

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公告及招股書(定義見下文)並不構成收購、認購或購買證券的要約或邀請。



比亞迪股份有限公司
BYD COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1211)

網站：<http://www.byd.com.cn>

股價敏感資料

建議A股發行

**根據中國新公認會計準則編製的本集團財務信息
及**

建議A股發行所得款項用途

茲提述比亞迪股份有限公司於二零零九年七月十五日及二零一零年七月十三日刊發的該等公告及該等通函。本公司已就申請進行建議A股發行向中國證監會遞交一份招股書申報稿，該招股書申報稿已於二零一一年五月五日香港聯交所收市後在中國證監會的網站及根據上市規則第13.09(2)條在香港交易及結算所有限公司的網站www.hkex.com.hk公佈供公眾查閱。

招股書載有本集團按照中國新公認會計準則編製的於有關期間的合併財務信息，並已於二零一一年五月五日香港聯交所收市後在中國證監會的網站公佈供公眾查閱。為確保及時刊發此等先前未曾向股東或公眾公佈的資料，本公告呈列本集團按照中國新公認會計準則編製的於有關期間的合併財務信息；並載列建議A股發行所得款項用途。根據上市規則第13.09(1)條，此乃股價敏感資料。

建議A股發行須獲得中國證監會的批准。本公司無法保證必定會進行A股發行。投資者於買賣H股時務請審慎行事。一旦A股發行得以落實，本公司將屆時在中國披露有關A股發行的進一步詳情。根據香港上市規則第二章要求，本公司將同步備有A股發行相關資料供公眾查閱，同時亦可瀏覽香港交易及結算所有限公司網站 www.hkex.com.hk「最新上市公司公告」欄目及本公司網站 www.byd.com.cn 瞭解相關資料。

1. 建議A股發行

茲提述本公司就建議A股發行於二零零九年七月十五日及二零一零年七月十三日刊發的該等公告及本公司於二零零九年七月二十四日及二零一零年七月十四日刊發的該等通函(統稱「該等通函」)。除文義另有所指外，本公告所用詞彙與通函所界定者具有相同涵義。

本公司已就申請進行建議A股發行向中國證監會遞交一份招股書申報稿(定義見下文)。該招股書已於二零一一年五月五日香港聯交所收市後在中國證監會的網站及根據上市規則第13.09(2)條在香港交易及結算所有限公司的網站 www.hkex.com.hk 公佈供公眾查閱。

招股書申報稿不會及不擬構成本公司在香港發售證券的銷售要約。該招股書並無及不會根據香港法例第32章公司條例註冊。

建議A股發行將透過網下向詢價對象配售與網上資金申購定價發行相結合的方式，或中國證監會認可的其他方式發行不超過79,000,000股A股。發行對象為在深圳證

券交易所開設A股股票賬戶的自然人、法人或中國證監會認可的其他投資者(惟中國法律、法規或適用於本公司的其他監管規定所禁止者除外)。

該等A股擬在深圳證券交易所上市。A股發行的發行價將由董事會與牽頭包銷商計及證券市場的情況後協商釐定。本公司將於釐定發行價後另行刊發一份公告。

建議A股發行須獲得中國證監會的批准。本公司無法保證必定會進行A股發行。投資者於買賣H股時務請審慎行事。一旦A股發行得以落實，本公司將屆時在中國披露有關A股發行的進一步詳情。根據香港上市規則第二章要求，本公司將同步備有A股發行相關資料供公眾查閱，同時亦可瀏覽香港交易及結算所有限公司網站www.hkex.com.hk「最新上市公司公告」欄目及本公司網站www.byd.com.cn瞭解相關資料。

2. 根據中國新公認會計準則編製的本集團財務信息

就建議A股發行而言，本公司將在中國刊發一份僅以中文編製的招股書(「招股書」)，其載有本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)的業務及財務信息，包括於二零零八年、二零零九年及二零一零年十二月三十一日的合併資產負債表，以及截至二零零八年、二零零九年及二零一零年十二月三十一日止三個年度(「有關期間」)的合併利潤表。根據中國證監會頒佈的證監發[2006]136號《關於做好與新會計準則相關財務會計信息披露工作的通知》，本公司應根據財政部於二零零六年二月十五日頒佈的中國新會計準則及相關應用指南(「中國新公認會計準則」)編製有關期間的財務報表(「財務報表」)。此外，根據財政部於二零零七年十一月十六日頒佈的《企業會計準則解釋第1號》，就財務報表而言，本集團於整個有關期間追溯採用了符合中國新公認會計準則的會計政策。

為確保及時刊發此等先前未曾向股東或公眾公佈的資料，本公告呈列本集團按照中國新公認會計準則編製的於有關期間的合併財務信息；並載列建議A股發行所

得款項用途。根據上市規則第13.09(1)條，此乃股價敏感資料。

在招股書中披露的根據中國新公認會計準則編製的本集團於有關期間的合併財務信息

由於按照中國新公認會計準則與按照香港財務報告準則編製的本集團的財務報表在歸屬於母公司股東的淨利潤方面並無差異，故並無編製差異調節表。以下為根據中國新公認會計準則項下會計政策編製的本集團於有關期間的合併財務信息概要，該等資料已經本公司中國申報會計師安永華明會計師事務所（「安永華明」）審核：

(A) 按照中國新公認會計準則編製的截至二零零八年、二零零九年及二零一零年十二月三十一日止年度合併利潤表

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
營業收入	48,448,416	41,113,912	27,727,209
減：營業成本	39,173,976	31,479,762	22,032,299
營業税金及附加	659,656	673,615	300,424
銷售費用	2,175,881	1,487,735	934,231
管理費用	3,306,333	2,773,943	2,626,989
財務費用	370,141	269,178	697,227
資產減值損失	20,700	279,295	175,609
加：公允價值變動收益	—	906	—
投資收益	25,771	17,236	29,759
其中：對合營企業的 投資收益	25,554	16,368	15,963
營業利潤	2,767,500	4,168,526	990,189
加：營業外收入	549,159	474,544	443,157
減：營業外支出	174,392	136,620	69,374
其中：非流動資產 處置損失	41,051	92,062	28,132
利潤總額	3,142,267	4,506,450	1,363,972
減：所得稅費用	223,677	428,010	88,323
淨利潤	2,918,590	4,078,440	1,275,649

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
歸屬於母公司股東的淨利潤	<u>2,523,414</u>	<u>3,793,576</u>	<u>1,021,249</u>
少數股東損益	<u>395,176</u>	<u>284,864</u>	<u>254,400</u>
每股收益(元/股)			
基本每股收益	<u>人民幣1.11</u>	<u>人民幣1.77</u>	<u>人民幣0.50</u>
稀釋每股收益	<u>不適用</u>	<u>不適用</u>	<u>不適用</u>
其他綜合收益/(虧損)	7,833	35,127	(111,733)
綜合收益總額	<u>2,926,423</u>	<u>4,113,567</u>	<u>1,163,916</u>
其中：			
歸屬於母公司股東的 綜合收益總額	<u>2,528,745</u>	<u>3,816,606</u>	<u>948,773</u>
歸屬於少數股東的 綜合收益總額	<u>397,678</u>	<u>296,961</u>	<u>215,143</u>

(B) 按照中國新公認會計準則編製的二零零八年、二零零九年及二零一零年十二月三十一日合併資產負債表

	二零一零年 十二月 三十一日 人民幣千元	二零零九年 十二月 三十一日 人民幣千元	二零零八年 十二月 三十一日 人民幣千元
資產			
流動資產			
貨幣資金	1,992,519	2,344,542	1,704,077
交易性金融資產	—	1,000	—
應收票據	2,756,210	5,716,197	2,894,929
應收賬款	5,396,590	4,066,723	2,662,844
應收股利	20,735	15,481	2,296
預付款項	610,286	211,206	227,770
其他應收款	238,500	92,135	86,858
存貨	6,537,852	4,405,206	6,912,844
流動資產合計	<u>17,552,692</u>	<u>16,852,490</u>	<u>14,491,618</u>
非流動資產			
長期股權投資	59,160	29,860	26,677
投資性房地產	—	1,927	1,985
固定資產	17,475,755	14,318,102	11,532,315
在建工程	7,401,358	4,580,974	3,178,388
工程物資	3,838,424	1,299,505	801,940
無形資產	4,897,343	2,117,097	2,019,407
開發支出	800,801	347,961	255,525
商譽	65,914	58,603	58,603
長期待攤費用	51,260	83,635	—
遞延所得稅資產	371,337	185,927	165,302
其他非流動資產	449,357	570,000	—
非流動資產合計	<u>35,410,709</u>	<u>23,593,591</u>	<u>18,040,142</u>
資產總計	<u><u>52,963,401</u></u>	<u><u>40,446,081</u></u>	<u><u>32,531,760</u></u>

	二零一零年 十二月 三十一日 人民幣千元	二零零九年 十二月 三十一日 人民幣千元	二零零八年 十二月 三十一日 人民幣千元
負債和股東權益			
流動負債			
短期借款	9,796,422	283,801	4,134,310
交易性金融負債	—	94	—
應付票據	3,972,838	3,577,087	2,681,587
應付賬款	7,060,610	7,944,163	4,166,435
預收款項	2,864,656	3,340,438	1,271,423
應付職工薪酬	1,003,198	738,104	591,203
應交稅費	(606,352)	172,270	(165,693)
應付股利	330	344	330
其他應付款	1,246,889	734,096	646,859
預計負債	317,565	248,850	92,260
一年內到期的非流動負債	1,207,068	263,328	236,540
其他流動負債	900,727	785,357	380,568
流動負債合計	<u>27,763,951</u>	<u>18,087,932</u>	<u>14,035,822</u>
非流動負債			
長期借款	3,049,000	3,106,514	4,791,561
遞延所得稅負債	—	—	—
其他非流動負債	999,374	224,508	367,005
非流動負債合計	<u>4,048,374</u>	<u>3,331,022</u>	<u>5,158,566</u>
負債合計	<u>31,812,325</u>	<u>21,418,954</u>	<u>19,194,388</u>
股東權益			
股本	2,275,100	2,275,100	2,050,100
資本公積	5,722,692	5,717,956	4,362,773
盈餘公積	1,457,013	1,144,318	575,550
未分配利潤	9,048,833	7,593,633	4,368,825
外幣報表折算差額	(43,319)	(48,650)	(71,680)
歸屬於母公司股東權益合計	<u>18,460,319</u>	<u>16,682,357</u>	<u>11,285,568</u>
少數股東權益	2,690,757	2,344,770	2,051,804
股東權益合計	<u>21,151,076</u>	<u>19,027,127</u>	<u>13,337,372</u>
負債和股東權益總計	<u>52,963,401</u>	<u>40,446,081</u>	<u>32,531,760</u>

3. 建議A股發行所得款項用途

建議A股發行所得款項將投資於下列項目：

- (i) 人民幣400,000,000元將應用於深圳市比亞迪鋰電池有限公司鋰離子電池生產項目（總投資額為人民幣400,000,000元）；
- (ii) 人民幣1,140,350,000元將應用於深圳汽車研發生產基地項目（總投資額為人民幣4,331,000,000元）；
- (iii) 人民幣652,050,000元將應用於比亞迪汽車有限公司擴大品種及汽車零部件建設項目（總投資額為人民幣652,050,000元）。

倘該等所得款項超出該等項目的實際資金需求，則多餘部份將會用作一般營運資金或作償還銀行貸款。於獲取該等所得款項之前，本公司將以其自有資金及銀行貸款按照上述投資項目的個別進展而為該等投資項目提供資金。於獲取該等所得款項後，撥付該等項目的銀行貸款將會被償還。倘籌集所得的款項並不足夠，則任何差額將由本公司自行籌集。

董事會已作出分析以確定上述投資項目的可行性、盈利能力及未來前景。

承董事會命
比亞迪股份有限公司
主席
王傳福

香港，二零一一年五月五日

於本公佈刊發日期，比亞迪股份有限公司董事會包括執行董事王傳福先生、非執行董事呂向陽先生及夏佐全先生，以及獨立非執行董事林佑任先生、李東女士及武常岐先生。