谷城县	刘国本	制造	4000	60	60	741793845
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	全资	有限公司	襄樊市	刘长来	研发	1800	100	100	764116425
湖北骆驼电气技术有限公司	控股	有限公司	武汉市	刘长来	制造	1000	53.13	53.13	551989695

2、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
刘国本	董事长、实际控制人	
湖北驼峰投资有限公司	股东	69513491X
湖北驼铃投资有限责任公司	股东	673681795
Mkcp Direct Investments (Mauritius) II Ltd (奇力资本)	股东	
刘长来	股东	
王从强	股东	
杨诗军	股东	
谭文萍	股东	
路明占	股东	
窦贤云	股东	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
朱国斌	股东	
戴经明	股东	
襄樊明智房地产开发有限公司	实际控制人刘国本控制的企业	739115252
湖北融汇投资担保有限公司	本公司持股 0.5%，2009 年 12 月 31 日已经转让驼峰投资	726109419
深圳市永兴行实业有限公司	实际控制人刘国本之女刘方控制之公司	708400309
Jason Edward Maynard、胡信国、周运鸿、陈宋生、肖家海、阮丽、康军、孙昊天、彭勃	本公司董事、监事、高级管理人员	
喻景忠、谢秋菊	曾任本公司董事、监事、高级管理人员	
孙洁	实际控制人刘国本配偶	
刘科	实际控制人刘国本之子	

3、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：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	2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市永兴行实业有限公司	有形资产的购销	销售货物	统一市场政策	31,054,391.43	1.24	31,420,792.64	1.74

单位：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	2008 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市永兴行实业有限公司	有形资产的购销	销售货物	统一市场政策	28,262,712.93	2.14

(2) 关键管理人员薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
关键管理人员报酬总额	1,521,405.32	503,954.65	385,898.44

4、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2010-12-31	2009-12-31	2008-12-31
应收账款	深圳市永兴行实业有限公司	9,563.76	2,340,057.29	3,652,450.22
预收款项	深圳市永兴行实业有限公司	370,309.98	-	-
其他应付款	窦贤云	-	50,000.00	-

七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大的或有事项。

八、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无对外财务承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止本报告批准日，本公司没有需要特别说明的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	2010-12-31	2009-12-31
银行承兑汇票	26,872,234.00	35,495,222.00
商业承兑汇票	3,282,000.00	-
合计	30,154,234.00	35,495,222.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日公司不存在质押的应收票据情况。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。截至 2010 年 12 月 31 日公司已经背书给他方但尚未到期的票据 142,301,880.73 元，到期日时间为 2011 年 1 月 2 日至 2011 年 6 月 23 日，金额前五名情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2010.08.25	2011.06.08	18,250,000.00	银行承兑汇票
东风汽车有限公司东风商用车公司	2010.07.12	2011.05.26	17,800,000.00	银行承兑汇票
陕西风尚汽车贸易有限公司	2010.12.15	2011.06.15	10,000,000.00	银行承兑汇票
山东泉林纸业有限责任公司	2010.07.12	2011.01.20	8,500,000.00	银行承兑汇票
东风汽车股份有限公司	2010.09.15	2011.06.14	8,110,000.00	银行承兑汇票
合 计			62,660,000.00	

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日公司无已贴现且未到期的商业承兑票据。

2、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	190,076,467.00	83.50	9,503,823.35	79.64
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	1,139,919.71	0.50	580,752.86	4.87
其他不重大应收账款	36,417,383.81	16.00	1,848,439.84	15.49
合 计	227,633,770.52	100.00	11,933,016.05	100.00

种类	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	160,417,490.16	78.41	8,020,874.51	75.54
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	32,827.95	0.02	18,420.36	0.17
其他不重大应收账款	44,129,366.65	21.57	2,579,815.71	24.29
合计	204,579,684.76	100.00	10,619,110.58	100.00

应收账款种类的说明：

①单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。

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账款，是指单项金额在 100 万以下，账龄超过三年或其他不可收回情形的应收账款。

③单项金额不重大应收账款指单笔金额为 100 万元以下的，账龄在三年以内的应收账款。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日单项金额重大的或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

账龄	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1 年以内	190,076,467.00	9,503,823.35	5%	单独测试未发现减值迹象，按照账龄分析法计提坏账准备；应收合并报表范围内子公司的款项不计提坏账准备

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占应收账款总额比例(%)	金额	占应收账款坏账准备总额比例(%)
3-4 年	1,108,009.71	0.49	554,004.86	4.64
4-5 年	25,810.00	0.01	20,648.00	0.17
5 年以上	6,100.00	0.00	6,100.00	0.06
合计	1,139,919.71	0.50	580,752.86	4.87

账龄	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占应收账款总额比例(%)	金额	占应收账款坏账准备总额比例(%)
3-4 年	26,140.00	0.02	13,070.00	0.12
4-5 年	6,687.95	0.00	5,350.36	0.05
合计	32,827.95	0.02	18,420.36	0.17

(3) 报告期内无实际核销的应收账款情况。

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

☐适用 ☒不适用

(5) 应收账款金额前五名单位情况

截至 2010 年 12 月 31 日应收账款余额中欠款金额前 5 名合计 95,348,863.60 元, 占应收账款账面余额的 41.89%。2010 年 12 月 31 日大额欠款单位情况如下:

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(%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	非关联方	31,801,105.08	1 年以内	13.97
浙江远景汽配有限公司	非关联方	19,305,479.03	1 年以内	8.48
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	18,657,253.20	1 年以内	8.20
神龙汽车有限公司	非关联方	15,559,401.80	1 年以内	6.84
安徽江淮汽车股份有限公司	非关联方	10,025,624.49	1 年以内	4.40
合计		95,348,863.60		41.89

3、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	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	103,030,415.55	96.41	714,089.98	52.73
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	795,250.76	0.74	413,455.48	30.53
其他不重大其他应收款	3,039,530.96	2.85	226,768.55	16.74
合 计	106,865,197.27	100.00	1,354,314.01	100.00

种类	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	88,226,331.57	93.95	250,000.00	10.18
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	2,052,434.85	2.19	1,887,060.65	76.81
其他不重大其他应收款	3,623,881.80	3.86	319,576.70	13.01
合 计	93,902,648.22	100.00	2,456,637.35	100.00

其他应收款种类的说明：

①单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的应收款项。

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其他应收款，是指单项金额在 100 万元以下，账龄超过三年或其他不可收回情形的应收款项。

③单项金额不重大其他应收款指单笔金额为 100 万元以下的，账龄在三年以内的应收款项。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日单项金额重大的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：

单位：元 币种：人民币

账龄	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1 年以内	95,936,015.75	-	-	单独测试未发现减值迹象，按照账龄分析法计提坏账准备；应收合并报表范围内子公司的款项不计提坏账准备
1-2 年	7,094,399.80	714,089.98	10%	单独测试未发现减值迹象，按照账龄分析法计提坏账准备；应收合并报表范围内子公司的款项不计提坏账准备

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	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占其他应收总额比例(%)	金额	占其他应收款坏账准备总额比例(%)
3-4 年	742,483.75	0.69	371,241.87	27.41
4-5 年	52,767.01	0.05	42,213.61	3.12
合计	795,250.76	0.74	413,455.48	30.53

账龄	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占其他应收总额比例(%)	金额	占其他应收款坏账准备总额比例(%)
3-4 年	330,748.41	0.35	165,374.21	6.73
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	1,721,686.44	1.84	1,721,686.44	70.08
合计	2,052,434.85	2.19	1,887,060.65	76.81

(3) 报告期内无实际核销的其他应收款情况。

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

☐适用 ☒不适用

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

截至 2010 年 12 月 31 日其他应收款中欠款金额前 5 名合计 101,657,651.24 元，占其他应收款账面余额的 95.13%。2010 年 12 月 31 日其他应收款中金额较大的欠款单位情况如下：

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(%)
湖北骆驼特种电源有限公司	子公司	42,654,020.00	1 年以内	39.91
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	子公司	41,535,745.75	1 年以内	38.87
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	子公司	8,600,000.00	1 年以内	8.05
中华人民共和国武汉海关	非关联方	5,814,635.49	2 年以内	5.44
湖北楚凯冶金有限公司	子公司	3,053,250.00	1 年以内	2.86
合计		101,657,651.24		95.13

4、长期股权投资

单位：元 币种：人民币											
被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009-12-31	增减变动	2010-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
谷城骆驼塑胶制品有限公司	成本法	9,150,000.00	9,150,000.00	1,673,300.00	10,823,300.00	100	100		-	-	-
谷城骆驼再生资源有限公司	成本法	500,000.00	-	-	-	100	100		-	-	-
湖北骆驼特种电源有限公司	成本法	12,100,000.00	12,100,000.00	9,900,000.00	22,000,000.00	100	100		-	-	-
湖北金象电源技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	-	100	100		-	-	-
湖北骆驼物流有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	60	60		-	-	-
骆驼集团襄樊蓄电池有限公司（原名湖北远大华中高新电源有限公司）	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	28,000,000.00	40,000,000.00	100	100		-	-	-
湖北楚凯冶金有限公司	成本法	20,400,000.00	30,600,000.00	-	30,600,000.00	51	51		-	-	-
湖北骆驼海峽新型蓄电池有限公司	成本法	14,560,500.00	24,000,000.00	-	24,000,000.00	60	60		-	-	-
湖北骆驼蓄电池研究院有限公司	成本法	5,500,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00	100	100		-	-	-
戴瑞米克襄樊电池隔膜有限公司	权益法	3,972,122.57	-	3,881,520.32	3,881,520.32	35	35		-	-	-
合计		79,782,622.57	107,450,000.00	42,454,820.32	149,904,820.32				-	-	-

长期股权投资的说明：

- (1) 本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。
- (2) 2010年5月19日湖北金象电源技术有限公司已完成工商注销登记，2010年6月28日谷城骆驼再生资源有限公司已完成工商注销登记。
- (3) 对戴瑞米克襄樊电池隔膜有限公司的长期股权投资情况见附注五、七。

5、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	2,414,007,122.05	1,809,560,262.17	1,343,146,723.18
其他业务收入	179,647,234.84	125,127,770.64	47,376,932.27
主营业务成本	1,971,813,513.11	1,493,834,281.90	1,132,856,936.29
其他业务成本	139,814,736.41	96,243,098.50	45,320,043.86

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
蓄电池行业	2,414,007,122.05	1,971,813,513.11	1,809,560,262.17	1,493,834,281.90

行业名称	2008 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
蓄电池行业	1,343,146,723.18	1,132,856,936.29

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车起动电池	2,414,007,122.05	1,971,813,513.11	1,809,560,262.17	1,493,834,281.90

产品名称	2008 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
汽车起动电池	1,333,729,774.82	1,127,454,188.19
电动助力车电池	9,416,948.36	5,402,748.10
合计	1,343,146,723.18	1,132,856,936.29

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	211,138,304.09	164,747,443.78	158,474,164.24	126,331,114.24
华东地区	962,631,906.58	790,146,152.47	723,265,685.00	604,868,826.12
华南地区	81,553,141.23	64,038,357.69	80,345,589.07	64,524,315.65
华中地区	678,946,087.72	570,945,927.81	473,767,205.60	396,230,832.52
西南地区	201,231,712.60	155,252,196.05	135,215,091.14	110,610,534.40
西北地区	114,624,105.56	93,970,803.43	97,256,432.54	78,420,012.29
东北地区	131,088,879.25	106,276,810.28	124,602,690.08	100,554,510.39
出 口	32,792,985.02	26,435,821.60	16,633,404.50	12,294,136.29
合 计	2,414,007,122.05	1,971,813,513.11	1,809,560,262.17	1,493,834,281.90

地区名称	2008 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	75,998,899.96	62,249,517.04
华东地区	602,562,381.90	512,152,951.15
华南地区	35,473,177.77	29,324,066.52
华中地区	395,316,215.64	336,189,022.17
西南地区	81,787,185.77	68,654,131.76
西北地区	69,397,479.11	57,224,340.47
东北地区	78,777,016.12	64,374,469.36
出 口	3,834,366.91	2,688,437.82
合 计	1,343,146,723.18	1,132,856,936.29

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2010 年度营业收入前五名

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 (%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	99,012,881.75	4.10
安徽江淮汽车股份有限公司	79,608,118.41	3.30
重庆长安汽车股份有限公司	75,350,179.85	3.12
东风汽车股份有限公司	69,890,606.02	2.90
神龙汽车有限公司	69,005,942.56	2.86
合计	392,867,728.59	16.27

2009 年度营业收入前五名

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 (%)
安徽江淮汽车股份有限公司	57,324,948.79	2.96
山东时风（集团）有限责任公司	49,156,074.15	2.54
神龙汽车有限公司	45,071,674.66	2.33
山东五征集团有限公司	44,871,800.85	2.32
东风汽车有限公司东风商用车公司	43,602,345.00	2.25
合计	240,026,843.45	12.40

2008 年度营业收入前五名

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 (%)
东风汽车有限公司东风商用车公司	51,221,178.09	3.68
东风汽车股份有限公司	46,726,592.85	3.36
山东五征集团有限公司	46,244,194.02	3.33
山东时风（集团）有限责任公司	41,591,851.84	2.99
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	36,248,014.82	2.61
合计	222,031,831.62	15.97

6、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	392,628.93	3,689,550.00	2,809,619.15
权益法核算的长期股权投资收益	-90,602.25	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	2,091,222.95	-	-
合计	2,393,249.63	3,689,550.00	2,809,619.15

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2010 年度	2009 年度	2008 年度	增减变动的原因
谷城骆驼塑胶制品有限公司	-	3,449,550.00	2,794,619.15	
谷城县融汇资信担保有限公司	-	-	15,000.00	
湖北骆驼物流有限公司	-	240,000.00	-	
湖北楚凯冶金有限公司	392,628.93	-	-	
合计	392,628.93	3,689,550.00	2,809,619.15	

7、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2010 年度	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	232,879,083.89	154,513,067.98	78,531,995.21
加：资产减值准备	211,582.13	5,138,111.38	-1,418,258.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,765,929.61	19,634,506.77	16,341,470.31
无形资产摊销	668,073.40	1,131,069.36	730,842.81
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	15,707.06	346,762.22	699,744.75

补充资料	2010 年度	2009 年度	2008 年度
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	583,762.74	-	-
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“—”号填列）	27,029,512.06	12,034,614.27	12,192,413.30
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,393,249.63	-3,689,550.00	-2,809,619.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-31,737.32	-695,716.70	1,198,328.32
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）	-190,571,188.86	-47,923,740.34	5,599,049.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-387,623,848.51	-123,295,624.04	-63,370,325.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	93,405,390.98	-11,221,751.11	37,441,870.04
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-204,060,982.45	5,971,749.79	85,137,510.75
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	390,916,425.27	204,169,568.78	84,724,453.20
减：现金的期初余额	204,169,568.78	84,724,453.20	35,460,790.53
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	186,746,856.49	119,445,115.58	49,263,662.67

十二、补充资料

1、报告期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年	2008 年度	说明
非流动资产处置损益	-1,424,341.46	-1,999,337.24	-953,131.35	
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）	4,226,070.00	3,071,992.00	800,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	
债务重组损益	-	-	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,284,811.76	381,302.97	-40,554.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	
非经常性损益合计	1,516,916.78	1,453,957.73	-193,685.36	
所得税影响额	317,885.93	218,093.66	-48,421.34	
少数股东权益影响额（税后）	230,593.94	-58,437.48	-	

2、净资产收益率和每股净收益

期间	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本	稀释
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	32.95%	0.78	0.78
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.82%	0.77	0.77
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	43.44%	0.55	0.55
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43.12%	0.54	0.54
2008 年度	归属于公司普通股股东的净利润	29.40%	0.24	0.24
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.46%	0.24	0.24

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目

(1) 货币资金 2010 年期末较 2009 年期末增加 83.19%，主要系公司借款增加所致。2009 年期末较 2008 年期末增加 99.05%，主要系公司新增股东投入资本增加以及借款增加所致。

(2) 应收票据 2009 年期末较 2008 年期末增加 71.57%，主要系 2009 年营业收入较 2008 年增加 37.27%，相应以银行承兑汇票结算货款增加所致。

(3) 应收账款 2009 年期末较 2008 年期末增加 27.85%，主要系公司销售规模持续保持增长，相应应收货款余额增加所致。

(4) 预付款项 2010 年期末较 2009 年期末增加 20.39%，主要系本期本公司及子公司对外预付工程、设备等款项增加所致。

(5) 其他应收款 2009 年期末较 2008 年期末增加 281.86%，主要系公司支付海关保证金所致。

(6) 存货 2010 年期末较 2009 年期末增加 151.86%，主要系：1) 为应对原材料价格波动，公司适度提高主要原材料的储备；2) 2010 年公司扩大了生产规模，为满足市场需求，公司增加了产成品以及在产品的库存所致。2009 年期末较 2008 年期末增加 76.06%，系：1) 本期原材料价格上涨，存货单位成本上升，相应存货余额增加所致；2) 公司基于市场价格走势判断和自身经营要求，适度提高主要原材料的储备水平；3) 子公司湖北远大华中高新电源有限公司投产，产能增加，湖北楚凯冶金有限公司产能恢复增长所致。

(7) 固定资产 2010 年期末较 2009 年期末增加 93.99%，主要系公司及子公司在建工程完工转入固定资产核算所致。固定资产 2009 年期末较 2008 年期末增加 45.13%，主要系公司及所属子公司产能扩大新增设备等资产所致。

(8) 在建工程 2010 年期末较 2009 年期末增加 25.21%，主要系公司及子公司骆驼集团襄樊蓄电池有限公司骆驼电池工业园项目增加所致。2009 年期末较 2008 年期末增加 351.37%，主要系公司所属子公司湖北楚凯冶金有限公司仙人渡铅厂、卢营铅厂建设工程、湖北远大华中高新电源有限公司骆驼电池工业园项目开工建设增加所致。

(9) 无形资产 2010 年期末较 2009 年期末增加 78.88%，主要系子公司新增土地使用权所致。

(10) 递延所得税资产 2010 年期末较 2009 年期末增加 44.70%，主要系对亏损的子公司确认了可抵扣亏损所致。2009 年期末较 2008 年期末增加 144.08%，主要系公司对 2009 年期末的应收款项余额补提了坏账准备金额，以及对 2009 年度亏损的子公司湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司、湖北楚凯冶金有限公司、湖北骆驼特种电源有限公司、湖北骆驼蓄电池研究院有限公司确认了可抵扣亏损。

(11) 短期借款 2010 年期末较 2009 年期末增加 185.19%，主要系公司投资增大增加银行借款所致。

(12) 预收款项 2010 年期末较 2009 年期末增加 114.24%，主要系公司预收客户货款增加所致。

(13) 应交税费 2010 年期末较 2009 年期末增加 68.58%，主要系公司及子公司企业所得税增加所致。2009 年期末较 2008 年期末减少 93.47%，主要系：1) 公司原材料采购较多，所属子公司湖北楚凯冶金有限公司、湖北远大华中高新电源有限公司采购设备较多，相应抵扣的增值税进项税额较大。2) 公司 2009 年底被认定为高新技术企业，享受 15%优惠所得税率，且公司 2009 年前三季度预缴所得税金额较大，相应企业所得税余额减少所致。

(14) 其他应付款 2010 年期末较 2009 年期末增加 38.98%，主要系公司收取骆驼物流货运司机风险押金和应付工程投标保证金所致。

2、利润表项目

(1) 营业收入 2010 年度较 2009 年度增加 41.95%，2009 年度较 2008 年度增加 37.27%，主要系 1) 汽车起动铅酸电池属于汽车使用中的消耗品，更换周期约为 2 年。自 2004 年以来，国内汽车市场强劲增长，新车产量和机动车保有量大幅增长，铅酸蓄电池行业供不应求；2) 公司抓住机遇，近年来不断加大生产线的引进和建设，产能逐年提高，产销量大幅增长，从而带动收入快速增长。随着国内汽车消费的持续快速增长，新车和存量车对免维护启动的定期需求将能够使得公司在未来较长时间保持良好的发展势头。3) 公司采取了灵活的销售政策，根据市场情况随时调整销售价格政策，拓宽销售渠道，保证供应及

时。营业成本：2010 年度较 2009 年度增加了 41.51%，2009 年度较 2008 年度增加了 31.64%，主要系公司主要原材料价格上涨所致。

(2) 营业税金及附加 2009 年度较 2008 年度增加 36.93%，主要系公司所属子公司湖北骆驼物流有限公司缴纳营业税增加所致。

(3) 管理费用 2010 年度较 2009 年度增加 40.79%，2009 年度较 2008 年度增加 44.56%，主要系公司随着规模扩张工资福利，折旧费、办公费增加所致。

(4) 财务费用 2010 年度较 2009 年度增加 167.72%，主要系公司短期借款增加所致。

(5) 资产减值损失 2010 年度较 2009 年度减少 460.89 万元，主要系 2010 年度按应收账款余额百分比法确定的坏账准备减少所致。2009 年度较 2008 年度增加 636.55 万元，主要系 2009 年度公司应收账款余额增大，按应收账款余额百分比法确定的坏账准备增加所致。

(6) 营业外收入 2009 年度较 2008 年度增加 84.22%，主要系公司子公司谷城驼峰再生资源有限公司收到的增值税返还款，公司收到谷城县财政拨款所致。

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 
日 期： 2011-1-26 日 期： 2011.1.26 日 期： 2011.1.26

企业法人营业执照

(副 本) 副本1

注册号 440301103401091

名称 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

住所 深圳市福田区滨河路与彩田路交汇处联合广场A栋塔楼A701—A712

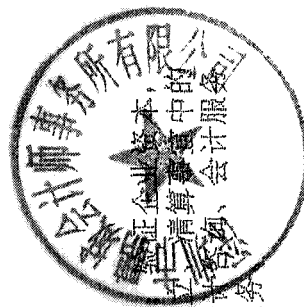
法定代表人姓名 饶永

注册资本 203万元

实收资本 203万元

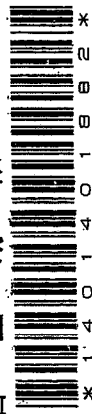
公司类型 有限责任公司

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；承办会计业务；证券、期货相关业务审计业务。



成立日期 二〇〇〇年四月七日

营业期限 自二〇〇〇年四月七日 至二〇二〇年四月七日



须知

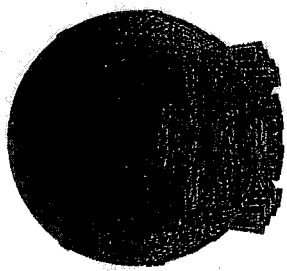
1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

			
---	--	--	--



2008年度已年检



会计师事务所
执业证书

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

主任会计师：饶永

办公场所：深圳市福田区滨河路与
交汇处联合广场A栋塔楼A701室

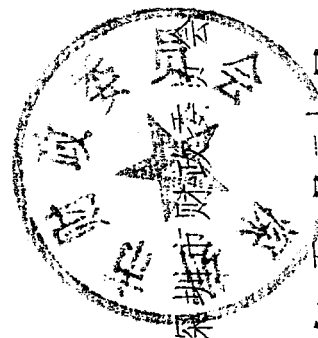
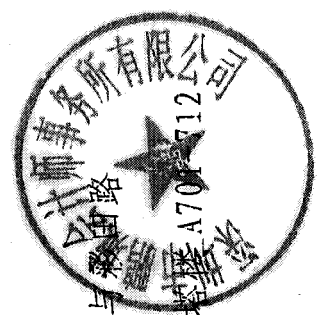
组织形式：有限责任

会计师事务所编号：44030048

注册资本(出资额)：203万元

批准设立文号：深注协字[1997]067号

批准设立日期：1997年10月15日

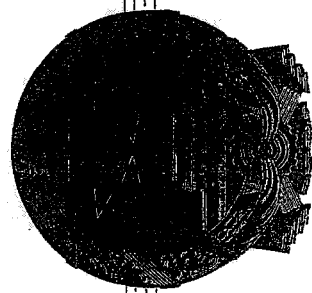


发证机关：深圳市财政委员会

二〇一〇年五月二十日

证书更换时间：二〇一一年五月三十一日前

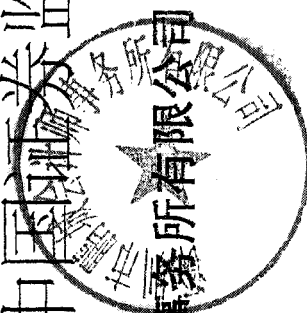
中华人民共和国财政部制



证书序号: 000076

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。



证书号: 59

发证时间: 二

关于骆驼集团股份有限公司
内部控制鉴证报告



深圳市鹏城会计师事务所有限公司

SHENZHEN PENGCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼
ADD: 7/F, A BLOCK UNION SQUARE, NO. 5022 BINHE
ROAD, FUTIAN DISTRICT, SHENZHEN

邮编:518026 电话:(0755)-83732888 82203222 传真:(0755)-82237546 82237549
PC:518026 TEL:(0755)-83732888 82203222 FAX:(0755)-82237546 82237549

关于骆驼集团股份有限公司 内部控制鉴证报告

深鹏所股专字[2011]0047 号

骆驼集团股份有限公司全体股东：

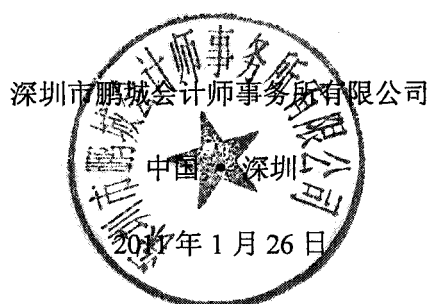
我们接受委托，审核了贵公司管理当局对 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。贵公司管理当局的责任是建立健全内部控制制度并保持其有效性，我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。

我们的审核是依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的其他鉴证业务》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

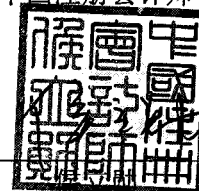
内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，贵公司按财政部《企业内部控制规范指引》于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

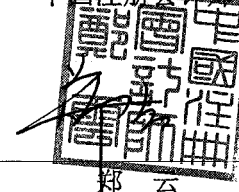
附：骆驼集团股份有限公司关于内部控制制度有关事项的说明。



中国注册会计师



中国注册会计师



骆驼集团股份有限公司

关于内部控制制度有关事项的说明

一、公司基本情况

（一）本公司基本情况

- 1、中文名称：骆驼集团股份有限公司
- 2、法定代表人：刘国本
- 3、成立日期：1994 年 7 月 2 日
- 4、公司住所：湖北省谷城县石花镇武当路 83 号
- 5、邮政编码：441705
- 6、联系电话：0710-7611336
- 7、传真号码：0710-7616869
- 8、互联网地址：<http://www.chinacamel.com/>
- 9、电子信箱：camel@chinacamel.com

（二）公司历史沿革

骆驼集团股份有限公司（原名为湖北骆驼蓄电池股份有限公司，于 2010 年 6 月 3 日经湖北省工商行政管理局批准更为现名，以下简称“公司”或“本公司”）是由湖北骆驼蓄电池厂、湖北石花棉织厂、襄樊市建设实业总公司和谷城县振兴化工厂作为共同发起人并向内部职工定向募集设立，其中湖北骆驼蓄电池厂为主要发起人。

1994 年 6 月 21 日，湖北省经济体制改革委员会（以下简称“湖北省体改委”）出具了《关于成立湖北骆驼蓄电池股份有限公司的批复》（鄂改生【1994】191 号）批准公司以定向募集方式设立。

1994 年 7 月 2 日，公司在谷城县工商行政管理局办理工商注册登记手续，注册号为 4200001000217，注册资本为 1,065.00 万元。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	湖北骆驼蓄电池厂	9,630,000	90.42
2	湖北石花棉织厂	160,000	1.50
3	襄樊市建设实业总公司	100,000	0.94
4	谷城县振兴化工厂	100,000	0.94
5	魏国文（公司职工）	10,000	0.10
6	公司工会委员会（代持）	650,000	6.10
	合 计	10,650,000	100.00

1996年11月20日，公司根据《国务院关于原有有限责任公司和股份有限公司依照<中华人民共和国公司法>进行规范的通知》（国发【1995】17号）的要求，重新进行了工商登记。1996年12月28日，湖北省体改委出具了《省体改委关于湖北骆驼蓄电池股份有限公司依<公司法>规范重新确认的批复》（鄂体改【1996】501号），批复：湖北骆驼蓄电池股份有限公司的规范工作符合国务院国发【1995】17号文件精神，同意转为募集设立的股份有限公司；同意湖北骆驼蓄电池厂、襄樊建设实业总公司、湖北石花棉织厂、谷城县振兴化工厂作为公司发起人；确认公司总股本为1,065万股，其中：法人股999万股，个人股66万股。

1998年5月27日，湖北省体改委出具《关于湖北骆驼蓄电池股份有限公司增资扩股的批复》（鄂体改【1998】117号），同意公司用盈余公积金532.50万元，按10：5的比例向全体股东送股532.5万股，同意公司按10：5的比例配股532.5万股，配股价为每股1.40元，本次增资扩股后，公司总股本为2,130.00万元，其中：法人股1,704万股，占总股本的80%，内部职工股426万股，占总股本的20%。

2001年1月10日，公司董事会代表刘国本等36名自然人与石花镇政府签订了《产权转让协议》，刘国本等36个自然人受让原法人股1704万股，占总股本80%；公司工会委员会代为持有426万股内部职工股，占总股本20%。

2005年，由于职工离职及内部职工自愿调整持股比例等原因，公司股东之间进行了部分股份转让。2005年12月16日公司股东大会审议通过上述股权转让事宜，公司自然人股东由36个变更为24个；同时，自然人股东高国兴将其所持有42,509股转让给公司工会委员会，公司工会委员会共代为持有430.25万股内部职工股。股权变更后的股权结构为24个自然人持股1699.75万股，占总股本79.80%，公司工会委员会代为持有430.25万股内部职工股，占总股本20.20%。

2007年10月19日，公司召开2007年第一次临时股东大会，审议通过了《〈回购注销公司内部职工股及自然人股〉议案》，将430.25万内部职工股、279.05万自然人股进行回购注销。

2007年12月21日，公司完成了本次股份回购的工商变更登记，营业执照的登记注册号变更为：420000000010087。公司股份回购后的股份总额为1,420.6981万股。2008年3月10日，公司召开2007年度股东大会，审议通过了《湖北骆驼蓄电池股份有限公司2007年度利润分配》的议案，决定以未分配利润每10股送21.7股，本次送股后，公司的股份总额由14,206,981股增至45,036,130股。

2008年5月28日，公司召开2008年第二次临时股东大会，审议通过了《湖北骆驼蓄电池股份有限公司增资扩股》的议案，公司本次增资扩股后的股份总额为5,523.613万股。

2009年6月21日根据公司股东大会决议进行增资，以资本公积30,263,870.00元转增，由全体股东按比例享有，本次股份转让和转增股本后公司股份总额为8,550万股。2009年10月27日，公司召开2009年第一次临时股东大会，审议通过了《引进机构投资者实施增资扩股》的议案，新增股份241.25万股，股本由8550万股增加至8791.25万股。

2009年11月28日根据公司股东大会决议进行增资，增加股本18,750,000股，增资扩股完成后公司的股份总额为10,666.25万股，并变更为外商投资企业。

2010年4月23日，公司召开2009年年度股东大会，审议通过了《关于湖北骆驼蓄电池集团股份有限公司2009年利润分配》议案，本次股份转让及送股和以资本公积金转增股本完成后公司的股份总额为33,739.6875万股，股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	刘国本	120,270,514	35.65
2	湖北驼峰投资有限公司	56,061,520	16.61
3	Mkcp Direct Investments (Mauritius) II Ltd（奇力资本）	44,185,125	13.10
4	湖北驼铃投资有限责任公司	34,636,194	10.27
5	刘长来	16,341,690	4.84
6	杨诗军	12,672,837	3.76
7	王从强	11,354,664	3.37
8	谭文萍	7,693,077	2.28
9	张青青	6,414,111	1.90

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
10	路明占	5,948,592	1.76
11	Rich Fields Energy Limited（瑞盛能源）	3,627,375	1.08
12	南通松禾创业投资合伙企业	2,677,500	0.79
13	深圳市智诚海威投资有限公司	2,677,500	0.79
14	北京东方祥安投资顾问有限公司	1,657,500	0.49
15	窦贤云	1,285,468	0.38
16	戴经明	1,282,822	0.38
17	高国兴	1,282,822	0.38
18	马拥军	1,282,822	0.38
19	深圳市信诺泰创业投资企业	1,259,700	0.37
20	周涛	1,160,250	0.34
21	柳新论	1,026,258	0.30
22	贾文浩	796,875	0.24
23	朱国斌	641,409	0.19
24	胡明阳	497,250	0.15
25	杨亚东	331,500	0.10
26	贾红艳	331,500	0.10
	合 计	337,396,875	100.00

（三）公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司行业性质：电器机械及器材制造业。

公司主要经营范围为：蓄电池及零部件的制造与销售（涉及许可证经营的，需持有效许可证经营）；废旧蓄电池的回收、加工；汽车零部件生产、销售；塑料制品的加工、销售；橡胶制品的加工、销售；高技术绿色电池及新能源电池的技术研发、制造及服务。

主要产品及提供的劳务：铅酸蓄电池

二、公司建立内部控制制度的基本目标

- 1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织机构，形成科学的决策机制，执行机制和监督机制，确保公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，确保公司各项业务活动的健康运行；
- 3、建立良好的公司内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误及舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
- 4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整、提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

三、公司建立内部控制制度遵循的原则

- 1、内部控制符合国家有关法律法规和财政部《企业内部控制规范指引》，以及公司的实际情况；
- 2、内部控制制度根据公司生产经营的实际情况和特点，涵盖公司的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 3、内部控制制度保证公司内部机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构的岗位之间权责分明、相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；
- 4、内部控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；
- 5、内部控制制度随着外部环境的变化、单位业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

四、公司内部控制制度的有关情况

（一）控制环境

控制环境反映了管理当局和董事会对内部控制及其重要性的态度、认识和行动，它是增强或弱化各种方针政策、组织效率和各种因素共同作用的一种氛围。控制环境的好坏，直接决定着其他控制能否实施以及实施的效果。

1、公司组织结构

按照现代公司制的要求，通过建立现代企业制度，建立了股东大会、董事会、监事会等规范的企业管理体制，制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、独立董事工作制度、总经理工作细则等，明确各自的职责范围、权利、义务以及工作程序。整个公司内部已建立起以科学管理为基础的“法治”体系，公司的治理体制步入一条良性循环的轨道。

为实现企业专业化管理，公司对管理组织机构进行了合理化调整，建立了精简高效的职能部门。为实现公司组织管理的规范化，公司制定了部门各岗位工作职责制度，明确了公司的组织机构、职务权限与责任。

2、公司职责划分

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。公司已指定专门的人员具体负责内部的稽核，保证相关控制制度的贯彻实施。

公司董事会、监事会与经理层之间通过贯彻执行有关法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》，并由独立董事发挥监督职能。公司三会之间职责权限明确、董事会与经理层之间分工具体，股东大会为公司的权力机构，董事会根据其授权着重履行其决策职能，董事兼任经理层人数未超过董事总数的二分之一，经理层能够对公司日常生产经营实施有效控制，监事会起到了对公司决策层和经营管理层的监督职能。

（1）制度建设

制度建设是公司健全和完善法人治理结构的根本保证和基础性工作。公司董事会按照《公司法》以及证券交易所的有关规定，及时制定和修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《总经理工作细则》等，并均经股东大会或董事会审议通过后实行，这些制度的制定为公司规范运作提供了行为准则和行动指南。

（2）股东与股东大会

公司能够召开股东大会，确保股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司《股东大会议事规则》能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等权利，充分行使自己的权力；公司《关联交易管理制度》能够确保关联交易公平合理，充分披露定价依据等有关事项，涉及关联事项的关联股东在表决时均回避表决。

（3）控股股东与公司的关系

公司控股股东依照《公司章程》的规定行使股东的权利与义务，规范股东行为，未发生超越股东大会、直接或间接干预公司决策和经营活动的现象；公司董事会、监事会和内部机构均保持独立运作。

（4）董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司建立了《董事会议事规则》，全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，学习掌握和认真执行有关法律法规，充分认识和履行作为董事的权利、义务和责任。

（5）建立独立董事制度

董事会建立了公司独立董事制度，聘请的独立董事人数已符合中国证监会要求达到董事会成员三分之一的规定，使董事会成员的专业构成更趋合理。公司章程对独立董事的有关事项作了明确规定，并制定了《独立董事工作制度》，确保董事会独立董事能够按规定认真履行职责。

公司独立董事制度的建立更加进一步完善了公司的法人治理结构及公司董事会结构，强化了对内部董事及经理层的约束和激励机制，保护中小股东及利益相关者的利益，并且促进公司的规范运作。

（6）监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司建立了《监事会议事规则》，监事能够认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督、检查。

3、公司管理控制

公司建立了比较健全的内部控制管理体系，推行制度化规范管理，内部控制制度包括：行政管理、财务管理、生产管理、物料管理、人力资源管理、销售管理、采购管理、仓储管理、质量管理、投资和融资管理，预算管理等一系列的管理制度，采用组织结构控制方法、会计系统控制方法、电子信息系统控制方法等，加强内部管理，规范内部控制，保证公司的安全、规范、高效运作。

（1）人力资源管理：制定了《人力资源管理程序》、《薪酬绩效管理制度》、《员工激励管理程序》等规范性文件，使公司在人才引进、员工培训、员工考核、职务升迁、职业发展规划、技术保密方面进行了有效控制。

(2) 营销管理：制定了《顾客相关过程管理程序》、《顾客财产管理程序》、《售后服务实施管理办法》等规定，公司能够有效控制所有客户的销售、回款、库存状况，并提升企业市场营销水平和营销管理，降低销售风险。

(3) 质量管理：通过 ISO9001: 2000 质量管理体系的建立并获得认证，实施了《不合格品处理方式及权限》、《标识和可追溯性管理程序》、《产品质量退货管理办法》等一系列的管理制度，改善企业质量管理，提高全员质量意识，提高公司产品质量水平。

(4) 技术管理：公司专门成立研发技术子公司，制定了相应的管理制度并对新技术提交试验方案并经严格试样、检测，经评审合格的项目制定专项作业指导书作为批量生产的操作规范；同时对研发成功的新技术、新工艺及时申请国家专利保护，使公司研发技术始终保持国内行业领先地位。

(5) 生产管理：制定各工序作业指导书、《骆蓄公司安全生产管理制度》、《过程鉴定管理办法》、《过程监视和测量程序》、《生产计划控制程序》、《新、改、扩项目控制程序》、《安全生产事故责任追究规定》等管理制度，结合 ERP 管理系统的实施和 ISO9001: 2000 质量管理体系的推行，进行生产业务流程的优化，建立快速、准时的现代化生产管理模式。等管理制度，结合 ERP 管理系统的实施和 ISO9001: 2000 质量管理体系的推行，进行生产业务流程的优化，建立快速、准时的现代化生产管理模式。

(6) 采购管理：公司制定了《采购控制程序》、《供方管理程序》、《骆蓄公司比质比价采购管理办法》等一系列管理制度，对公司物资、设备采购实施了有效管理和监督。

(7) 物料管理：公司制定了《仓储物资管理办法》、《设备管理程序》、《资产报废管理办法》等一系列管理制度，提高资本利用率，尽量减少物料的消耗，加快资金周转速度。

(8) 财务管理：公司制定了《财务管理和会计核算基本制度》、《资金支出审批管理办法》等完善的会计核算、财务管理制度，规范财务管理和会计核算工作；进一步完善电算化财务管理系统，强化公司财务监督的功能，加强资产的管理力度。

4、外部影响

影响公司的外部环境主要是有关管理监督机构的监督、审查、经济形势及行业动态等。本公司能适时根据外部环境的行动及变化不断提高控制意识，强化和改进内部控制政策及程序，从而把外界不确定性因素对公司的影响尽可能地降至最低。

（二）会计系统

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，并制定了较为明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，切实实行会计人员岗位责任制。

1、会计机构设置和人员配备

公司设有财务部，切实实行会计人员岗位责任制，聘用了较充足的会计人员并给予足够的资源，公司财务部由财务总监、会计主管、会计助理、出纳等组成。会计包括总账会计、成本会计、税务会计、材料会计、销售会计等。

2、会计核算和管理

公司的《财务会计制度》主要包括《财务管理和会计核算基本制度》、《资金支出审批管理办法》《财务往来帐管理办法》，分别就存货的核算与管理、资产管理、产品成本核算、日常费用开支标准、现金管理、用款审批和费用报销程序等方面做出规定，这些制度的有效执行，有助于会计记录的准确性和完整性。

3、电算化系统控制

公司在电算化系统控制方面建立了系列制度，对人员分工和权限、系统组织和管理、系统开发和维护、文件资料、系统设备、数据、程序、网络安全防护等重要方面都进行了有效控制。

（三）控制程序

公司为了保证目标的实现而建立的政策和程序，在经营管理中起到至关重要的作用。公司在交易授权审批、职责划分、凭证与记录控制、资产接触与记录使用以及独立稽核方面，均建立了规范化工作程序。

1、交易授权

公司在交易授权上区分交易的不同性质及交易金额的大小，采用了两个层次的交易授权审批方式即一般授权与特别授权。

（1）一般授权

公司制订了人事管理、行政管理、生产管理、物资管理、技术管理、质量管理、设备管理、成本管理、研发管理、采购管理、营销管理等方面的规章制度，并汇编成册，明确人事、行政、生产、采购、研发、销售各个环节的授权；

财务收支方面，以财务管理制度为基础，制定了财务收支审批权限，对总经理、副总经理、各部门负责人、财务负责人及职能单位领导进行分级授权。

（2）特别授权

对于公司经营方针、重大投资、融资、担保、关联交易等重大经营活动，根据《公司法》及相关法律和《公司章程》的规定，由董事会审议决定；超越董事会权限的，报股东大会批准。股东大会对董事会在公司投资、融资、担保等方面给予一定的授权。

2、职责划分

公司在经营管理中，合理设置分工，科学划分职责权限，建立了岗位责任制度和内部牵制制度，通过权力、职责的划分，使组织的各组成部分及其成员明确自己在组织中位置，了解自己拥有的权力、承担的责任、可接受的业务活动和行动规则等，以防止出现差错及舞弊行为的发生。

3、凭证与记录控制

公司在经营管理过程中普遍运用了 ERP 计算机系统，并根据业务发展的需要，定期予以升级，因此能准确反映采购、生产、销售、会计和财务管理等各环节产生的凭证与记录，同时各部门在执行职能时相互联系和制约，使得内部凭证的可靠性加强。外来凭证由于合同的存在以及各相关部门在管理制度的约束下相互审核，杜绝了不合格凭证流入企业。会计电算化的应用和规章制度的有效执行，保证了会计凭证和会计记录的准确性和可靠性。

4、资产接触与记录使用

为了较好地保护资产的安全和完整，公司建立了一系列从资产购入、保管、使用、维护和处置的规章制度，这些制度的有效执行，从而使资产的安全有了根本的保证。公司制订了货币资金管理、存货管理、固定资产管理等规章制度，对货币资金、应收票据、存货、固定资产等建立了定期财产清查盘点制度。对各项实物资产从购建的审批权限、询价、订货到验收、入账、维护、保养、盘点、内部调拨、报废清理等全过程实施监控。

5、独立稽核

公司的内部审计部门对重要的经济业务进行独立稽核，以保证公司各项业务的合规性及验证各项交易和记录的正确性。

五、公司管理层对内部控制制度的自我评价

公司内部控制制度的制定和运行，保证了公司经营的正常、有效进行，促进了公司的内部管理。因此，我们认为本公司的内部控制是合理的、完整的、经运行检验是可行和有效的，随着公司的不断发展壮大，公司将根据业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，使其更好的发挥在公司生产经营中的促进、监督、制约作用。



企业法人营业执照

(副本)

注册号 440301103401091

名称 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

住所 深圳市福田区滨河路与彩田路交汇处联合广场A栋塔楼A701-A712

法定代表人姓名 饶永

注册资本 203万元

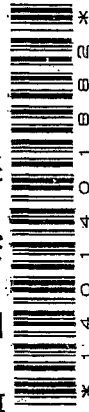
实收资本 203万元

公司类型 有限责任公司

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；承办会计咨询、会计服务业务；证券、期货相关业务审计业务。

成立日期 二〇〇〇年四月七日

营业期限 自二〇〇〇年四月七日至二〇二〇年四月七日

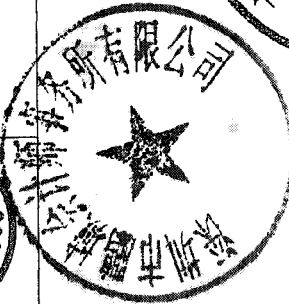


须知

- 1.《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
- 2.《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
- 3.《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
- 4.《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 5.登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
- 6.每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
- 7.《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
- 8.办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
- 9.《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

2009年	2009年	2009年	2009年
-------	-------	-------	-------

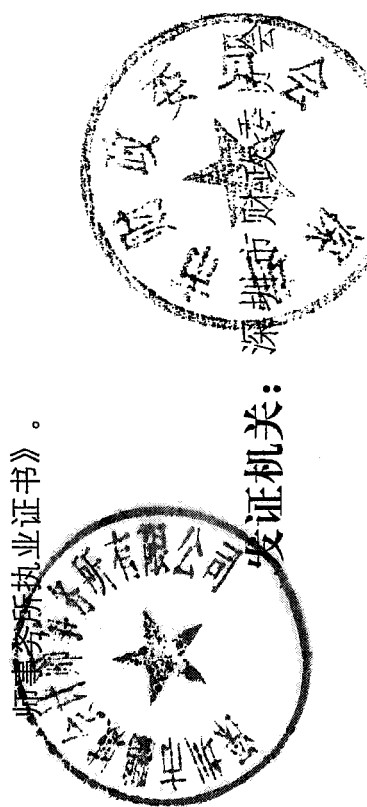


2008年度已年检

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计

师事务所执业证书》。

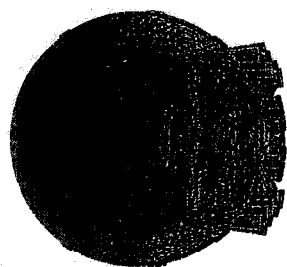


发证机关:

深圳市财政委员会
二〇一〇年五月二十一日

证书更换时间: 二〇一一年五月三十一日前

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

主任会计师: 饶永

办公场所: 深圳市福田区滨河路与彩田路

交汇处联合广场 A 栋塔楼 A701-712

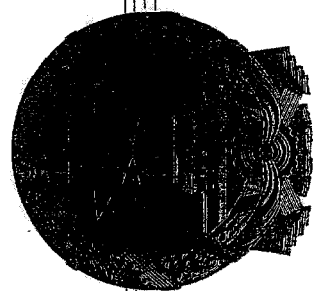
组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 44030048

注册资本(出资额): 203 万元

批准设立文号: 深注协字[1997]067 号

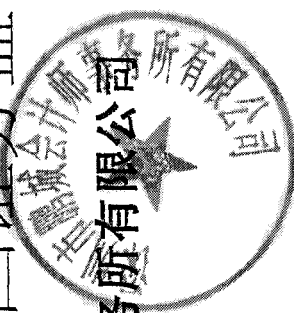
批准设立日期: 1997 年 10 月 15 日



证书序号: 000076

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。



证书号: 59

发证时间: 二

骆驼集团股份有限公司
非经常性损益的审核报告



深圳市鹏城会计师事务所有限公司

SHENZHEN PENGCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼
ADD: 7/F, A BLOCK UNION SQUARE, NO. 5022 BINHE
ROAD, FUTIAN DISTRICT, SHENZHEN

邮编:518026 电话:(0755)-83732888 82203222 传真:(0755)-82237546 82237549
PC:518026 TEL:(0755)-83732888 82203222 FAX:(0755)-82237546 82237549

骆驼集团股份有限公司非经常性损益的 审 核 报 告

深鹏所股专字[2011]0050 号

骆驼集团股份有限公司全体股东：

根据中国证监会发布《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第九号-首次公开发行股票并上市申请文件》的要求，我们对后附的贵公司提供的《骆驼集团股份有限公司 2008 年度、2009 年度、2010 年度非经常性损益明细表》进行了审核。该非经常性损益明细表的编制是贵公司的责任，我们的责任是对贵公司出具的非经常性损益明细表进行审核并发表意见。我们的审核是按照中国证监会发布的《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）》规定，参照中国注册会计师独立审计准则的要求进行的。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供合理的基础。

经审核，我们认为贵公司提供的《骆驼集团股份有限公司 2008 年度、2009 年度、2010 年度非经常性损益明细表》符合中国证监会发布的《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）》规定。

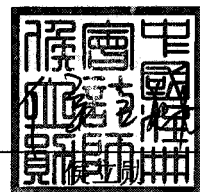
深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

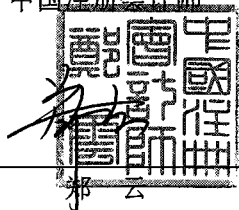
2011 年 1 月 26 日



中国注册会计师



中国注册会计师



骆驼集团股份有限公司
2008年度、2009年度、2010年度非经常性损益明细表

金额单位：人民币元			
项目	2010年度	2009年度	2008年度
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-1,424,341.46	-1,999,337.24	-953,131.35
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	4,226,070.00	3,071,992.00	800,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	-	-
5、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；	-	-	-
6、非货币性资产交换损益；	-	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益；	-	-	-
8、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；	-	-	-
9、债务重组损益；	-	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-	-	-
11、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；	-	-	-
12、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；	-	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-	-	-
14、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；	-	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-	-	-
16、对外委托贷款取得的损益；	-	-	-
17、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；	-	-	-
18、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；	-	-	-
19、受托经营取得的托管费收入；	-	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-1,284,811.76	381,302.97	-40,554.01
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-	-	-
非经常性损益合计	1,516,916.78	1,453,957.73	-193,685.36
减：所得税	317,885.93	218,093.66	-48,421.34
少数股东损益	230,593.94	-58,437.48	-
扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	968,436.91	1,294,301.55	-145,264.02
归属于母公司所有者的净利润	261,608,767.91	173,607,743.25	74,879,137.82
扣除非经常性损益后的净利润	260,640,331.00	172,313,441.70	75,024,401.84

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



企业法人营业执照

(副本)

注册号 440301103401091

名称 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

住所 深圳市福田区滨河路与彩田路交汇处联合广场A栋塔楼A701-A712

法定代表人姓名 饶永

注册资本 203万元

实收资本 203万元

公司类型 有限责任公司

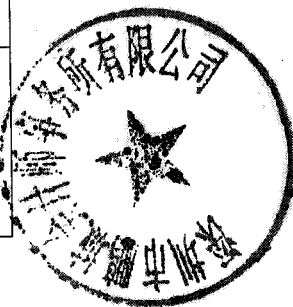
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；承办会计咨询、会计服务业务；证券、期货相关业务审计业务。

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

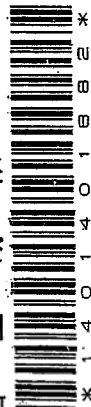
年度检验情况

			
---	--	--	--

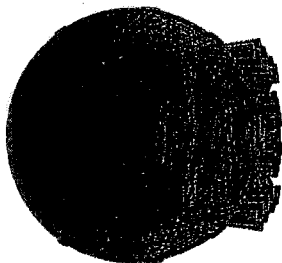


成立日期 二〇〇〇年四月七日

营业期限 自二〇〇〇年四月七日至二〇二〇年四月七日



2008年度已年检



会计师事务所 执业证书

名称: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

主任会计师: 饶永

办公场所: 深圳市福田区滨河路与彩田路
交汇处联合广场 A 栋塔楼 A701-712

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 44030048

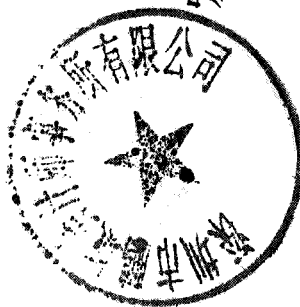
注册资本(出资额): 203 万元

批准设立文号: 深注协字[1997]067 号

批准设立日期: 1997 年 10 月 15 日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

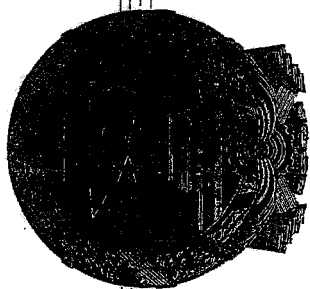


发证机关: 深圳市财政监督委员会

二〇一〇 年 五 月 二十 日

证书更换时间: 二〇一一年五月三十一日前

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000076

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司



证书号: 59

发证时间: 二