

风帆股份有限公司

600482

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	35

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人陈孟礼，主管会计工作负责人韩军，会计机构负责人（会计主管人员）翟文斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：风帆股份有限公司
公司英文名称：Fengfan Co., Ltd
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：风帆股份
公司 A 股代码：600482
- 3、公司注册地址：河北省保定市国家高新技术产业开发区朝阳北路 206 号
公司办公地址：河北省保定市富昌路 8 号
邮政编码：071057
公司国际互联网网址：<http://www.sail.com.cn>
公司电子信箱：ffgf@sail.com.cn
- 4、公司法定代表人：陈孟礼
- 5、公司董事会秘书：张亚光
电话：0312-3208588
传真：0312-3215920
E-mail：ffgf@sail.com.cn
联系地址：河北省保定市富昌路 8 号
公司证券事务代表：李静安
电话：0312-3208529
传真：0312-3215920
E-mail：ffgf@sail.com.cn
联系地址：河北省保定市富昌路 8 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：河北省保定市富昌路 8 号公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	1,022,533,353.84	901,890,166.36	901,890,166.36	13.38
流动负债	720,936,015.65	546,403,650.48	546,403,650.48	31.94
总资产	1,535,392,661.05	1,306,532,937.90	1,306,532,937.90	17.52
股东权益（不含少数股东权益）	702,732,642.88	712,348,795.02	712,348,795.02	-1.35
每股净资产	3.22	3.27	3.27	-1.53
调整后的每股净资产				

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
净利润	17,633,847.86	10,419,982.98	10,419,982.98	69.23
扣除非经常性损益后的净利润	17,782,365.18	10,495,922.00	10,495,922.00	69.42
每股收益	0.08	0.08	0.08	
每股收益 ^{注1}	0.08			
净资产收益率 (%)	2.51	4.33	4.33	-1.82
经营活动产生的现金流量净额	-93,768,802.95	-52,725,046.35	-52,725,046.35	-77.84

注1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-174,726.26
所得税影响数	-26,208.94
合计	-148,517.32

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.65	13.47	0.44	0.44
营业利润	2.90	2.86	0.09	0.09
净利润	2.51	2.48	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	2.53	2.50	0.08	0.08

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 33,973 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
中国船舶重工集团公司	0	96,877,500	44.44	未流通	无	国有股东
保定汇源蓄电池配件厂	0	37,346,600	17.13	未流通	无	法人股东
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	3,897,227	3,897,227	1.79	已流通	无	社会公众股东
保定国家高新技术产业开发区发展有限公司	0	3,124,300	1.43	未流通	无	国有股东
银丰证券投资基金	2,894,762	2,894,762	1.33	已流通	无	社会公众股东
中国农业银行 - 银河稳健证券投资基金	1,163,519	1,163,519	0.53	已流通	无	社会公众股东
乐凯胶片股份有限公司	0	325,800	0.15	未流通	无	法人股东
保定天鹅化纤集团有限公司	0	325,800	0.15	未流通	无	国有股东

郭庭彬	0	236,653	0.14	已流通	无	社会公众股东
中国农业银行 - 银河收益证券投资基金	309,881	309,881	0.14	已流通	无	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前十名股东中，发起人股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
中国工商银行 - 银银银泰理财分红证券投资基金	3,897,227	A股
银丰证券投资基金	2,894,762	A股
中国农业银行 - 银河稳健证券投资基金	1,163,519	A股
郭庭彬	310,253	A股
中国农业银行 - 银河收益证券投资基金	309,881	A股
赵建平	307,320	A股
北京航天亚星电讯科技有限公司	305,600	A股
交通银行 - 金鹰中小盘精选证券投资基金	278,200	A股
王国英	200,000	A股
张俊花	200,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况：

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
陈孟礼	董事长、总经理	0	85,700	85,700	风险抵押金购买股票
刘宝生	副董事长	0	73,900	73,900	风险抵押金购买股票
华吉元	监事会主席	0	66,100	66,100	风险抵押金购买股票
韩军	董事、副总经理	0	65,700	65,700	风险抵押金购买股票
孟玉珍	董事	0	65,700	65,700	风险抵押金购买股票
于文奎	董事、副总经理	0	56,900	56,900	风险抵押金购买股票

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2004年4月6日，经公司2004年度股东大会审议决定李明远、潘文章、李平均等三位先生不再担任本公司董事，选举刘宝生、韩军、于文奎等三位先生为本公司董事；刘宝生先生不再担任本公司监事，选举张怡杰先生为本公司监事。公司第二届董事会第六次会议选举刘宝生先生为第二届董事会副董事长，决定韩军先生不再担任公司董事会秘书，聘任张亚光先生为董事会秘书。公司第二届监事会第四次会议决定刘宝生先生不再担任监事会主席，选举华吉元先生为第二届监事会主席。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司继续克服原材料价格持续高位运行带来的经营困难,不断提高企业经营管理能力,以“理顺职能,加快改革,降低成本,优化结构,扩大规模,提高效益,确保经济总量持续快速增长”为工作方针,积极挖潜,深入开展“增收节支”活动,从制度创新入手,理顺管理程序,规范管理行为。深入开展“转作风、树正气、讲团结、促发展”活动,增强企业执行力,公司持续创新,致力于做大做强主业,较好地完成了各项经营指标。蓄电池产量 270 万只/225 万 kvAh,同比增长 25%/20%;销量 249 万只/239 万 kvAh,同比增长 35%/38%;销售收入 58183 万元,同比增长 54%;利润总额 2019 万元,同比增长 34%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围为蓄电池开发、研制、生产、销售;蓄电池零配件、材料的生产销售;塑料制品、玻璃纤维制品的生产和销售。报告期内,公司主营业务范围未发生变化。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
铅酸蓄电池	542,649,594.71	448,296,942.42	17.39	46.39	52.16	-3.14
铅合金	29,736,120.55	29,106,405.55	2.12			
隔板	1,666,275.95	1,203,148.66	27.79	24.08	17.89	-3.79
电池壳体	5,221,093.54	4,930,476.34	5.57	30.16	59.64	-17.43
非壳体塑料制品	1,883,961.49	1,504,636.54	20.13	30.54	66.40	-17.21
其他	675,766.16	229,960.11				
合计	581,832,812.40	485,271,569.62	16.60	54.13	61.96	-4.03

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
东北地区	70,722,298.72	49.28
华北地区	206,921,832.76	60.37
华东地区	160,153,132.70	55.28
华南地区	93,445,924.88	46.56
西北地区	29,326,380.04	64.11
西南地区	21,263,243.30	30.24
合计	581,832,812.40	54.13

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
------	------	---------	------	------	-----

		务			
上海风帆工贸有限公司	产品销售	蓄电池及配件	1,200,000	15,999,670.49	288,858.51
上海风帆实业有限公司	生产及销售	蓄电池加液	2,500,000	7,960,657.60	204,328.10

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

- 1)、产品赢利能力有待提高，公司将进一步增强成本控制能力。
- 2)、市场管理应进一步规范，公司将进一步完善市场信息网络建设，加强营销策划和销售队伍建设。
- 3)、需加强产品研发、生产计划与市场的衔接。
- 4)、需进一步完善质量管理和生产过程控制，确保产品的可靠性与一致性。
- 5)、需加快新建项目进度，满足企业发展的需求。
- 6)、企业基础管理仍存在薄弱环节，需对安全生产等工作常抓不懈。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过首次发行社会公众股股票募集资金净额 43,115 万元人民币，已累计使用 23,179 万元人民币，其中本年度已使用 5,440 万元人民币，尚未使用 19,936 万元人民币，尚未使用募集资金存放于商业银行募集资金专项帐户。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否符合计划进度
新型免维护起动用蓄电池项目	20,039	否	14,893	是
高性能蓄电池极板改造项目	8,000	否	7,394	是
锂离子蓄电池项目	20,000	否	892	是
合计	48,039	/		/

1)、新型免维护起动用蓄电池项目将于本年度 10 月份全部竣工，进入试生产阶段，形成年产 220 万只新型免维护铅酸蓄电池的生产能力，投资和建设进度符合计划进度。

2)、高性能蓄电池极板改造项目，本项目已于报告期内全部完成，投资和建设进度与计划进度基本一致。投资和建设进度与招股说明书承诺基本一致。

3)、锂离子蓄电池项目，项目正处于前期筹备阶段。2005 年计划投资 5000 万元，主要进行厂房主体建设和部分设备订货。报告期内已投入 892 万元完成项目建设用地征地工作。

3、非募集资金项目情况

1)、工业电池项目

经公司 2004 年度股东大会批准，决定投资 18,000 万元人民币建设该项目，项目正在建设当中，已完成项目建设用地征地工作，截止报告期末已累计完成投资 3,190 万元。

2)、太阳能电池项目

经公司 2004 年度股东大会批准，决定投资 16,000 万元人民币建设该项目，项目处于前期筹备阶段，发生的投资主要为前期调研等综合费用。截止报告期末已累计完成投资 71 万元。

3)、清苑四期建设项目

经公司 2004 年度股东大会批准，决定投资 6,000 万元人民币建设该项目，截止报告期末已累计完成投资 3,570 万元，预计项目将于本年度 9 月份进入试生产阶段。

4)、免维护电池车间填平补齐项目

公司出资 2,809 万元人民币投资该项目，截止报告期末已累计完成投资 1,056 万元，项目将于本年度 12 月份进入试生产阶段。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，重新修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、公司认真执行《股东大会议事规则》，严格按照中国证监会发布的《股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定召集、召开股东大会。

2、公司控股股东依法履行出资人的权利和义务，未利用控股地位干涉公司决策和经营活动；公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立于控股股东。

3、公司修订了《董事会议事规则》并严格执行，董事会成员勤勉尽责，所做决策符合股东利益和公司的长远发展需要。

4、公司修订了《监事会议事规则》并严格执行，监事会成员对公司财务及公司董事会成员、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效监督。

5、公司制定了《重大信息报告制度》，能够按照《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务。

6、公司制定了《累计投票制度实施细则》，突出了对社会公众股股东利益的保护，进一步完善和健全了公司法人治理结构，规范公司运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司根据 2004 年股东大会决议，以 2004 年末总股本 218,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（扣税后每 10 股派发现金人民币 1 元），于 2005 年 5 月 31 日发放完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	对公司利润的影响
风帆有色金属公司	合金	成本加加工费	10,539.47	34.76	现金及非现金	无重大影响
风帆唐山蓄电池厂	电池极板	市场价格	1,692.86	54.89	现金及非现金	无重大影响
风帆美新蓄电池隔板公司	隔板	市场价格	984.73	55.98	现金及非现金	无重大影响
保定风帆摩蓄有限公司	极板	成本加加工费	549.22	17.81	现金及非现金	无重大影响

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	对公司利润的影响
风帆有色金属公司	电铅	成本价	1,022.21	10.43	现金及非现金	无重大影响
保定风帆摩蓄有限公司	壳体	市场价格	68.75	1.37	现金及非现金	无重大影响

保定风帆摩蓄有限公司	电铅	成本价	1,249.99	12.75	现金及非现金	无重大影响
风帆唐山蓄电池厂	电铅	成本价	246.52	2.52	现金及非现金	无重大影响

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任河北华安会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，根据 2004 年度股东大会决议，决定续聘河北华安会计师事务所有限公司为 2005 年度审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
风帆股份资产收购关联交易公告	中国证券报 20、上海证券报 C1	2005-01-06	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
风帆股份董事会决议公告	中国证券报 B12、上海证券报 C11	2005-03-04	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
风帆股份年报摘要	中国证券报 B12、上海证券报 C9	2005-03-04	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
风帆股份年报		2005-03-04	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
风帆股份日常关联交易公告	中国证券报 B12、上海证券报 C11	2005-03-04	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

风帆股份 2004 年度股东大会通知公告	中国证券报 B12、上海证券报 C11	2005-03-04	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)
风帆股份监事会决议公告	中国证券报 B12、上海证券报 C11	2005-03-04	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)
风帆股份 2004 年度股东大会会议资料		2005-03-31	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)
风帆股份上市公司章程		2005-04-07	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)
风帆股份 2004 年度股东大会法律意见书		2005-04-07	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)
风帆股份 2004 年度股东大会决议公告	中国证券报 C05、上海证券报 A4	2005-04-07	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)
风帆股份监事会决议公告	中国证券报 C05、上海证券报 A4	2005-04-07	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)
风帆股份董事会决议公告	中国证券报 C05、上海证券报 A4	2005-04-07	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)
风帆股份第一季度季报	中国证券报 C52、上海证券报 C32	2005-04-26	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)
风帆股份分红派息实施公告	中国证券报 C02、上海证券报 C4	2005-05-20	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 风帆股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金	1		393,804,349.70	397,113,848.87	392,686,909.68	395,094,520.52
短期投资						
应收票据	2		24,304,189.29	19,082,900.91	24,194,189.29	19,082,900.91
应收股利						
应收利息						
应收账款	3		175,263,560.24	140,787,967.01	186,513,391.54	152,373,141.07
其他应收款	4		17,648,663.04	9,021,397.77	17,526,029.27	8,969,641.34
预付账款	5		32,955,587.03	48,352,670.40	32,207,252.59	48,350,115.26
应收补贴款						
存货	6		377,624,316.19	287,531,381.40	367,369,449.38	279,461,218.71
待摊费用	7		932,688.35		915,132.35	
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,022,533,353.84	901,890,166.36	1,021,412,354.10	903,331,537.81
长期投资:						
长期股权投资	8		5,000,000.00	5,000,000.00	11,285,245.36	10,836,553.47
长期债权投资						

长期投资合计			5,000,000.00	5,000,000.00	11,285,245.36	10,836,553.47
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	9		577,564,766.21	563,423,114.19	569,568,939.98	555,431,737.96
减：累计折旧	9		235,044,142.71	217,494,777.46	232,196,240.54	215,272,447.47
固定资产净值	9		342,520,623.50	345,928,336.73	337,372,699.44	340,159,290.49
减：固定资产减值准备	9		63,232.68	63,232.68	63,232.68	63,232.68
固定资产净额	9		342,457,390.82	345,865,104.05	337,309,466.76	340,096,057.81
工程物资						
在建工程	10		162,065,099.07	49,892,227.53	162,065,099.07	49,892,227.53
固定资产清理	11		20,000.00		20,000.00	
固定资产合计			504,542,489.89	395,757,331.58	499,394,565.83	389,988,285.34
无形资产及其他资产：						
无形资产	12		1,740,739.69	2,216,287.21	1,012,096.11	1,477,335.63
长期待摊费用	13		1,576,077.63	1,669,152.75	1,125,370.00	1,160,908.00
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			3,316,817.32	3,885,439.96	2,137,466.11	2,638,243.63
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,535,392,661.05	1,306,532,937.90	1,534,229,631.40	1,306,794,620.25
流动负债：						
短期借款	14		535,000,000.00	335,000,000.00	535,000,000.00	335,000,000.00
应付票据	15		95,000,000.00	133,095,000.00	95,000,000.00	133,095,000.00
应付账款	16		59,948,847.85	44,099,247.84	59,845,708.09	45,312,222.84
预收账款	17		4,450,501.33	3,830,589.28	4,450,501.33	3,830,589.28
应付工资						
应付福利费	18		3,661,661.45	6,843,604.64	3,558,655.29	6,744,782.51
应付股利	19			265,076.68		265,076.68
应交税金	20		-3,304,934.13	-3,816,676.65	-3,445,906.15	-3,936,798.25
其他应交款	21		279,105.20	360,590.28	277,828.25	360,365.62
其他应付款	22		17,404,359.95	22,360,704.39	16,981,787.53	21,882,152.68
预提费用	23		8,496,474.00	4,365,514.02	8,046,474.00	4,365,514.02
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			720,936,015.65	546,403,650.48	719,715,048.34	546,918,905.38
长期负债：						

长期借款	24		94,000,000.00	30,000,000.00	94,000,000.00	30,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	25		17,100,815.40	17,201,800.00	17,100,815.40	17,201,800.00
其他长期负债						
长期负债合计			111,100,815.40	47,201,800.00	111,100,815.40	47,201,800.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			832,036,831.05	593,605,450.48	830,815,863.74	594,120,705.38
少数股东权益	26		623,187.12	578,692.40		
所有者权益（或 股东权益）：						
实收资本（或股 本）	27		218,000,000.00	218,000,000.00	218,000,000.00	218,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股 本）净额	27		218,000,000.00	218,000,000.00	218,000,000.00	218,000,000.00
资本公积	28		425,187,081.20	425,187,081.20	425,187,081.20	425,187,081.20
盈余公积	29		27,791,820.05	27,791,820.05	27,791,820.05	27,791,820.05
其中：法定公益金	29		9,263,940.02	9,263,940.02	9,263,940.02	9,263,940.02
未分配利润	30		31,753,741.63	41,369,893.77	32,434,866.41	41,695,013.62
拟分配现金股利				27,250,000.00		27,250,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损 失						
所有者权益（或股 东权益）合计			702,732,642.88	712,348,795.02	703,413,767.66	712,673,914.87
负债和所有者权益 （或股东权益）总 计			1,535,392,661.05	1,306,532,937.90	1,534,229,631.40	1,306,794,620.25

公司法定代表人：陈孟礼 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位：风帆股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	31		581,832,812.40	377,494,973.36	576,975,040.45	68,465,352.48
减：主营业务成本	31		485,271,569.62	299,632,498.24	482,504,251.19	55,145,090.70
主营业务税金及附加	32		648,240.76	405,543.33	629,457.52	405,543.33
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			95,913,002.02	77,456,931.79	93,841,331.74	12,914,718.45
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	33		3,388,267.60	1,105,400.56	3,388,267.60	5,289,080.17
减：营业费用			39,276,094.39	28,165,802.78	38,476,205.43	1,292,963.86
管理费用			29,527,829.60	24,516,116.41	28,493,512.73	6,226,201.51
财务费用	34		10,130,945.68	10,213,931.38	10,138,902.17	4,848,621.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			20,366,399.95	15,666,481.78	20,120,979.01	5,836,011.39
加：投资收益（损失以“-”号填列）	35			-557,770.81	448,691.89	5,161,594.47
补贴收入						
营业外收入	36		181,552.31	130,323.63	181,552.31	7,853.10
减：营业外支出	37		356,278.57	219,663.65	356,278.57	10,320.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			20,191,673.69	15,019,370.95	20,394,944.64	10,995,138.85
减：所得税	38		2,513,331.11	2,549,544.49	2,405,091.85	755,461.58
减：少数股东损益			44,494.72	2,049,843.48		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			17,633,847.86	10,419,982.98	17,989,852.79	10,239,677.27
加：年初未分配利润			41,369,893.77	34,493,897.04	41,695,013.62	35,962,089.29
其他转入						
六、可供分配的利润			59,003,741.63	44,913,880.02	59,684,866.41	46,201,766.56
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				431,546.00		
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			59,003,741.63	44,482,334.02	59,684,866.41	46,201,766.56
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			27,250,000.00	34,493,897.04	27,250,000.00	34,493,897.04
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			31,753,741.63	9,988,436.98	32,434,866.41	11,707,869.52
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他			-125,874.22	-681,295.14	256,869.99	105,251.19

公司法定代表人：陈孟礼 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：风帆股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			377,711,310.35	371,375,527.83
收到的税费返还			26,612.91	26,612.91
收到的其他与经营活动有关的现金	39		1,851,000.12	1,706,297.74
现金流入小计			379,588,923.38	373,108,438.48
购买商品、接受劳务支付的现金			391,804,032.82	385,921,794.86
支付给职工以及为职工支付的现金			53,107,292.37	52,769,454.19
支付的各项税费			18,267,139.30	17,729,376.51
支付的其他与经营活动有关的现金	40		10,179,261.84	9,559,177.54
现金流出小计			473,357,726.33	465,979,803.10
经营活动产生的现金流量净额			-93,768,802.95	-92,871,364.62
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			132,963,734.55	132,959,284.55
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			132,963,734.55	132,959,284.55
投资活动产生的现金流量净额			-132,963,734.55	-132,959,284.55
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			689,000,000.00	689,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			689,000,000.00	689,000,000.00
偿还债务所支付的现金			427,543,500.00	427,543,500.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			37,586,039.06	37,586,039.06
其中：支付少数股东的股利			265,076.68	265,076.68
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			465,129,539.06	465,129,539.06

筹资活动产生的现金流量净额			223,870,460.94	223,870,460.94
四、汇率变动对现金的影响			-447,422.61	-447,422.61
五、现金及现金等价物净增加额			-3,309,499.17	-2,407,610.84
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			17,633,847.86	17,989,852.79
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			44,494.72	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,340,390.56	3,258,476.33
固定资产折旧			18,555,715.56	17,930,143.38
无形资产摊销			475,547.52	465,239.52
长期待摊费用摊销			93,075.12	35,538.00
待摊费用减少(减：增加)			-932,688.35	-915,132.35
预提费用增加(减：减少)			4,130,959.98	3,680,959.98
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			74,607.03	74,607.03
固定资产报废损失				
财务费用			10,070,962.38	10,070,962.38
投资损失(减：收益)				-448,691.89
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-88,616,373.12	-86,431,669.00
经营性应收项目的减少(减：增加)			-33,732,137.86	-32,462,181.97
经营性应付项目的增加(减：减少)			-28,012,408.89	-29,224,673.36
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-96,874,007.49	-95,976,569.16
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			393,804,349.70	392,686,909.68
减：现金的期初余额			397,113,848.87	395,094,520.52
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			-3,309,499.17	-2,407,610.84

公司法定代表人：陈孟礼 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：风帆股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	17,176,104.15	3,340,390.56		20,516,494.71
其中：应收账款	16,039,156.46	2,829,859.50		18,869,015.96
其他应收款	1,136,947.69	510,531.06		1,647,478.75
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	996,956.32			996,956.32
其中：库存商品	165,462.92			165,462.92
原材料	72,307.00			72,307.00
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	63,232.68			63,232.68
其中：房屋、建筑物				
机器设备	63,232.68			63,232.68
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：陈孟礼 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：风帆股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	16,544,648.97	3,258,476.33		19,803,125.30
其中：应收账款	15,407,701.28	2,747,945.27		18,155,646.55
其他应收款	1,136,947.69	510,531.06		1,647,478.75
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	996,956.32			996,956.32
其中：库存商品	165,462.92			165,462.92
原材料	72,307.00			72,307.00
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	63,232.68			63,232.68
其中：房屋、建筑物				
机器设备	63,232.68			63,232.68
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：陈孟礼 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位：风帆股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	218,000,000.00	138,000,000.00
本期增加数		80,000,000.00
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		80,000,000.00
本期减少数		
期末余额	218,000,000.00	218,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	425,187,081.20	74,032,840.31
本期增加数		351,154,240.89
其中：资本（或股本）溢价		351,154,240.89
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	425,187,081.20	425,187,081.20
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	18,527,880.03	13,745,197.33
本期增加数		4,782,682.70
其中：从净利润中提取数		4,782,682.70
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	18,527,880.03	18,527,880.03
其中：法定盈余公积	18,527,880.03	18,527,880.03

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	9,263,940.02	6,872,598.67
本期增加数		2,391,341.35
其中：从净利润中提取数		2,391,341.35
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	9,263,940.02	9,263,940.02
五、未分配利润		
期初未分配利润	41,369,893.77	34,333,090.78
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	17,633,847.86	49,136,270.08
本期利润分配	27,250,000.00	42,099,467.09
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	31,753,741.63	41,369,893.77

公司法定代表人：陈孟礼 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：风帆股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-8,752,005.94
2. 销项税额	121,196,985.64
出口退税	
进项税额转出	1,713,229.07
转出多交增值税	
3. 进项税额	111,632,492.67
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	7,571,412.75
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-5,045,696.65
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	1,165,600.54
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	7,571,412.75
3. 本期已交数	8,156,791.18
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	580,222.11

公司法定代表人：陈孟礼 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：翟文斌

公司概况

风帆股份有限公司(简称“公司”或“本公司”)经国家经贸委国经贸企改[2000]471号文件批准,由中国船舶重工集团公司(以下简称“中船重工”)等五家发起人共同发起设立。公司于2000年6月13日注册成立。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]98号文核准,公司于2004年6月29日向社会公开发行人民币普通股股票80,000,000股,每股面值1.00元人民币,每股发行价格5.72元人民币。截至2004年12月31日,公司注册资本21,800万元人民币,其中中国船舶重工集团公司持有公司股份96,877,500股,占总股本的44.44%,为公司第一大股东。

企业法人营业执照号:1000001003375;

公司法定代表人:陈孟礼;

公司注册地址:保定市国家高新技术产业开发区朝阳北路206号。

公司经营范围:蓄电池开发、研制、生产、销售;蓄电池零配件、材料的生产、销售;蓄电池生产、检测设备及零配件的制造、销售;塑料制品、玻璃纤维制品的生产销售;蓄电池相关技术服务;实业投资;技术咨询;仓储服务。

(二)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司及子公司执行国家颁发的《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础,资产的计价遵循历史成本原则。

5、外币业务核算方法

外币业务按发生时的市场汇率作为折合率,折算为人民币入帐;期末外币帐户按期末汇率进行调整,所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值,属于收益性支出的计入当期损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司将持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

按取得时的实际成本计价,包括税金、手续费等相关费用。实际收到的短期投资现金股利或利息(已记入应收项目的除外)直接冲减投资成本,在处置时所收到的处置收入与账面价值的差额作为投资损益入帐;年末或报告期末公司按短期投资成本与市价孰低法计价,并按投资项目计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

(1)确认标准:

债务人破产或死亡,以其破产的财产或遗产依法清偿后仍不能收回的款项;债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项;债务人资不抵债、现金流量严重不足导致无法收回的款项。

(2)坏帐损失的核算方法及坏帐准备的计提方法和计提比例:

公司坏帐损失采用备抵法核算:坏帐准备的计提范围为全部应收帐款和其他应收款除汇总、合并范围内的各单位内部往来款以外的应收款项。实际发生坏帐损失时冲减坏帐准备,坏帐准备的具体计提方法为:

公司对应收款项坏帐准备的计提采取个别认定和帐龄分析相结合的方法,对于期末可收回性与其

他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如债务人所处的特定地区、债务人的财务状况与经营状况、与债务人之间的争议与纠纷等），如与其他应收款项采取相同的坏帐准备计提方法，将无法真实的反映其可收回金额的，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等情况对其欠款的可收回性逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏帐准备计提比例；对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按帐龄分析计提，具体计提比例为：

帐 龄	计提比例
一年以内（含一年）	5%
一至二年（含二年）	10%
二至三年（含三年）	20%
三至五年（含五年）	30%
五年以上	50%

9、存货核算方法

存货主要包括原材料、库存产品、低值易耗品、在产品等。存货实行永续盘存制，均按实际成本进行日常核算，发出存货采用加权平均法；低值易耗品单位价值在 2,000 元以下的，采用一次摊销法摊销，单位价值在 2,000 元以上的采用分期摊销法。

本公司存货年末或报告期末按照可变现净值与账面价值孰低法计价，并按单项存货计提存货跌价准备，计入当期损益。

10、长期投资核算方法

（1）长期股权投资：

本公司对外长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。当公司对被投资企业具有重大影响（一般投资占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上）时，采用权益法核算；当公司对被投资企业不具有重大影响（一般投资占被投资企业有表决权资本总额不足 20%）时，采用成本法核算。长期股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销；没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

（2）长期债权投资：

长期债权投资按取得时的实际成本计价，并依据约定的利率与投资额按期计算投资收益。债券投资的溢价和折价在债券存续期间采用直线法摊销。

（3）长期投资减值准备：

公司对所投资单位由于市价下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值所造成的暂时性减值或永久性减值，按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

11、委托贷款核算方法

委托贷款按实际发生额计价，按权责发生制确认应计利息，期末按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产按实际成本计价，公司拥有的使用期限在一年以上，单位价值在人民币 2 000 元以上的生产资料作为固定资产管理。对于不属于生产经营主要设备的资产，单位价值在 2 000 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。公司固定资产采用直线法计提折旧，根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率：

类 别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20 - 40	3-10	2.38—4.85
机器设备	10 - 17	3-10	5.71—9.70
电子设备	5	3-10	18-19

运输设备	5 - 12	3-10	7.5—19.40
其他	5 - 10	3-10	9—19.40

公司期末按单项固定资产的可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，计入当期损益。

13、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算，包括新建固定资产工程，改、扩建固定资产以及购入需要安装的设备等。在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。期末对有证据表明已经发生的减值，计提在建工程减值准备，计入当期损益。

14、无形资产计价及摊销方法

以取得时的实际成本计价，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- (1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限按二者之间较短者；
- (4) 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

公司期末按单项无形资产的可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，计入当期损益。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

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

16、借款费用的会计处理方法

公司所发生的借款费用，是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。因借款而发生的辅助费用包括手续费等。

公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，满足资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，应当予以资本化，计入所购建固定资产的成本；但如果购建活动发生非正常中断并且中断时间连续超过三个月，则应该停止借款费用资本化，并且将中断期间的借款费用计入当期损益；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，应于发生时计入当期损益。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，公司其他借款费用均应于发生当期确认为费用，计入损益。

17、应付债券的核算方法

公司发行的债券，按照实际的发行价格总额作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用资本化的处理原则处理。

18、收入确认原则

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

19、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算所得税。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》等文件的规定,以本公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为基础,合并各项目数据编制而成。合并时,纳入报表合并范围的公司间的重大交易和资金往来均予以抵销。

(1) 合并范围:公司拥有其半数以上(不包括半数)权益性资本并能实际控制的被投资企业。

(2) 公司在编制合并会计报表过程中,按照有关规定,对下列事项进行了抵销:

公司内部投资与被投资单位权益性资本;

公司与被投资单位之间的内部债权债务;

公司与被投资单位之间的内部交易事项

21、利润分配政策

公司税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行分配,顺序如下:

(1) 弥补以前年度亏损;

(2) 按百分之十提取法定盈余公积金;

(3) 按百分之五至百分之十提取法定公益金;

(4) 提取任意盈余公积金;

(5) 支付股东股利。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项

1. 增值税:

按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴,即按规定计算销项税额,符合规定的进项税额从销项税额中抵扣,税率为17%、6%。

2. 营业税:

按照应纳税营业额的5%计缴。

3. 城建税和教育费附加:

本公司的母公司分别按照应缴纳流转税额的7%和4%计缴;

本公司控股子公司上海风帆工贸有限公司注册地在上海市浦东新区,按缴纳流转税额的7%和3%计缴;

本公司控股子公司上海风帆蓄电池实业有限公司注册地在上海市嘉定区,按缴纳流转税额的1%计缴城建税,不缴纳教育费附加。

4. 所得税:

本公司于2000年7月10日、2002年7月18日、2004年6月25日被河北省科学技术厅以冀科工字[2000]009号、冀科高字[2002]014号、冀科高字[2004]017号文件认定为高新技术企业,注册地为保定市国家高新技术产业开发区,享受相应的税收优惠政策,所得税按15%计征。

本公司的控股子公司上海风帆工贸有限公司注册地在上海市浦东新区,执行优惠税率,所得税按15%计征;

本公司的控股子公司上海风帆蓄电池实业有限公司所得税按33%计征。

(四) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
上海风帆工贸有限公司	上海市	姚惠文	1,200,000	蓄电池及配件	1,100,000	91.67		是
上海风帆实业有限公司	上海市	李明远	2,500,000	蓄电池加液	2,250,000	90		是
中船重工科技投资有限公司	北京市	张必贻	432,000,000	法律禁止经营之外均可经营	5,000,000	1.157		否

(五) 会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	63,013.59	1,529,578.74
银行存款	363,208,146.67	374,246,795.47
其他货币资金	30,533,189.44	21,337,474.66
合计	393,804,349.70	397,113,848.87

(2) 货币资金—外币:

单位: 元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	125,159.20	8.2765	1,035,880.12	974,157.27	8.2765	8,062,612.65
欧元	584,624.46	9.9610	5,823,444.25	0.00	0.00	0.00
合计	/	/	6,859,324.37	/	/	8,062,612.65

期末无抵押、冻结及存放在境外或不能收回的货币资金。

2、应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	持票人	期末数	期初数
银行承兑汇票	风帆股份有限公司	24,304,189.29	19,082,900.91
合计	/		

3、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	149226953.08	76.87	7464646.46	5	141762306.62
一至二年	14991285.97	7.72	1499128.60	10	13492157.37
二至三年	10772137.63	5.55	2154427.53	20	8617710.10

三年以上	9101431.99	4.69	2730429.60	30	6371002.39
五年以上	10,040,767.53	5.17	5,020,383.77	50	5,020,383.76
合计	194132576.20	100.00	18869015.96	—	175263560.24

单位:元 币种:人民币

账龄	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	113960967.29	72.67	5699552.89	5	108261414.40
一至二年	16512865.78	10.53	1651286.58	10	14861579.20
二至三年	7649708.45	4.88	1529941.69	20	6119766.76
三年以上	10967078.37	6.99	3290123.51	30	7676954.86
五年以上	7,736,503.58	4.93	3,868,251.79	50	3,868,251.79
合计	156827123.47	100.00	16039156.46	—	140787967.01

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	16,039,156.46	2,829,859.50				18,869,015.96

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	33,939,769.51	17.48	22,918,434.01	14.61

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

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	15,790,753.20	81.83	717,218.59	5	15,073,534.61
一至二年	157,531.15	0.82	15,753.11	10	141,778.04
二至三年	435,966.07	2.26	87,193.21	20	348,772.86
三年以上	635,659.23	3.29	189,197.77	30	446,461.46
五年以上	2,276,232.14	11.80	638,116.07	50	1,638,116.07
合计	19,296,141.79	100.00	1,647,478.75	—	17,648,663.04

账龄	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

一年以内	6,635,993.57	65.33	56,852.05	5	6,579,141.52
一至二年	152,064.45	1.50	15,206.45	10	136,858.00
二至三年	1,012,034.74	9.96	202,406.95	20	809,627.79
三年以上	1,583,220.56	15.59	474,966.17	30	1,108,254.39
五年以上	775,032.14	7.62	387,516.07	50	387,516.07
合计	10,158,345.46	100.00	1,136,947.69	—	9,021,397.77

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,136,947.69	510,531.06				1,647,478.75

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,058,450.00	15.85	6,249,679.37	61.52

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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	30,626,024.16	92.94	46,574,935.57	96.32
一至二年	669,583.24	2.03	120,856.71	0.25
二至三年	53,776.00	0.16	1,640,787.98	3.39
三年以上	1,606,203.63	4.87	16,090.14	0.04
合计	32,955,587.03	100.00	48,352,670.40	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,841,635.82	72,307.00	65,769,328.82	47,899,123.17	72,307	47,826,816.17
库存商品	258,279,136.58	165,462.92	258,113,673.66	213,347,045.99	165,462.92	213,181,583.07
低值易耗品	14,406,347.82	759,186.40	13,647,161.42	14,125,914.94	759,186.40	13,366,728.54
自制半成品	1,684,173.34	0.00	1,684,173.34	2,551,201.86	0.00	2,551,201.86
委托加工物资	3,640,100.48	0.00	3,640,100.48	1,922,301.98	0.00	1,922,301.98
在产品	34,769,878.47	0.00	34,769,878.47	8,682,749.78	0.00	8,682,749.78
合计	378,621,272.51	996,956.32	377,624,316.19	288,528,337.72	996,956.32	287,531,381.40

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	72,307.00	0.00	0.00	72,307.00
库存商品	165,462.92	0.00	0.00	165,462.92
低值易耗品	759,186.40	0.00	0.00	759,186.40
合计	996,956.32	0.00	0.00	996,956.32

7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	0.00	940,779.78	371,053.36	569,726.42	全年费用一次发生分月摊销
租赁费	0.00	34,733.34	21,483.41	13,249.93	全年费用一次发生分月摊销
年终奖摊销	0.00	583,965.00	265,438.63	318,526.37	全年费用一次发生分月摊销
其他	0.00	48,741.63	17,556.00	31,185.63	全年费用一次发生分月摊销
合计		1,608,219.75	675,531.40	932,688.35	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对子公司投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对合营公司投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营公司投资	0.00	0.00	0.00	0.00
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资差额	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
合并价差	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资净值合计	5,000,000.00	/	/	5,000,000.00

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
中船科技投资有限公司	1.157	2002-09-12~	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	成本法

(3) 累计投资占期末净资产的比例 0.71%

9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	563,423,114.19	15,270,009.36	1,128,357.34	577,564,766.21
其中：房屋及建筑物	185,275,481.33	11,446,104.52	0.00	196,721,585.85
机器设备	348,672,080.99	2,392,424.98	0.00	351,064,505.97
二、累计折旧合计：	217,494,777.46	18,555,715.56	1,006,350.31	235,044,142.71

其中：房屋及建筑物	49,540,949.16	3,908,369.58	0.00	53,449,318.74
机器设备	148,256,327.27	13,595,924.33	0.00	161,852,251.60
三、固定资产净值合计	345,928,336.73	0.00	0.00	342,520,623.50
其中：房屋及建筑物	135,734,532.17	0.00	0.00	143,272,267.11
机器设备	200,415,753.72	0.00	0.00	189,212,254.37
四、减值准备合计	63,232.68	0.00	0.00	63,232.68
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	63,232.68	0.00	0.00	63,232.68
五、固定资产净额合计	345,865,104.05	0.00	0.00	342,457,390.82
其中：房屋及建筑物	135,734,532.17	0.00	0.00	143,272,267.11
机器设备	200,352,521.04	0.00	0.00	189,149,021.69

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	162,065,099.17	0.00	162,065,099.17	49,892,227.53	0.00	49,892,227.53

(1) 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 (万元)	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
清苑项目	8,000	8,463,542.19	854,437.45			94	95	募集资金	9,317,979.64
清苑四期项目	6,000	18,299,170.79	17,398,624.92			40	45	自筹	35,697,795.71
新型电池二期	8,883	9,122,457.32	44,629,227.23			62	65	募集资金	53,751,684.55
五车间技术改造	1,100	9,171,992.98	1,398,914.90		9,700.00	96	96	贷款	10,561,207.88
锂电项目	20,000		8,917,783.67			5	10	募集资金	8,917,783.67
公司局域网	500	424,662.03	235,952.45			130	100	贷款	660,614.48
产品工程部改造	100	228,730.56				23	25	自筹	228,730.56
其他		4,150,094.45	5,029,960.35		1,156,390.30			自筹	8,023,664.50
八车间改造	130	31,577.21	7,980.00		23,369.06			自筹	16,188.15
工业电池项目	10,000		31,902,293.20			32	35	自筹	31,902,293.20
太阳能电池项目	10,000		712,263.46					贷款	712,263.46
清苑装配车间项目	960		2,260,742.27			24	25	贷款	2,260,742.27
清苑成品库房	720		14,151.00					自筹	14,151.00
合计	68,211	49,892,227.53	113,362,330.90		1,189,459.36	/	/	/	162,065,099.07

11、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
轿车	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
合计	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	1,740,739.69	0.00	1,740,739.69	2,216,287.21	0.00	2,216,287.21

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
工业产权及技术	购入	9,304,790.40	1,482,335.19	0.00	0.00	467,739.54	8,290,194.75	1,014,595.65	18 个月
土地使用权	购入	761,600.00	733,952.02	0.00	0.00	7,807.98	35,455.96	726,144.04	270 个月
合计	/	10,066,390.40	2,216,287.21	0.00	0.00	475,547.52	8,325,650.71	1,740,739.69	/

(2) 无形资产减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
场地租赁费	1,433,366.00	1,160,908.00	93,075.12	365,533.12
河坝道路工程	575,371.39	508,244.75	0.00	67,126.64
合计	2,008,737.39	1,669,152.75	93,075.12	432,659.76

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		65,000,000.00
信用借款	535,000,000.00	270,000,000.00
合计	535,000,000.00	335,000,000.00

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	95,000,000.00	113,095,000.00
商业承兑汇票	0.00	20,000,000.00
合计	95,000,000.00	133,095,000.00

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	58,437,078.04	97.48	42,949,963.21	97.39
一至二年	646,227.39	1.08	465,352.01	1.06

二至三年	574,302.14	0.96	430,940.13	0.98
三年以上	291,240.28	0.48	252,992.49	0.57
合计	59,948,847.85	100.00	44,099,247.84	100.00

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,370,531.19	98.20	3,474,222.23	90.70
一至二年	9,561.61	0.21	273,716.37	7.15
二至三年	16.00	0.00	5,023.30	0.13
三年以上	70,392.53	1.58	77,627.38	2.02
合计	4,450,501.33	100.00	3,830,589.28	100.00

17、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	3,661,661.45	6,843,604.64	累计发生的福利费比提取的少造成。
合计	3,661,661.45	6,843,604.64	/

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
香港灏福有限公司	0.00	265,076.68	
合计	0.00	265,076.68	/

19、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-4,465,474.54	-7,586,405.40	增值额的 17%、6%
消费税		311,892.68	营业额的 5%
营业税	883,069.45	3,136,697.04	应纳税所得额的 15%
所得税	186,780.32	102,267.62	应纳税所得额 5%-10%
个人所得税	89,690.64	218,871.41	流转税的 7%
城建税	1,000.00	0.00	
合计	-3,304,934.13	-3,816,676.65	/

20、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	40,317.62	119,611.35	流转税的 4%
住房公积金	226,206.31	240,754.27	
河道管理费	12,581.27	224.66	

合计	279,105.20	360,590.28	
----	------------	------------	--

21、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,649,659.72	78.43	19,789,588.62	88.50
一至二年	3,539,897.46	20.34	2,347,969.86	10.50
二至三年	57,665.00	0.33	76,442.13	0.34
三年以上	157,137.77	0.90	146,703.78	0.66
合计	17,404,359.95	100.00	22,360,704.39	100.00

22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	2,200,761.02	3,158,237.16	跨月结算
利息	909,425.00	139,500.00	本月计提下季结算
印花税	47,929.36	242,408.21	本月计提跨月缴纳
其他	738,387.25	825,368.65	跨月结算
加工费	3,919,142.85	0.00	跨月结算
土地租金	380,828.52	0.00	跨月结算
销售服务费	300,000.00	0.00	跨月结算
合计	8,496,474.00	4,365,514.02	/

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	94,000,000.00	30,000,000.00
合计	94,000,000.00	30,000,000.00

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
风帆股份有限公司	2003-03-06	2006-03-06	4.5	人民币		20,000,000.00	4.5	人民币		20,000,000.00
风帆股份有限公司	2003-03-10	2006-03-10	4.5	人民币		10,000,000.00	4.5	人民币		10,000,000.00
风帆股份有限公司	2005-06-29	2007-06-28	4.32	人民币		33,000,000.00		人民币		
风帆股份有限公司	2005-06-21	2008-06-20	4.32	人民币		31,000,000.00		人民币		

合计	/	/	/	/	/	94,000,000.00	/	/	/	30,000,000.00
----	---	---	---	---	---	---------------	---	---	---	---------------

24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
项目拨款	17,100,815.40	17,201,800.00	
合计	17,100,815.40	17,201,800.00	/

25、少数股东权益：

2004 年 12 月 31 日少数股东权益为 578,692.40 元；2005 年 6 月 30 日少数股东权益为 623,187.12 元。主要是对上海风帆工贸公司及上海风帆实业公司的股东权益。

26、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	138,000,000.00							138,000,000
其中：								
国家持有股份	96,877,500.00							96,877,500.00
境内法人持有股份	41,122,500.00							41,122,500.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	138,000,000.00							138,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	80,000,000.00							80,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	80,000,000.00							80,000,000.00
三、股份总数	218,000,000.00							218,000,000.00

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	424,967,547.38	0.00	0.00	424,967,547.38
接受捐赠非现金资产准备	0.00	0.00	0.00	0.00
接受现金捐赠	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资准备	219,533.82	0.00	0.00	219,533.82
关联交易差价	0.00	0.00	0.00	0.00
拨款转入	0.00	0.00	0.00	0.00

外币资本折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	425,187,081.20	0.00	0.00	425,187,081.20

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,527,880.03	0.00	0.00	18,527,880.03
法定公益金	9,263,940.02	0.00	0.00	9,263,940.02
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,791,820.05	0.00	0.00	27,791,820.05

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	17,633,847.86	49,136,270.08
加：年初未分配利润	41,369,893.77	34,333,090.78
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	4,782,682.70
提取法定公益金	0.00	2,391,341.35
提取职工奖励及福利基金	0.00	431,546.00
应付普通股股利	27,250,000.00	34,493,897.04
未分配利润	31,753,741.63	41,369,893.77

30、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铅酸蓄电池	542,649,594.71	448,296,942.42	370,697,747.10	294,619,082.32
铅合金	29,736,120.55	29,106,405.55	0.00	0.00
隔板	1,666,275.95	1,203,148.66	1,342,887.51	1,020,594.51
电池壳体	5,221,093.54	4,930,476.34	4,011,147.18	3,088,583.33
非壳体塑料制品	1,883,961.49	1,504,636.54	1,443,191.57	904,238.08
其他	675,766.16	229,960.11	0.00	0.00
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	581,832,812.40	485,271,569.62	377,494,973.36	299,632,498.24
内部抵消	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	581,832,812.40	485,271,569.62	377,494,973.36	299,632,498.24

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	70,722,298.72	60,045,273.75	47,375,273.61	38,987,121.65

华北地区	206,921,832.76	168,248,558.60	129,026,971.39	95,157,642.91
华东地区	160,153,132.70	134,651,040.81	103,138,204.47	84,876,802.13
华南地区	93,445,924.88	79,446,934.91	63,757,682.27	52,468,900.44
西北地区	29,326,380.04	24,889,941.57	17,870,303.40	14,706,230.47
西南地区	21,263,243.30	17,989,819.98	16,326,538.22	13,435,800.64
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	581,832,812.40	485,271,569.62	377,494,973.36	299,632,498.24
内部抵消	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	581,832,812.40	485,271,569.62	377,494,973.36	299,632,498.24

31、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	406,697.12	257,287.81	流转税 7%
营业税	241,543.64	148,255.52	流转税 4%
合计	648,240.76	405,543.33	/

32、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
销售材料	165,099,737.10	161,843,745.11	3,255,991.99	76,076,003.21	74,407,293.07	1,668,710.14
销售水汽	1,175,275.88	1,138,400.01	36,875.87	422,910.45	441,761.87	-18,851.42
租赁费	1,997,219.81	1,884,970.02	112,249.79	2,515,200.00	2,542,139.94	-26,939.94
其他	507.69	17,357.74	-16,850.05	1,842,841.34	2,360,359.56	-517,518.22
合计	168,272,740.48	164,884,472.88	3,388,267.60	80,856,955.00	79,751,554.44	1,105,400.56

33、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	10,980,387.38	10,977,443.19
减：利息收入	1,701,483.46	928,924.23
汇兑损失	447,422.61	20,119.35
减：汇兑收益	0.00	0.00
其他	404,619.15	145,293.07
合计	10,130,945.68	10,213,931.38

34、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	0.00	520,165.19
长期股权投资差额摊销	0.00	-1,077,936.00

合计	0.00	-557,770.81
----	------	-------------

本期投资收益增加是由于(1)本公司2004年6月吸收合并了子公司-保定金风帆蓄电池有限公司,同比减少了对其1-6月份的股权投资差额摊销额。

(2)本公司于2004年12月31日起将子公司—上海风帆工贸有限公司、上海风帆实业有限公司纳入合并报表范围,同比减少了对其1-6月份的股权投资收益。

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	0.00	40,855.28
罚款收入	164,832.00	85,460.00
其他收入	16,720.31	4,008.35
合计	181,552.31	130,323.63

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	74,607.03	56,106.47
罚款支出	26,815.00	2,994.00
其他零星支出合计	254,856.54	160,563.18
合计	356,278.57	219,663.65

37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
应纳税所得额	16,389,579.98	16,996,963.27
所得税率%	33.15	15
合计	2,513,331.11	2,549,544.49

38、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收利息	822,116.73
收保证金	469,512.11
电池残值	137,650.00
生育保险返还	119,627.51
其他	302,093.77
合计	1,851,000.12

39、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
公告费	1,596,450.00
差旅费	1,081,119.90
研究发展费	955,519.13
咨询费	926,016.66

审计费	800,000.00
个人借款	789,777.30
评估费	670,000.00
业务招待费	540,695.24
办公费	473,063.51
其他付现管理费用及营业费用	2,346,620.10
合计	10,179,261.84

(六) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
中国船舶重工集团公司	北京市月坛北街5号	国有资产投资, 经营管理; 船舶海洋工程项目的投资; 军用舰船水上、水下武器装备; 民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的设计、研制、生产、销售; 工程设计、承包、施工等。	母公司	国有独资公司	李长印

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
中国船舶重工集团公司	9,525,970,000.00	0.00	9,525,970,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
中国船舶重工集团公司	96,877,500.00	44.44	-	-	96,877,500.00	44.44

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
保定风帆集团有限责任公司	母公司的全资子公司
保定汇源蓄电池配件厂	参股股东
保定国家高开区发展有限公司	参股股东
保定天鹅集团有限责任公司	参股股东
乐凯胶片股份有限公司	参股股东
风帆唐山蓄电池厂	其他关联关系
风帆有色金属公司	其他关联关系
风帆不锈钢制品有限公司	其他关联关系
中船重工财务有限责任公司	母公司的控股子公司
风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	关联人 (与公司同一董事长)

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
风帆有色金属公司	合金铅	成本加加工费	10,539.47	34.76	9,813	91
风帆唐山蓄电池厂	电池极板	成本加加工费	1,692.86	54.89	1,241	31.5
风帆美新蓄电池隔板公司	隔板	市场价	984.73	55.98	948	50.6
保定风帆摩蓄有限公司	极板	成本加加工费	549.22	17.81	575	14.6

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
风帆有色金属公司	电铅	成本价	1,022.21	10.43	2,082	59
保定风帆摩蓄有限公司	壳体	市场价	68.75	1.37	37	1
保定风帆摩蓄有限公司	电铅合金	成本价	1,249.99	12.75	226	8
风帆唐山蓄电池厂	电铅	成本价	246.52	2.52	0.00	0.00

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收票据	风帆不锈钢公司	0.00	350,000.00
应收票据	风帆唐山蓄电池厂	3,300,000.00	0.00
应收票据	风帆有色金属有限公司	86,000,000.00	20,000,000.00
应收帐款	风帆有色金属公司	1,411.56	2,881,011.38
应收帐款	风帆唐山蓄电池厂	1,856,628.00	0.00
应收帐款	风帆美新蓄电池隔板有限公司	458,864.71	96,297.66
应收帐款	风帆摩托车蓄电池有限公司	82,924.48	3,086.68
预付帐款	风帆唐山蓄电池厂	0.00	4,163,123.70
其他应付款	保定风帆集团有限责任公司	0.00	449,188.75
其他应付款	保定汇源蓄电池配件厂	2,500,000.00	4,668,325.00

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本公司向风帆集团有限公司租赁土地事宜，租赁的期限为 2000 年 6 月 13 日起，年租金为 820,229.77 元人民币。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八)或有事项

无

(九)承诺事项

无

(十)资产负债表日后事项

无

(十一)其他重要事项

1、本公司于 2005 年 1 月购买保定风帆有色金属有限公司铅合金生产相关资产事宜已于 2004 年年度报告中披露。

2、截至公司会计报告披露日，金风帆公司注销手续正在办理过程中。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的半年度报告正本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》刊登的所有文件正本。

董事长：陈孟礼

风帆股份有限公司

2005 年 8 月 24 日