

湖南科力远新能源股份有限公司

600478

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	11
八、备查文件目录.....	67

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	钟发平
主管会计工作负责人姓名	谭才年
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李宁

公司负责人钟发平、主管会计工作负责人谭才年及会计机构负责人（会计主管人员）李宁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	湖南科力远新能源股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	科力远
公司的法定英文名称	HUNAN CORUN NEW ENERGY CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	CORUN
公司法定代表人	钟发平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍定军	金杰
联系地址	湖南长沙国家高新技术产业开发区桐梓坡西路 348 号	湖南长沙国家高新技术产业开发区桐梓坡西路 348 号
电话	0731-88983638	0731-88983638
传真	0731-88983623	0731-88983623
电子信箱	hnwudj@163.com	jinj@corun.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖南长沙国家高新技术产业开发区桐梓坡西路 348 号
注册地址的邮政编码	410205
办公地址	湖南长沙国家高新技术产业开发区桐梓坡西路 348 号
办公地址的邮政编码	410205
公司国际互联网网址	http://www.corun.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券时报
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	董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	科力远	600478	力元新材

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,668,609,282.61	1,525,571,590.98	9.38
所有者权益(或股东权益)	648,434,058.08	637,358,967.04	1.74
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.265	2.23	1.57
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	10,630,968.08	5,005,088.38	112.40
利润总额	12,651,004.18	14,244,701.08	-11.19
归属于上市公司股东的净 利润	11,105,511.76	9,942,127.53	11.70
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	9,379,381.23	2,250,596.24	316.75
基本每股收益(元)	0.04	0.03	33.33
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.03	0.01	200
稀释每股收益(元)	0.04	0.03	33.33
加权平均净资产收益率 (%)	1.73	1.58	增加 0.15 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	31,115,980.35	87,712,508.02	-64.53
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.1087	0.31	-64.93

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
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)	2,488,300
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	11,736.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-468,263.90
所得税影响额	-301,205.89
少数股东权益影响额(税后)	-4,435.68
合计	1,726,130.53

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					52,552 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南科力远高技术控股有限公司	境内非国有法人	22.60	64,689,593		64,689,593	质押 51,080,000
钟发平	境内自然人	8.02	22,973,422		22,973,422	质押 13,040,000
全国社保基金一零五组合	其他		3,000,000			无
郑文平	其他		2,670,068			无
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金	其他		2,000,000			无
中国银行一海富通股票证券投资基金	其他		1,763,489			无
中国建设银行股份有限公司一华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	其他		1,590,191			无
华宝信托有限责任公司一单一类资金信托 R2007ZX032	其他		1,250,000			无
中国光大银行股份有限公司一泰信先行策略开放式证券投资	其他		1,000,000			无
谢筱蕾	其他		832,451			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
全国社保基金一零五组合	3,000,000		人民币普通股 3,000,000			
郑文平	2,670,068		人民币普通股 2,670,068			
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金	2,000,000		人民币普通股 2,000,000			
中国银行一海富通股票证券投资基金	1,763,489		人民币普通股 1,763,489			
中国建设银行股份有限公司一华商动	1,590,191		人民币普通股 1,590,191			

态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金			
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX032	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
谢筱蕾	832,451	人民币普通股	832,451
李淑清	744,700	人民币普通股	744,700
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	740,000	人民币普通股	740,000

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南科力远高技术控股有限公司	64,689,593	2011年3月25日	34,195,131	科力远控股 2008 年 3 月以资产认购公司非公开发行的股份时承诺: 自发行结束之日(指发行的股份登记于登记公司之日)起, 三十六个月内不得转让。
2			2012年4月12日	30,494,462	科力远控股承诺自 2007 年 4 月 12 日起, 五年内不转让其目前持有的该部分股份。
3	钟发平	22,973,422	2012年4月12日	22,973,422	钟发平承诺自 2007 年 4 月 12 日起, 五年内不转让其目前持有的该部分股份。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

第三届二十九次会议审议通过, 同意陈振兵先生辞去总经理职务, 聘任罗韬先生为公司总经理。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年, 公司全力推进精益制造, 改善企业流程管理质量, 取得了良好效果。通过优化产品结构, 加强产业升级, 从常规泡沫镍向汽车专用泡沫镍及镍铁、泡沫铜、耐高温材料等特种泡沫金属转型, 推进镍氢动力电池设备、产品与市场升级, 形成新的利润增长点。加大市场开拓力度, 增加产品的市

市场占有率，主产品泡沫镍和镍电池的生产销售情况总体保持稳定增长，泡沫镍实现销售收入 16,196.63 万元较上年同期增长 97.08%，电池产品实现销售收入 16,611.36 万元较上年同期增长 7.71%。公司实现营业收入 68,931.32 万元，实现营业利润 1,063.09 万元较上年同期增长 112%。

公司诉讼英可高新技术材料（沈阳）有限公司、英可高新技术材料（大连）有限公司与湖南凯丰新能源有限公司侵犯公司专利权一案，于 2010 年 6 月 20 日，由湖南省高级人民法院作出二审判决，维持一审判决结果。判决英可高新技术材料（沈阳）有限公司、英可高新技术材料（大连）有限公司立即停止侵犯公司 ZL95102640.2 发明专利权的行为；同时，判决英可高新技术材料（沈阳）有限公司、英可高新技术材料（大连）有限公司分别赔偿公司经济损失 2,981.42 万元和 2,477.44 万元。二审案件受理费由英可高新技术材料（沈阳）有限公司和英可高新技术材料（大连）有限公司负担。公司保护知识产权取得了终审胜利，维护了公司的正当权益。

先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司开始筹建，由公司联合中南大学资产经营有限公司、国家纳米科学中心、金川集团有限公司、湖南瑞翔新材料股份有限公司、湖南科力远高技术控股有限公司和泰邦科技（深圳）有限公司等单位共同设立，正式启动新材料、新能源以及电动汽车等战略性创新平台建设，在先进储能材料技术方面研究力量进一步得到了系统化加强，同时也为公司处于行业的领先地位提了有力保障。

报告期内公司积极推进汽车用动力电池市场推进工作，湖南科霸汽车动力电池有限责任公司的镍氢汽车动力电池产品正在多家车厂内部作配套使用认证，现已取得多项阶段性成果。同时公司还完成了包括技术、产品、人才、质量控制、设备等的储备工作，构建起相对完整的技术研发体系，完成了汽车动力电池能量包 BMS 的研发调试，为实施大规模产业化做好了准备。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
电池	166,113,598.04	130,795,487.01	21.26	7.71	4.17	增加 2.67 个百分点
镍产品	161,966,310.10	138,135,662.15	14.71	97.08	109.92	减少 5.21 个百分点
贸易	355,787,794.19	344,022,784.94	3.31	-20.35	-20.69	增加 0.42 个百分点
合计	683,867,702.33	612,953,934.10	10.37	0.12	-1.95	增加 1.89 个百分点

（1）镍产品销售收入较上年同期增长，主要由于镍产品销量增加、销售单价也较上年同期有所上升等共同影响。

（2）镍产品毛利率本期较上年同期下降，主要由于上年同期进料加工手册集中核销收到《生产企业进料加工贸易免税证明》中不予抵扣税额抵减额冲减产品成本及存货减值准备转销导致上年同期毛利率较高。

（3）贸易销售收入较上年同期下降，主要由于公司优化贸易结构。

2、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

营业利润较上期增长 562.59 万元，增幅 112.40%，主要原因是产品销售收入的增加和盈利能力的提高。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
电动汽车用动力电池能量包项目	7,521.94	首条生产线安装完成	暂未产生收益
合计	7,521.94	/	/

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计公司 2010 年 1-9 月归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比增长 50%左右。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，加强制度建设，建立和完善了《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，使公司的制度更加趋于完善，为公司规范治理提供依据。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年 6 月 25 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过《2009 年度利润分配预案》，公告于 6 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，2009 年度分配方案以 2009 年末总股本 286,280,685 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.27 元，共计派发股利 8,588,420.55 元。股权登记日：2010 年 8 月 17 日；除息日：2010 年 8 月 18 日；红利发放日：2010 年 8 月 23 日。上述利润分配方案已于 2010 年 8 月 23 日实施。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司根据《公司章程》规定的现金分红政策进行分红。报告期内，公司执行了 2009 年度利润分配方案为：以 2009 年末总股本 286,280,685 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.3 元（含税），共计派发股利 8,588,420.55 元。上述利润分配方案已于 2010 年 8 月 23 日实施。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
湖南科力远新能源股份有限公司	英可高新技术材料(沈阳)有限公司、英可高新技术材料(沈阳)有限公司和湖南凯丰新能源有限公司		民事诉讼	见注一	54,588,547.96	见注二		

注一：湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）起诉英可高新技术材料（大连）有限公司（以下简称“英可大连公司”）、英可高新技术材料（沈阳）有限公司（以下简称“英可沈阳公司”）、湖南凯丰新能源有限公司（以下简称“凯丰公司”）专利侵权一案于 2008 年 11 月 10 日由湖

南省长沙市中级人民法院受理，本公司诉讼请求：1、判令被告立即停止侵害原告的专利权；2、判令英可沈阳公司赔偿经济损失 3800 万元人民币、判令英可大连公司赔偿经济损失 4990 万元人民币；3、判令被告承担本案全部诉讼费用。（具体内容详见 2008 年 11 月 13 日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《重大诉讼公告》[临 2008—52]）。

注二：2009 年 9 月 29 日，长沙市中级人民法院作出一审判决：1、被告英可大连公司、英可沈阳公司、凯丰公司立即停止侵犯本公司 ZL95102640.2 发明专利权的行为；2、英可大连公司、英可沈阳公司分别赔偿公司经济损失人民币 29,814,197.96 元和人民币 24,774,350.00 元；3、驳回公司的其他诉讼请求。（具体详见 2009 年 10 月 10 日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《重大诉讼判决公告》[临 2009—039]）。由于被告英可大连公司和英可沈阳公司不服一审判决并向湖南省高级人民法院提起上诉。

2010 年 6 月 20 日，湖南省高级人民法院作出二审判决。

（一）民事判决书（2010）湘高法民三终字第 1 号判决如下：

本公司依法享有涉案 ZL95102640.2 号发明专利权，应受法律保护。英可大连公司采用的泡沫镍制备方法落入了涉案 ZL95102640.2 号发明专利的权利保护范围，英可大连公司未经许可使用该方法生产泡沫镍产品，其行为侵犯了本公司依法享有的发明专利权，应承担相应的侵权责任。原审判决认定事实清楚，适用法律基本正确，程序合法，应予维持。英可大连公司的上诉请求不能成立，依法予以驳回。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十三条第一款（一）项的规定，判决如下：

驳回上诉，维持原判。

本案二审案件受理费 191671 元，由英可高新技术材料（大连）有限公司负担。

本判决为终审判决。

（二）民事判决书（2010）湘高法民三终字第 2 号判决如下：

本公司依法享有涉案 ZL95102640.2 号发明专利权，应受法律保护。英可沈阳公司采用的泡沫镍制备方法落入了涉案 ZL95102640.2 号发明专利的权利保护范围，其未经许可使用该方法生产泡沫镍产品，侵犯了本公司依法享有的发明专利权，应承担相应的侵权责任。原审判决认定事实清楚，适用法律基本正确，程序合法，应予维持。英可沈阳公司的上诉请求不能成立，依法予以驳回。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十三条第一款（一）项的规定，判决如下：

驳回上诉，维持原判。

本案二审案件受理费 166472 元，由英可高新技术材料（沈阳）有限公司负担。

本判决为终审判决。

（五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（七）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。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司董事(不包括独立董事),高级管理人员,主要业务负责人及参控股公司主要负责人员,由董事会提名的骨干人员和特殊贡献人员
报告期内授出的权益总额	1,800
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	0
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	1,260
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况	鉴于公司 2007 年度实施每 10 股转增 8 股派 1.25 元

况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	的分配方案和 2009 年度每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），授予股票期权行权价格调整为 12.58 元
---------------------	--

2008 年 11 月 20 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于确定股票期权激励计划授权日的议案》，确定公司股票期权激励计划授权日为 2008 年 11 月 21 日。公司 2008 年净利润 3,583.81 万元，扣除非经常性损益后净利润为 220.87 万元，比 2007 年扣除非经常性损益后净利润 2,564.08 万元出现下降，公司经营业绩未达到公司股权激励计划规定的行权条件。公司激励对象获授股票期权总数 40% 的股权期权在行权限制期满后（2009 年 11 月 21 日后）不能行权，该部分股权期权已经作废。公司 2009 年净利润 1,933.61 万元，扣除非经常性损益后净利润为 579.79 万元，公司激励对象获授股票期权总数 30% 的股权期权在行权限制期满后（2010 年 11 月 21 日后）不能行权，该部分股权期权已经作废。

（九）重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

（十）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

（2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

（3）租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	29,415
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	29,415
担保总额占公司净资产的比例（%）	44.11

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（十一）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	湖南科力远高技术有限公司与钟发平承诺自 2007 年 4 月 12 日起，五年内不转让其当时持有的公司股份。	已按承诺执行。
发行时所作承诺	2008 年 3 月，湖南科力远高技术有限公司以资产认购公司非公开发行股票，湖南科力远高技术有限公司与钟发平承诺自发行结束之日起，36 个月内不转让其本次所认购股份。	已按承诺执行。

- (1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否
 (2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否
 (十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	14

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

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

(十四) 其他重大事项的说明

- 公司于 2009 年 3 月 20 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了出资 350.78 万元（占 70% 的股权）与自然人杨新明共同在美国投资设立科力远商贸有限公司的议案，2010 年 2 月 28 日该公司正式成立，该公司注册资本 73.25 万美元，本公司出资 350.78 万元人民币，占其注册资本的 70%。
- 公司于 2010 年 6 月 2 日第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案》。公司与自然人董玲玲共同出资成立科力远新能源（欧洲）有限公司，目前该公司尚未完成注册。
- 2010 年 6 月 11 日，本公司全资子公司长沙力元新材料有限公司研发中试车间发生火灾事故，火灾主要由于电力线路短路原因造成，受损财产主要为研发中试车间厂房、部分设备及部分材料、在产品，公司正常生产经营未受影响；该部分资产公司已购买保险，相关损失正由保险公司进行理赔前的核实。
- 公司 2008 年第四次临时股东大会审议通过的《公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》及 2009 年第四次临时股东大会审议通过的《关于调整公司非公开发行股票定价方式的议案》，本次发行的发行价格不低于 14.96 元/股。最终的具体发行价格将在公司取得本次非公开发行的核准批文后，按照《上市公司非公开发行股票实施细则》规定的竞价方式确定。如发行前有分红、送股或资本公积金转增股份等除权事项，则对上述发行底价及具体发行价格作相应调整。2010 年 7 月 23 日，本次发行申请经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核获得通过。

根据 2009 年年度股东大会审议批准的《2009 年度利润分配预案》，以 2009 年末总股本 286,280,685 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.27 元，共计派发股利 8,588,420.55 元。股权登记日：2010 年 8 月 17 日；除息日：2010 年 8 月 18 日；红利发放日：2010 年 8 月 23 日。上述利润分配方案已于 2010 年 8 月 23 日实施完毕。因此，本次非公开发行的股票的底价应进行相应调整，由不低于 14.96 元调整为不低于 14.93 元。

(十五) 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
关于变更股权分置改革持续督导保荐代表人的公告	中国证券报 B02 版	2010 年 1 月 5 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
关于获得国家科学技术进步奖的公告	中国证券报 C08 版	2010 年 1 月 14 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
股东股权质押解除公告	中国证券报 B05 版	2010 年 3 月 3 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
第三届董事会第二十八次会议决议公告暨召开临时股东大会的通知	中国证券报 D002 版	2010 年 3 月 10 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
股东股权质押公告	中国证券报 C003 版	2010 年 3 月 13 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
2010 年第一次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 D002 版	2010 年 3 月 26 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
第三届董事会第二十九次会议决议公告	中国证券报 D063 版	2010 年 4 月 28 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)

第三届监事会第九次会议决议公告	中国证券报 D063 版	2010 年 4 月 28 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
第三届董事会第三十次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	中国证券报 B007 版	2010 年 6 月 3 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
对外投资公告	中国证券报 B007 版	2010 年 6 月 3 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
关于子公司发生火灾的公告	中国证券报 B002 版	2010 年 6 月 18 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
2009 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B003 版	2010 年 6 月 26 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
第三届董事会第三十一次会议决议公告	中国证券报 B003 版	2010 年 6 月 26 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:湖南科力远新能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		179,716,009.95	230,847,002.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		116,416.00	104,680.00
应收票据		26,835,459.46	19,898,872.29
应收账款		188,742,576.03	164,631,772.66
预付款项		186,348,889.74	149,209,522.76
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		44,210,357.29	31,207,556.61
买入返售金融资产			
存货		180,644,184.32	114,956,257.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		806,613,892.79	710,855,664.69
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,273,172.41	6,310,233.24
投资性房地产			
固定资产		446,649,048.07	446,856,231.09
在建工程		86,067,745.57	83,881,325.00
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		302,128,774.73	261,692,690.74
开发支出		15,824,292.62	7,324,064.08
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,052,356.42	5,143,556.84

其他非流动资产			3,507,825.30
非流动资产合计		861,995,389.82	814,715,926.29
资产总计		1,668,609,282.61	1,525,571,590.98
流动负债：			
短期借款		262,331,932.67	315,008,185.97
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		354,730,480.58	283,478,548.82
应付账款		230,689,767.77	146,117,903.68
预收款项		25,783,270.93	6,139,776.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,059,836.58	1,146,844.41
应交税费		-51,136,423.10	-51,401,491.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		27,361,847.33	19,798,966.90
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		851,820,712.76	720,288,734.62
非流动负债：			
长期借款		145,000,000.00	145,000,000.00
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		1,079,755.77	1,086,375.21
其他非流动负债		4,000,000.00	4,500,000.00
非流动负债合计		150,079,755.77	150,586,375.21
负债合计		1,001,900,468.53	870,875,109.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		286,280,685.00	286,280,685.00
资本公积		228,736,659.61	228,736,659.61
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		25,158,853.09	25,158,853.09
一般风险准备			
未分配利润		108,288,281.10	97,182,769.34
外币报表折算差额		-30,420.72	
归属于母公司所有者 权益合计		648,434,058.08	637,358,967.04
少数股东权益		18,274,756.00	17,337,514.11
所有者权益合计		666,708,814.08	654,696,481.15
负债和所有者权益 总计		1,668,609,282.61	1,525,571,590.98

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：谭才年 会计机构负责人：李宁

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:湖南科力远新能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		95,923,298.70	129,500,976.34
交易性金融资产		116,416.00	104,680.00
应收票据		18,142,008.26	12,942,174.39
应收账款		82,228,028.98	78,385,573.33
预付款项		102,610,301.91	84,538,812.35
应收利息			
应收股利		49,500,000.00	
其他应收款		252,953,237.11	152,180,932.16
存货		57,497,552.44	30,941,833.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		658,970,843.40	488,594,982.27
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		618,257,658.36	614,786,893.89
投资性房地产			
固定资产		5,924,808.74	6,037,201.21
在建工程		7,087,979.74	8,571,203.68
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		1,989,916.63	2,123,466.62
开发支出		7,873,291.40	1,243,428.01
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,593,145.68	862,803.11
其他非流动资产			3,507,825.30
非流动资产合计		642,726,800.55	637,132,821.82
资产总计		1,301,697,643.95	1,125,727,804.09
流动负债:			
短期借款		185,130,630.67	200,800,906.06
交易性金融负债			
应付票据		293,887,857.51	235,214,339.50

应付账款		139,053,797.17	27,574,489.00
预收款项		14,801,827.49	661,066.64
应付职工薪酬		15,357.05	263,932.71
应交税费		-25,308,208.28	-28,926,097.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		72,056,582.44	112,903,699.25
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		679,637,844.05	548,492,335.33
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		4,039.20	2,278.80
其他非流动负债		3,000,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计		3,004,039.20	3,502,278.80
负债合计		682,641,883.25	551,994,614.13
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		286,280,685.00	286,280,685.00
资本公积		253,222,171.42	253,222,171.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,960,397.56	24,960,397.56
一般风险准备			
未分配利润		54,592,506.72	9,269,935.98
所有者权益（或股东权益） 合计		619,055,760.70	573,733,189.96
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,301,697,643.95	1,125,727,804.09

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：谭才年 会计机构负责人：李宁

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		689,313,227.32	709,353,275.15
其中:营业收入		689,313,227.32	709,353,275.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		678,656,934.41	704,347,003.55
其中:营业成本		617,021,391.27	651,443,754.15
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		933,913.87	806,438.01
销售费用		14,092,477.17	11,529,258.95
管理费用		31,767,994.42	26,942,853.63
财务费用		12,624,268.73	12,179,531.93
资产减值损失		2,216,888.95	1,445,166.88
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		11,736.00	
投资收益(损失以“—”号填列)		-37,060.83	-1,183.22
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)		10,630,968.08	5,005,088.38
加:营业外收入		2,578,473.61	9,287,976.54
减:营业外支出		558,437.51	48,363.84
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		12,651,004.18	14,244,701.08
减:所得税费用		1,965,517.73	3,923,239.72
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		10,685,486.45	10,321,461.36
归属于母公司所有者的净利润		11,105,511.76	9,942,127.53
少数股东损益		-420,025.31	379,333.83
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.04	0.03

(二) 稀释每股收益		0.04	0.03
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：谭才年 会计机构负责人：李宁

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		414,090,177.67	255,075,984.15
减: 营业成本		403,160,385.05	233,350,422.98
营业税金及附加			274,380.27
销售费用		1,436,910.61	1,150,066.07
管理费用		9,316,331.80	8,838,130.64
财务费用		5,940,054.35	4,686,994.96
资产减值损失		1,019,282.46	901,421.32
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		11,736.00	
投资收益(损失以“—”号填列)		49,462,939.17	-1,183.22
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)		42,691,888.57	5,873,384.69
加: 营业外收入		2,352,100.00	1,651,322.80
减: 营业外支出		450,000.00	19,205.35
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		44,593,988.57	7,505,502.14
减: 所得税费用		-728,582.17	2,630,997.21
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		45,322,570.74	4,874,504.93
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 钟发平 主管会计工作负责人: 谭才年 会计机构负责人: 李宁

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		693,749,754.75	776,062,240.65
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		5,856,760.45	95,949.47
收到其他与经营活动有关的现金		12,859,194.52	3,715,754.13
经营活动现金流入小计		712,465,709.72	779,873,944.25
购买商品、接受劳务支付的现金		599,887,112.77	625,617,174.14
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		42,638,368.46	31,533,621.16
支付的各项税费		17,635,746.81	17,987,880.01
支付其他与经营活动有关的现金		21,188,501.33	17,022,760.92
经营活动现金流出小计		681,349,729.37	692,161,436.23
经营活动产生的现金流量净额		31,115,980.35	87,712,508.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			2,316,710.71
投资活动现金流入小计			2,316,710.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,509,337.16	116,373,496.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			128,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		88,509,337.16	244,373,496.76
投资活动产生的现金流量净额		-88,509,337.16	-242,056,786.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,865,092.50	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,357,267.2	10,000,000.00
取得借款收到的现金		132,518,485.34	282,832,084.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		193,386,643.98	145,868,000.00
筹资活动现金流入		330,770,221.82	438,700,084.24

小计			
偿还债务支付的现金		185,194,738.64	61,873,442.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,688,474.96	16,861,721.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		137,920,929.32	118,200,000.00
筹资活动现金流出小计		337,804,142.92	196,935,164.04
筹资活动产生的现金流量净额		-7,033,921.10	241,764,920.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,545.12	
五、现金及现金等价物净增加额		-64,449,823.03	87,420,642.17
加：期初现金及现金等价物余额		179,035,832.98	168,811,190.15
六、期末现金及现金等价物余额		114,586,009.95	256,231,832.32

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：谭才年 会计机构负责人：李宁

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		473,788,577.81	293,654,126.55
收到的税费返还		419,840.77	
收到其他与经营活动有关的现金		295,445,047.89	361,318,107.60
经营活动现金流入小计		769,653,466.47	654,972,234.15
购买商品、接受劳务支付的现金		430,754,883.91	255,344,799.50
支付给职工以及为职工支付的现金		7,659,990.43	3,010,229.40
支付的各项税费		566,713.24	4,122,634.62
支付其他与经营活动有关的现金		218,041,837.18	183,471,444.07
经营活动现金流出小计		657,023,424.76	445,949,107.59
经营活动产生的现金流量净额		112,630,041.71	209,023,126.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		637,910.81	7,296,500.35
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			138,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		637,910.81	145,796,500.35

投资活动产生的现金流量净额		-637,910.81	-145,796,500.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,213,685.34	90,627,649.77
收到其他与筹资活动有关的现金			64,500,000.00
筹资活动现金流入小计		120,213,685.34	155,127,649.77
偿还债务支付的现金		135,883,960.73	61,873,442.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,297,433.83	5,767,132.40
支付其他与筹资活动有关的现金		148,792,829.32	154,000,000.00
筹资活动现金流出小计		289,974,223.88	221,640,574.85
筹资活动产生的现金流量净额		-169,760,538.54	-66,512,925.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-57,768,407.64	-3,286,298.87
加：期初现金及现金等价物余额		104,791,706.34	109,833,593.89
六、期末现金及现金等价物余额		47,023,298.70	106,547,295.02

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：谭才年 会计机构负责人：李宁

合并所有者权益变动表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	286,280,685.00	228,736,659.61			25,158,853.09		97,182,769.34		17,337,514.11	654,696,481.15
加:会计 政策变更										
前期差错 更正										
其他										
二、本年初余额	286,280,685.00	228,736,659.61			25,158,853.09		97,182,769.34		17,337,514.11	654,696,481.15
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)							11,105,511.76	-30,420.72	937,241.89	12,012,332.93
(一)净利 润							11,105,511.76		-420,025.31	10,685,486.45
(二)其他 综合收益								-30,420.72		-30,420.72
上述(一) 和(二)小 计							11,105,511.76	-30,420.72	-420,025.31	10,655,065.73
(三)所有 者投入和 减少资本									1,357,267.20	1,357,267.20

1. 所有者投入资本										1,357,267.20	1,357,267.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	286,280,685.00	228,736,659.61			25,158,853.09		108,288,281.10	-30,420.72	18,274,756.00	666,708,814.08

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	286,280,685.00	228,736,657.73			24,672,699.20		78,332,782.95		2,500,204.87	620,523,029.75
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	286,280,685.00	228,736,657.73			24,672,699.20		78,332,782.95		2,500,204.87	620,523,029.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1.88					9,942,127.53		10,379,334.46	20,321,463.87
(一)净利润							9,942,127.53		379,333.83	10,321,461.36
(二)其他综合收益										

上述(一)和(二)小计							9,942,127.53		379,333.83	10,321,461.36
(三)所有者投入和减少资本		1.88							10,000,000.63	10,000,002.51
1. 所有者投入资本		1.88							10,000,000.63	10,000,002.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	286,280,685.00	228,736,659.61			24,672,699.20		88,274,910.48		12,879,539.33	640,844,493.62

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：谭才年 会计机构负责人：李宁

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	286,280,685.00	253,222,171.42			24,960,397.56		9,269,935.98	573,733,189.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	286,280,685.00	253,222,171.42			24,960,397.56		9,269,935.98	573,733,189.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							45,322,570.74	45,322,570.74
（一）净利润							45,322,570.74	45,322,570.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,322,570.74	45,322,570.74

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

1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	286,280,685.00	253,222,171.42			24,960,397.56		54,592,506.72	619,055,760.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	286,280,685.00	253,222,171.42			24,474,243.67		4,894,550.94	568,871,651.03
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	286,280,685.00	253,222,171.42			24,474,243.67		4,894,550.94	568,871,651.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,874,504.93	4,874,504.93
(一) 净利润							4,874,504.93	4,874,504.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,874,504.93	4,874,504.93
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	286,280,685.00	253,222,171.42			24,474,243.67		9,769,055.87	573,746,155.96

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：谭才年 会计机构负责人：李宁

(二) 公司概况

1. 公司基本情况

湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府“湘政函[2000]121号”文批准，由湖南新兴科技发展有限公司、成都银河创新科技股份公司、钟发平、上海三湘（集团）有限公司、广东新锐投资有限公司、湖南天联复合材料有限公司发起设立，于2000年8月24日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为4300001004829的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本286,280,685.00元，股份总数286,280,685股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股87,663,015股，无限售条件的流通股份A股198,617,670股。公司股票已于2003年9月18日在上海证券交易所上市交易。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

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

9、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	单项金额重大的应收款项为期末余额在 800 万元以上的应收账款和期末余额在 50 万元以上的其他应收款。
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计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

(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	账龄。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3—4 年	20	20
4—5 年	20	20
5 年以上	30	30
计提坏账准备的说明	单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。	

10、存货：

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

发出存货采用计划成本、实际成本两种方式核算，实际成本采用加权平均法确认计量。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可

变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

按照在领用时采用五五摊销法进行摊销。

2) 包装物

一次摊销法

按照包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

12、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	3	2.77
机器设备	12	3	8.08
电子设备	8	3	12.125
运输设备	8	3	12.125

(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，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

13、在建工程：

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

14、借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所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。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

15、无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。
4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证

明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、收入：

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

21、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税		5%
城市维护建设税		7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%

2、税收优惠及批文

2008 年 11 月 27 日经湖南省科技厅、财政厅、国家税务局、地方税务局湘科字(2008)164 号文认定,本公司及子公司常德力元新材料有限责任公司、益阳科力远电池有限责任公司被认定为高新技术企业;经湖南省科技厅、财政厅、国家税务局、地方税务局湘科高办字(2010)25 号文认定,长沙力元新材料有限责任公司被认定为高新技术企业,上述公司本年度企业所得税按 15%税率计算缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
常德力元新材料有限责任公司	全资子公司	常德	制造业	10,008	泡沫镍产品及其系列产品的开发、生产和销售	10,008		100	100	是			
湖南欧力科技开发有限公司	全资子公司	长沙	商业	500	开发、销售泡沫镍产品、电池及相关材料并提供技术咨询服务,经营国家核定范围内的进出口业务,金属材料、金属制品、电子产品、电镀设备、五金配件、建筑材料、化工原料、化工原料及产品机电设备、日用百货的销售。	500		100	100	是			
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	控股子公司	长沙	制造业	5,000	汽车动力电池及相关材料的研发、生产和自销并提供产品的维修保养及技术支持服务	3,750		75	75	是	1,214.09		
长沙力元新材料有限责任公司	全资子公司	长沙	制造业	16,600	连续化带状泡沫镍产品、电池及相关材料的生产、销售并提供技术咨询服务,核定范围内的进出口业务	20,448.41		100	100	是			
兰州金川科力远电池有限公司	控股子公司	兰州	制造业	1,000	镍氢、锂离子电池等二次电池、动力电池的研发、设计、技术咨询服务;电池及电池材料的销售	510		51	51	是	476.08		
湖南力鑫机电设备有限公司	全资子公司	长沙	制造业	1,000	机电设备、电工机械专用设备、电子工业专业设备的研究、开发、生产和销售及其相关的技术服务,电池、金属材料、金属制品、电子产品(不含电子出版物)的销售。	1,000		100	100	是			

香港科力远能源科技有限公司	全资子公司	香港	商业	0.88	为母公司出口产品提供代收代付货款服务	0.88	100	100	是			
美国科力远商贸有限公司	控股子公司	美国	商业	350.78		350.78	70	70	是	137.30		

(2) 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
益阳科力远电池有限责任公司	全资子公司	益阳	制造业	10,000	电池的研发、生产、销售; 自营和代理各类商品技术的进出口	13,160.37		100	100	是			

(3) 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
长沙和汉电子有限责任公司	全资子公司	长沙	商业	12,000	电子产品的研制、开发、销售、生产; 自营和代理各类商品和技术的进出口	12,000		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与杨新明先生共同出资设立美国科力远商贸有限公司，于2010年2月28日成立。该公司注册资本73.25万美元，本公司出资350.78万元人民币，占其注册资本的70%，本公司拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明:无。

3、本期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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
美国科力远商贸有限公司	489.09	5.26

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

香港科力远能源科技有限公司、美国科力远商贸有限公司为境外公司，财务报表资产负债项目的折算汇率为1美元=6.7909元人民币。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/		/	/	
人民币	/	/	504,567.75	/	/	213,759.70
美元	198.38	6.7909	1,347.18	198.38	6.8282	1,354.57
港元	2,661.00	0.8724	2,321.46	2,661.00	0.88048	2,342.96
欧元	110	8.271	909.81	110	9.7971	1,077.68
银行存款:	/	/		/	/	
人民币	/	/	28,287,035.76	/	/	87,306,114.30
美元	1,461,834.48	6.7909	9,927,171.77	2,113,726.35	6.8282	14,432,946.25
港元	349,173.80	0.8724	304,619.23	366,568.41	0.88048	322,756.15
其他货币资金:	/	/		/	/	
人民币	/	/	140,686,191.81	/	/	128,560,692.18
美元		6.7909		600	6.8282	4,096.92
港元	2,115.06	0.8724	1,845.18	2,115.06	0.88048	1,862.27
合计	/	/	179,716,009.95	/	/	230,847,002.98

其他货币资金中有623万元已用于借款质押，另有13445.62万元为开具银行承兑汇票、信用证的保证金。

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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		

4. 衍生金融资产		
5. 其他	116,416.00	104,680.00
合计	116,416.00	104,680.00

(2) 交易性金融资产的说明

本期交易性金融资产的项目为一黄金。

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,403,913.00	5,047,423.40
商业承兑汇票	20,431,546.46	14,851,448.89
合计	26,835,459.46	19,898,872.29

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	70,309,214.77	34.80	3,515,460.74	5.00	49,543,659.10	28.04	2,477,182.96	5
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	4,955,604.54	2.45	2,436,633.68	49.17	3,823,346.19	2.16	1,064,375.32	27.84
其他不重大应收账款	126,763,795.54	62.75	7,333,944.40	5.79	123,307,303.80	69.8	8,500,978.15	6.89
合计	202,028,614.85	/	13,286,038.82	/	176,674,309.09	/	12,042,536.43	/

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

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1	733,764.29	733,764.29	100	破产
2	661,128.00	661,128.00	100	预计无法收回
3	207,655.60	207,655.60	100	预计无法收回
4	200,000.00	200,000.00	100	预计无法收回
5	148,130.58	148,130.58	100	预计无法收回
6	215,440.02	215,440.02	100	预计无法收回
合计	2,166,118.49	2,166,118.49	/	/

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

- (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	18,199,614.04	1年以内	9.01
2	非关联方	15,593,745.51	1年以内	7.71
3	非关联方	14,949,535.07	1年以内	7.40
4	非关联方	12,666,428.17	1年以内	6.27
5	非关联方	8,899,891.98	1年以内	4.41
合计	/	70,309,214.77	/	34.80

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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	33,536,876.88	69.57	2,429,495.51	7.24	26,117,867.96	76.31	2,245,593.37	8.60
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	3,430,947.40	7.12	1,002,617.52	29.22	2,172,404.87	6.35	476,855.94	21.95
其他不重大的其他应收款	11,235,196.94	23.31	560,550.90	5.00	5,936,561.15	17.34	296,828.06	5.00
合计	48,203,021.22	/	3,992,663.93	/	34,226,833.98	/	3,019,277.37	/

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
1	202,565.02	202,565.02	100	预计无法收回
2	37,576.48	37,576.48	100	预计无法收回
3	27,750.00	27,750.00	100	预计无法收回
4	23,002.00	23,002.00	100	预计无法收回
5	21,450.00	21,450.00	100	预计无法收回
6	15,000.00	15,000.00	100	预计无法收回
合计	327,343.50	327,343.50	/	/

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	10,531,971.72	1年以内	21.85
2	非关联方	4,626,148.77	1年以内	9.60
3	非关联方	4,485,534.78	1年以内	9.31
4	非关联方	2,880,000.00	1年以内	5.97
5	非关联方	2,037,014.01	1-2年	4.23
合计	/	24,560,669.28	/	50.96

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	173,872,710.91	93.30	138,190,865.13	92.62
1至2年	12,200,971.56	6.55	11,018,657.63	7.38
2至3年	275,207.27	0.15		
合计	186,348,889.74	100	149,209,522.76	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	37,300,000.00	1年以内	预付材料采购款
2	非关联方	26,154,713.60	1年以内	预付材料采购款
3	非关联方	14,730,000.00	1年以内	预付材料采购款
4	非关联方	11,760,000.00	1年以内	预付材料采购款
5	非关联方	11,794,533.01	1年以内	预付材料采购款
合计	/	101,739,246.61	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	301,802.42	2,049,510.04	162,652.20	1,110,621.75
小计	301,802.42	2,049,510.04	162,652.20	1,110,621.75

7、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	75,317,960.12		75,317,960.12	37,548,545.61		37,548,545.61

在产品	36,661,718.81		36,661,718.81	34,242,289.87		34,242,289.87
库存商品	67,603,469.77	539,000.00	67,064,469.77	42,586,616.59	539,000.00	42,047,616.59
低值易耗品	1,586,550.66		1,586,550.66	1,085,850.66		1,085,850.66
委托加工物资	13,484.96		13,484.96	31,954.66		31,954.66
合计	181,183,184.32	539,000.00	180,644,184.32	115,495,257.39	539,000.00	114,956,257.39

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	539,000.00				539,000.00
合计	539,000.00				539,000.00

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	有限责任公司	长沙	吴京生	投资理财	80,000,000	25	25	61,778,492.61	23,101,773.51	38,676,719.1	1,652,812.00	-148,243.33

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	4,000,000.00	6,310,233.24	-37,060.83	6,273,172.41		25.00	25.00

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	646,973,567.49	21,168,999.11	3,358,387.87	664,784,178.73
其中：房屋及建筑物	308,802,737.22	12,618,361.54		321,421,098.76
机器设备	311,312,551.78	6,647,155.86	2,957,505.16	315,002,202.48
运输工具	13,822,134.19	817,974.17	2,780.00	14,637,328.36
电子设备	10,190,538.83	557,438.43	33,314.01	10,714,663.25
其他设备	2,845,605.47	528,069.11	364,788.70	3,008,885.88
二、累计折旧合计：	200,117,336.40	18,895,145.07	877,350.81	218,135,130.66
其中：房屋及建筑物	43,005,459.14	4,671,028.30		47,676,487.44
机器设备	143,650,922.66	12,793,916.86	519,665.72	155,925,173.80
运输工具	6,644,672.03	784,976.69	335.84	7,429,312.88
电子设备	5,272,729.23	521,555.48	25,038.21	5,769,246.50
其他设备	1,543,553.34	123,667.74	332,311.04	1,334,910.04
三、固定资产账面净值合计	446,856,231.09	2,273,854.04	2,481,037.06	446,649,048.07
其中：房屋及建筑物	265,797,278.08	7,947,333.24		273,744,611.32
机器设备	167,661,629.12	-6,146,761.00	2,437,839.44	159,077,028.68
运输工具	4,917,809.60	32,997.48	2,444.16	4,948,362.92
电子设备	7,177,462.16	35,882.95	8,275.80	7,205,069.31
其他设备	1,302,052.13	404,401.37	32,477.66	1,673,975.84
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				

机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	446,856,231.09	2,273,854.04	2,481,037.06	446,649,048.07
其中：房屋及建筑物	265,797,278.08	7,947,333.24		273,744,611.32
机器设备	167,661,629.12	-6,146,761.00	2,437,839.44	159,077,028.68
运输工具	4,917,809.60	32,997.48	2,444.16	4,948,362.92
电子设备	7,177,462.16	35,882.95	8,275.80	7,205,069.31
其他设备	1,302,052.13	404,401.37	32,477.66	1,673,975.84

本期折旧额：18,895,145.07 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：12,521,602.07 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
益阳科力远电池有限责任公司三期厂房	正在办理竣工决算	2010 年 12 月 31 日

期末，已有账面价值 21,663.44 万元的固定资产用于抵押担保取得借款及银行承兑汇票。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	86,067,745.57		86,067,745.57	83,881,325.00		83,881,325.00

(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	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
房屋项目工程	4,117,426.58			1,686,871.90				自筹	2,430,554.68
科霸厂房工程	47,848,837.73	9,687,402.46			10,866,008.51	2,662,899.42	5.94	自筹	57,536,240.19
和汉项目工程	24,125,963.87	5,405,582.52	12,511,612.95					自筹	17,019,933.44
镍锌项目	7,789,096.82			1,491,537.52				募集资金	6,297,559.30
金川科力远项目工程		2,793,447.08	9,989.12					自筹	2,783,457.96
合计	83,881,325.00	17,886,432.06	12,521,602.07	3,178,409.42	10,866,008.51	2,662,899.42	/	/	86,067,745.57

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	272,367,452.01	61,819,126.03	21,266,838.68	312,919,739.36
专利技术	2,671,000.00			2,671,000.00
专有技术	3,089,840.54	16,280.00		3,106,120.54
土地使用权	266,569,911.47	61,777,205.00	21,266,838.68	307,080,277.79
其他	36,700.00	25,641.03		62,341.03
二、累计摊销合计	10,674,761.27	3,316,882.96	3,200,679.60	10,790,964.63
专利技术	547,533.38	133,549.99		681,083.37
专有技术	1,846,505.52	105,193.94		1,951,699.46
土地使用权	8,276,971.58	3,072,302.76	3,200,679.60	8,148,594.74
其他	3,750.79	5,836.27		9,587.06
三、无形资产账面净值合计	261,692,690.74	58,502,243.07	18,066,159.08	302,128,774.73
专利技术	2,123,466.62	-133,549.99		1,989,916.63
专有技术	1,243,335.02	-88,913.94		1,154,421.08
土地使用权	258,292,939.89	58,704,902.24	18,066,159.08	298,931,683.05
其他	32,949.21	19,804.76		52,753.97
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	261,692,690.74	58,502,243.07	18,066,159.08	302,128,774.73
专利技术	2,123,466.62	-133,549.99		1,989,916.63
专有技术	1,243,335.02	-88,913.94		1,154,421.08
土地使用权	258,292,939.89	58,704,902.24	18,066,159.08	298,931,683.05
其他	32,949.21	19,804.76		52,753.97

本期摊销额：3,316,882.96 元。

期末，已有账面价值 5,693.00 万元的无形资产用于抵押担保取得借款及银行承兑汇票。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
镍氢电池新产品及工艺	2,986,447.62	4,886,843.78			7,873,291.40
特种泡沫金属材料产品	457,757.57	481,480.22			939,237.79
镍氢动力电池开发	3,879,858.89	3,131,904.54			7,011,763.43
合计	7,324,064.08	8,500,228.54	0.00	0.00	15,824,292.62

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,743,556.86	2,404,282.55
可抵扣亏损	873,562.53	1,229,037.26
国产设备可抵扣	735,237.03	735,237.03
递延收益	700,000.00	775,000.00
小计	5,052,356.42	5,143,556.84
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	4,039.20	2,278.80
企业合并取得的资产账面价值大于计税基础	1,075,716.57	1,084,096.41
小计	1,079,755.77	1,086,375.21

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	16,633,821.30	9,748,581.65
坏账准备	117,067.96	45,330.50
合计	16,750,889.26	9,793,912.15

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	17,700,634.79
国产设备可抵扣	4,901,580.20
可抵扣亏损	5,655,987.67
递延收益	4,000,000.00
小计	32,258,202.66
引起暂时性差异的负债项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	26,928.00
企业合并取得的资产账面价值大于计税基础	4,302,866.28
小计	4,329,794.28

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,061,813.80	2,216,888.95			17,278,702.75
二、存货跌价准备	539,000.00				539,000.00

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	15,600,813.8	2,216,888.95			17,817,702.75

15、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
美国科力远商贸有限公司		3,507,825.30
合计		3,507,825.30

16、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	12,201,302.00	46,568,324.00
抵押借款	155,000,000.00	155,000,000.00
保证借款	85,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	10,130,630.67	68,439,861.97
合计	262,331,932.67	315,008,185.97

截至2010年6月30日止，益阳科力远电池有限责任公司以应收账款质押，取得12,201,302.00元借款；本公司子公司长沙力元新材料有限责任公司及常德力元新材料有限责任公司以其土地使用权及部分房屋为本公司提供抵押担保，本公司取得9,500万元借款；益阳科力远电池有限责任公司以其房屋建筑物及土地使用权抵押，取得6,000万元借款。

本公司为子公司常德力元新材料有限责任公司提供保证担保，子公司取得500万元借款；本公司控股股东湖南科力远高技术控股有限公司为本公司提供保证担保，本公司取得8,000万元借款。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	46,313,849.67	9,003,839.50
银行承兑汇票	308,416,630.91	274,474,709.32
合计	354,730,480.58	283,478,548.82

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
采购款	221,629,534.38	136,845,072.76
工程款	6,299,211.44	6,168,954.25
设备款	2,737,627.95	3,096,776.67
其他	23,394.00	7,100.00
合计	230,689,767.77	146,117,903.68

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

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	25,783,270.93	6,139,776.79
合计	25,783,270.93	6,139,776.79

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

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	607,469.00	44,654,793.64	43,217,507.48	2,044,755.16
二、职工福利费		2,968,901.75	2,968,901.75	0.00
三、社会保险费	275,442.70	1,917,017.63	2,177,378.91	15,081.42
四、住房公积金		153,519.00	153,519.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	263,932.71	431,449.90	695,382.61	0.00
合计	1,146,844.41	50,125,681.92	49,212,689.75	2,059,836.58

工会经费和职工教育经费金额 695,382.61 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-42,724,163.35	-45,322,699.65
营业税	16,924.17	1,398.00
企业所得税	-7,204,216.12	-6,983,670.46

个人所得税	350,159.36	174,128.77
城市维护建设税	-766,047.34	409,912.07
房产税	-660,442.85	-683,408.16
教育费附加	-605,835.20	273,248.49
土地使用税	439,952.62	583,335.78
印花税	17,245.61	146,263.21
合计	-51,136,423.10	-51,401,491.95

22、其他应付款：

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

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
保证借款	145,000,000.00	145,000,000.00
合计	145,000,000.00	145,000,000.00

上述借款分别由本公司为子公司常德力元新材料有限责任公司 5,500 万元、湖南科霸汽车动力电池有限责任公司 9,000 万元借款提供保证，另湖南科霸汽车动力电池有限责任公司 9,000 万元的借款还由湖南科霸汽车动力电池有限责任公司提供了 623 万元货币资金作为保证金。

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,000,000.00	4,500,000.00
合计	4,000,000.00	4,500,000.00

递延收益是指国家发改委为本公司镍氢动力电池（发改办高技(2007)2456 号）项目及长沙市财政局为本公司子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司新型储能电池（长财企指(2009)30 号）提供的政府补助。该补贴将在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	286,280,685.00						286,280,685.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	228,563,294.11			228,563,294.11
其他资本公积	173,365.50			173,365.50
合计	228,736,659.61			228,736,659.61

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	97,182,769.34	/

调整后 年初未分配利润	97,182,769.34	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,105,511.76	/
期末未分配利润	108,288,281.10	/

28、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	683,867,702.33	683,076,874.42
其他业务收入	5,445,524.99	26,276,400.73
营业成本	617,021,391.27	651,443,754.15

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电池	166,113,598.04	130,795,487.01	154,224,941.69	125,558,536.62
镍产品	161,966,310.10	138,135,662.15	82,181,675.45	65,804,425.06
贸易	355,787,794.19	344,022,784.94	446,670,257.28	433,797,091.04
合计	683,867,702.33	612,953,934.10	683,076,874.42	625,160,052.72

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	90,121,555.60	13.07
2	61,593,972.85	8.94
3	48,553,063.80	7.04
4	28,237,503.50	4.10
5	20,850,842.09	3.02
合计	249,356,937.84	36.17

1、镍产品销售收入较上年同期增长，主要由于镍产品销量增加、销售单价也较上年同期有所上升等共同影响。

2、镍产品毛利率本期较上年同期下降，主要由于上年同期进料加工手册集中核销收到《生产企业进料加工贸易免税证明》中不予抵扣税额抵减额冲减产品成本及存货减值准备转销导致上年同期毛利率较高。

3、贸易销售收入较上年同期下降，主要由于公司优化贸易结构。

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	19,847.42		
城市维护建设税	555,494.84	454,702.07	
教育费附加	358,571.61	351,735.94	
合计	933,913.87	806,438.01	/

30、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,736.00	
合计	11,736.00	

31、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其他	-37,060.83	-1,183.22
合计	-37,060.83	-1,183.22

(2) 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	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	-37,060.83	-1,183.22	被投资单位损益变动引起

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,216,888.95	1,445,166.88
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,216,888.95	1,445,166.88

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,488,300.00	1,701,200.00
合并收入		4,379,044.12
其他	90,173.61	3,207,732.42
合计	2,578,473.61	9,287,976.54

34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,880,936.75	2,818,392.00
递延所得税调整	84,580.98	1,104,847.72
合计	1,965,517.73	3,923,239.72

35、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补贴收入	1,988,300.00
利息收入	699,146.28
收金川公司往来款	10,000,000.00
其他	171,748.24
合计	12,859,194.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	6,029,799.67
修理费	1,978,973.43
技术研发费	1,702,899.50
业务招待费	1,622,843.04
银行手续费	1,415,290.66
差旅费	1,192,754.08
商业保险费	1,007,174.37
审计咨询费	993,939.32
交通费	769,728.75
租赁费	733,038.64
广告宣传费	540,698.03
其他	516,516.89
通讯邮电快递费	463,208.99
会议费	459,314.50
总经理专项	280,196.20
报检费	277,299.00
招聘费	232,186.15
劳动保护费	179,727.71
办公费	172,789.74
警卫消防费	144,727.65
市场开拓费	122,695.69
物料消耗费	98,382.81
水电费	82,741.37
环卫绿化费	76,534.93
法律事务费	71,666.21
行政收费	23,374.00
合计	21,188,501.33

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的票据贴现款	193,386,643.98
合计	193,386,643.98

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的到期票据	124,602,099.32
支付的票据保证金	13,318,830.00
合计	137,920,929.32

36、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,685,486.45	10,321,461.36
加：资产减值准备	2,216,888.95	-5,953,339.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,895,145.07	15,097,184.01
无形资产摊销	3,316,882.96	2,189,129.61
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,736.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,688,474.96	13,342,781.43
投资损失（收益以“-”号填列）	37,060.83	1,183.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	91,200.42	1,104,847.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,619.44	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,687,926.93	38,843,496.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,623,586.03	-1,915,178.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,514,709.11	14,680,942.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,115,980.35	87,712,508.02
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	114,586,009.95	256,231,832.32
减：现金的期初余额	179,035,832.98	168,811,190.15
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	-64,449,823.03	87,420,642.17

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	114,586,009.95	179,035,832.98
其中：库存现金	509,146.2	218,534.91
可随时用于支付的银行存款	38,518,826.76	102,061,816.7
可随时用于支付的其他货币资金	75,558,036.99	76,755,481.37
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	114,586,009.95	179,035,832.98

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南科力远高技术控股有限公司	有限责任公司	湖南省益阳市朝阳区高科技产业区	钟发平	新材料、新能源的研究、开发、生产与销售（国家有专项规定的除外）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	105,000,000.00	22.60	22.60	钟发平	72797790-4

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	有限责任公司	长沙	吴京生	投资理财	80,000,000	25	25	67802179-6

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	61,778,492.61	23,101,773.51	38,676,719.1	1,652,812.00	-148,243.33

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

截至 2010 年 6 月 30 日, 公司关联担保具体情况如下:

- 1、湖南科力远高技术控股有限公司为本公司 8,000 万元银行借款、25,241.66 万元银行承兑汇票及国内信用证提供保证担保;
- 2、本公司和钟发平共同为湖南科霸汽车动力电池有限责任公司 2.8 亿元银行借款、常德力元新材料有限责任公司 500 万元银行借款、益阳科力远电池有限责任公司 6000 万元银行借款和 3000 万元授信额度、长沙力元新材料有限责任公司 2000 万元授信额度提供保证担保;
- 3、钟发平为本公司 3500 万元授信额度提供担保。

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

本公司向湖南省长沙市中级人民法院分别起诉英可高新技术材料(沈阳)有限公司(以下简称英可沈阳公司)、英可高新技术材料(大连)有限公司(以下简称英可大连公司)及湖南凯丰新能源有限公司(以下简称凯丰公司)侵犯公司专利权, 上述案件已于 2010 年 6 月 20 日由湖南省高级人民法院做出二审判决, 维持原判, 即: 1. 判令被告立即停止侵害原告的专利权; 2. 判令英可沈阳公司赔偿经济损失 24,774,350.00 元, 判令英可大连公司赔偿经济损失 29,814,197.96 元; 3. 判令英可沈阳公司承担本案诉讼费用 190,080.00 元, 英可大连公司承担本案诉讼费用 237,680.00 元。

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元 币种:人民币

经审议批准宣告发放的利润或股利	8,588,420.55
-----------------	--------------

2、其他资产负债表日后事项说明

2010 年 7 月 23 日, 经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核, 公司非公开发行 A 股股票的申请获得通过。

(十二) 其他重要事项:

1、其他

2010 年 6 月 11 日, 本公司全资子公司长沙力元新材料有限公司研发中试车间发生火灾事故, 火灾主要是由于电力线路短路原因造成, 受损财产主要为研发中试车间厂房、部分设备及部分材料、在产品, 公司正常生产经营未受影响; 该部分资产公司已购买保险, 相关损失正由保险公司进行理赔前的核实。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	67,955,325.56	81.16	909,980.70	1.34	48,924,362.78	61.73		
其他不重大应收账款	15,775,803.71	18.84	593,119.59	3.76	30,334,675.71	38.27	873,465.16	2.88
合计	83,731,129.27	/	1,503,100.29	/	79,259,038.49	/	873,465.16	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	全资子公司	38,685,726.42	1 年以内	46.20
2	非关联方	18,199,614.04	1 年以内	21.74
3	全资子公司	11,069,985.10	1 年以内	13.22
4	全资子公司	3,913,412.05	1 年以内	4.67
5	非关联方	3,405,081.31	1 年以内	4.07
合计	/	75,273,818.92	/	89.90

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
1	全资子公司	38,685,726.42	46.21
2	全资子公司	11,069,985.10	13.22
3	全资子公司	3,913,412.05	4.67
合计	/	53,669,123.57	64.10

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	250,394,951.95	98.55	888,459.35	0.35	150,837,482.54	98.64	661,232.74	0.44
其他不重大的其他应收款	3,679,211.62	1.45	232,467.11	6.32	2,074,728.75	1.36	70,046.39	3.38
合计	254,074,163.57	/	1,120,926.46	/	152,912,211.29	/	731,279.13	/

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
1	全资子公司	136,310,431.52	1 年以内	53.65
2	全资子公司	99,350,067.84	1 年以内	39.10
3	往来	4,626,148.77	1-2 年	1.82
4	往来	4,485,534.78	1-2 年	1.77
5	往来	2,009,030.45	1 年以内	0.79
合计	/	246,781,213.36	/	97.13

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
1	全资子公司	136,310,431.52	53.64
2	全资子公司	99,350,067.84	39.10
3	控股子公司	114,613.16	0.05
4	全资子公司	13,639.90	0.01
合计	/	235,788,752.42	92.80

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
湖南欧力科技开发有限责任公司	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00			92.00	92.00
益阳科力远	130,603,713.05	130,603,713.05		130,603,713.05			99.00	99.00

电池有限公司									
长沙力元新材料有限责任公司	203,484,139.22	203,484,139.22		203,484,139.22				99.40	99.40
长沙和汉电子有限责任公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00				100.00	100.00
常德力元新材料有限责任公司	98,180,000.00	98,180,000.00		98,180,000.00				98.10	98.10
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	37,500,000.00	37,500,000.00		37,500,000.00				75.00	75.00
湖南力鑫机电设备有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00				100.00	100.00
兰州金川科力远电池有限公司	4,100,000.00	4,100,000.00		4,100,000.00				41.00	41.00
香港科力远能源科技有限公司	8,808.38	8,808.38		8,808.38				100.00	100.00
美国科力远商贸有限公司			3,507,825.30	3,507,825.30				70	70

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	6,000,000.00	6,310,233.24	-37,060.83	6,273,172.41				25.00	25.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	412,033,972.76	255,075,984.15
其他业务收入	2,056,204.91	
营业成本	403,160,385.05	233,350,422.98

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电池	583,056.42	444,571.42		
镍产品	21,415,001.59	21,415,001.59	31,132,959.99	20,176,582.41
贸易	390,035,914.75	380,121,741.39	223,943,024.16	213,173,840.57
合计	412,033,972.76	401,981,314.40	255,075,984.15	233,350,422.98

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	116,637,168.33	28.17
2	78,092,440.94	18.85
3	28,237,503.50	6.82
4	20,850,842.99	5.04
5	18,199,614.04	4.40
合计	262,017,569.80	63.28

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	49,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-37,060.83	-1,183.22
合计	49,462,939.17	-1,183.22

(2) 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	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	-37,060.83	-1,183.22	
合计	-37,060.83	-1,183.22	/

投资收益较上年同期增长较大，主要由于本公司子公司益阳科力远电池有限公司对经天健会计师事务所审定的 2009 年及以前年度未分配利润进行现金分红形式的利润分配。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,322,570.74	4,874,504.93
加：资产减值准备	1,019,282.46	901,421.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	571,767.04	448,241.09
无形资产摊销	133,549.99	170,423.08
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,736.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,297,433.83	5,431,456.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,462,939.17	1,183.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-730,342.57	1,275,127.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,760.40	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,555,718.74	21,086,612.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,498,143.72	51,408,010.59

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	133,546,270.01	123,426,145.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,630,041.71	209,023,126.56
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	47,023,298.70	106,547,295.02
减：现金的期初余额	104,791,706.34	109,833,593.89
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	-57,768,407.64	-3,286,298.87

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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）	2,488,300
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	11,736.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-468,263.90
所得税影响额	-301,205.89
少数股东权益影响额（税后）	-4,435.68
合计	1,726,130.53

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.73	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.46	0.03	0.03

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	26,835,459.46	19,898,872.29	34.86%	票据结算增加
其他应收款	44,210,357.29	31,207,556.61	41.67%	出口退税及业务借支增加
存货	180,644,184.32	114,956,257.39	57.14%	材料价格上涨，销量增加共同影响
开发支出	15,824,292.62	7,324,064.08	116.06%	本期镍氢电池开发投入增加
应付账款	230,689,767.77	146,117,903.68	57.88%	暂估增加
预收款项	25,783,270.93	6,139,776.79	319.94%	销售增加
应付职工薪酬	2,059,836.58	1,146,844.41	79.61%	计提工资薪酬增加
利润表项目	本期数	上年同期数		变动原因说明

营业外收入	2,578,473.61	9,287,976.54	-72.24%	上年同期合并收益较大
所得税费用	1,965,517.73	3,923,239.72	-49.90%	本期收益弥补亏损增加

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

董事长：钟发平
湖南科力远新能源股份有限公司
2010年8月27日