

湖南科力远新能源股份有限公司

600478

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	9
七、 财务会计报告（未经审计）.....	15
八、 备查文件目录.....	80

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	贡爱民
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	贡爱民

公司负责人钟发平、主管会计工作负责人贡爱民及会计机构负责人（会计主管人员）贡爱民声明：保证本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	2,767,276,931.18	2,144,446,180.95	29.04
所有者权益(或股东权益)	1,066,522,073.27	1,048,103,684.33	1.76
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.388	3.33	1.74
	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	-1,812,144.05	10,630,968.08	-117.05
利润总额	22,642,652.48	12,651,004.18	78.98
归属于上市公司股东的净利润	18,507,014.85	11,105,511.76	66.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,815,328.27	9,379,381.23	-69.98
基本每股收益(元)	0.06	0.04	50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.009	0.03	-70
稀释每股收益(元)	0.06	0.04	50
加权平均净资产收益率(%)	1.75	1.73	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-85,301,263.67	31,115,980.35	-374.14
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2709	0.1087	-349.22

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
非流动资产处置损益	49,247.30
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）	1,118,400.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	21,408,431.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,878,718.03
所得税影响额	-8,563,372.48
少数股东权益影响额（税后）	-199,737.47
合计	15,691,686.58

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	116,203,181	36.91				-34,195,131	-34,195,131	82,008,050	26.05
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	87,489,593	27.79				-34,195,131	-34,195,131	53,294,462	16.93
境内自然人持股	28,713,588	9.12						28,713,588	9.12
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	198,620,284	63.09				34,195,131	34,195,131	232,815,415	73.95
1、人民币普通股	198,620,284	63.09				34,195,131	34,195,131	232,815,415	73.95
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	314,823,465	100				0	0	314,823,465	100

股份变动的批准情况

2011 年 3 月 25 日，湖南科力远高技术控股有限公司于 2008 年 3 月以资产认购公司非公开发行股份 34,195,131 股 A 股有限售条件的流通股上市流通。本报告期公司股份总数未发生变化。

(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				18,516 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	19.91	62,689,593	2,000,000	30,494,462	质押 51,080,000
钟发平	境内自然人	7.30	22,973,422		22,970,808	质押 13,040,000
郑文平	未知	2.32	7,306,300		2,542,780	未知
华宝信托有限责任公司	未知	1.68	5,300,000		5,300,000	未知
中国人民健康保险股份有限公司一万能保险产品	未知	1.59	5,000,000		5,000,000	未知
中融国际信托有限公司一泽熙三期	未知	1.37	4,324,138			未知
山东省国际信托有限公司一泽熙瑞金 1 号	未知	1.31	4,118,099			未知
江阴顺元投资发展有限公司	未知	1.27	4,000,000		4,000,000	未知
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	1.11	3,500,000		3,500,000	未知
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	未知	1.11	3,499,850			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
湖南科力远高技术控股有限公司	32,195,131		人民币普通股 32,195,131			
郑文平	4,763,520		人民币普通股 4,763,520			
中融国际信托有限公司一泽熙三期	4,324,138		人民币普通股 4,324,138			
山东省国际信托有限公司一泽熙瑞金 1 号	4,118,099		人民币普通股 4,118,099			
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资	3,499,850		人民币普通股 3,499,850			

基金(LOF)			
山东省国际信托有限公司—联合证券梦想十号证券投资信托	3,341,729	人民币普通股	3,341,729
谢丽君	2,708,500	人民币普通股	2,708,500
深圳市百旺达实业有限公司	2,594,000	人民币普通股	2,594,000
浙江华宇纸业有限公司	2,017,290	人民币普通股	2,017,290
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 1980569	1,980,569	人民币普通股	1,980,569

截止本报告公告日，中融国际信托有限公司—泽熙三期、山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号所持股份已于 7 月初全部售出。

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	30,494,462	2012年4月12日		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。
2	钟发平	22,970,808	2012年4月12日		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全部股份。
3	华宝信托有限责任公司	5,300,000	2011年9月28日		2010 年公司非公开发行股份认购对象。
4	中国人民健康保险股份有限公司—万能保险产品	5,000,000	2011年9月28日		2010 年公司非公开发行股份认购对象。
5	江阴顺元投资发展有限公司	4,000,000	2011年9月28日		2010 年公司非公开发行股份认购对象。
6	中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,500,000	2011年9月28日		2010 年公司非公开发行股份认购对象。
7	赵巧芳	3,200,000	2011年9月28日		2010 年公司非公开发行股份认购对象。
8	深圳金石资产管理中心（有限合伙）	3,000,000	2011年9月28日		2010 年公司非公开发行股份认购对象。
9	郑文平	2,542,780	2011年9月28日		2010 年公司非公开发行股份认购对象。
10	全国社保基金—零九组合	2,000,000	2011年9月28日		2010 年公司非公开发行股份认购对象。

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

1、2011 年 1 月 31 日第三届董事会第三十八次会议同意董事、执行总经理刘滨先生辞去执行总经理职务，继续担任公司董事，聘任何晓利先生为公司执行总经理、易显科先生为副总经理；

2、2011 年 6 月 29 日召开的公司 2010 年度股东大会，进行了公司董事会和监事会换届选举。选举钟发平先生、陈振兵先生、向秀清女士、张聚东先生、刘滨先生、罗韬先生、谭晓雨女士、陈共荣先生、邓超先生为第四届董事会董事，其中谭晓雨女士、陈共荣先生、邓超先生为第四届独立董事；选举栗登明先生、颜永红先生及公司职工代表监事陈雪凤女士共同组成公司第四届监事会。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司实现业务收入 10.11 亿元，同比增长 46.61%；实现净利润 1,476.02 万元，同比增长 38.13%；其中归属于上市公司股东的净利润 1,850.7 万元，同比增长 66.65%。

报告期内，公司继续完善电池行业产业链建设，专注精益生产制造，推精益管理模式，成立精益降成本项目，促进精益导师培训，提升生产效率。公司稳步推进 ERP 项目构建企业管理信息平台，进一步提升公司管理水平，满足公司精益化、专业化、自动化、规模化生产管理需要。同时，公司在报告期内加强内控管理及营销管理，深化预算管理、深化绩效管理、加强团队建设，并将在下半年经营中加强产品的市场开拓，尤其是汽车用镍氢动力电池和特种泡沫金属的市场开拓。

2011 年上半年，公司顺利完成收购松下公司项下生产汽车用镍氢混合动力电池的湘南 Corun Energy 株式会社(以下简称“湘南 CE”)，该项目已于 2011 年 4 月 30 日完成交割。湘南 CE 自 1932 年开始从事电池业务，1997 年开始介入车载用镍氢电池业务，并与国际大型车厂有着长久的合作关系，有助于公司迅速进入国际市场。通过借鉴湘南 CE 与整车厂合作开发车载用电池的经验及成熟的车载用镍氢电池产品，有助于促进公司产品在国内镍氢动力电池领域市场的突破并已经取得较好的反响。

(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						
汽车用电池	53,613,952.17	42,445,695.14	20.83			
电池	175,493,902.37	149,498,087.54	14.81	5.65	14.3	减少 30.33 个百分点
镍产品	177,011,545.75	161,662,696.02	8.67	9.29	17.03	减少 41.07 个百分点
贸易	597,853,733.70	585,698,398.35	2.03	68.04	70.25	减少 38.51 个百分点
小计	1,003,973,133.99	939,304,877.05	6.44	46.81	53.24	减少 37.88 个百分点

2、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

根据开元资产评估有限公司开元(湘)评报字[2011]第 101 号评估报告, 股权交割日(即 2011 年 4 月 30 日)湘南 CE 净资产评估值 61,255,852.88 元, 该账面值与收购价款 39,847,421.68 元之间的差额 21,408,431.20 元在报表合并日确认为营业外收入。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	42,700	6,488.85	16,077.61	23,922.39	临时补充流动资金和银行存款

2、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
投资湘南 CE 项目	电动汽车用动力电池能量包项目	13,500	5,187.93	是			正常		

变更原因及募集资金变更程序说明: 公司于 2011 年 3 月 31 日召开第三届董事会第三十九次会议, 于 2011 年 4 月 18 日召开 2011 年第一次临时股东大会, 审议并通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》, 同意公司变更募集资金 13,500 万元, 用于投资湘南 CE。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作，加强信息披露工作，充分保障投资者的合法权益，实现各方利益的均衡，共同推动公司的持续发展。目前公司治理的具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上市规则》、《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的程序及相关要求召集、召开股东大会，历次股东大会均有律师现场见证。公司充分尊重和维股东利益，确保公司所有股东享有平等地位并能充分行使自己的权利。建立了与股东沟通的有效渠道，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内，公司共召开了 2010 年年度股东大会及 2011 年第一次临时股东大会，在运作中鼓励投资者参加股东会议，在公司重大决策方面发挥积极作用。

2、关于控股股东与上市公司的关系：

公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：

公司严格按照《公司章程》的规定选聘董事，根据中国证监会的有关规定，公司董事会建立了《董事会议事规则》，下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，对董事会的科学决策发挥了重要的作用。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事的职责，谨慎决策。独立董事遵守有关法律、法规及公司章程的规定，严格遵守其公开作出的承诺，认真履行职责，维护公司整体利益及中小股东的权益。

4、关于监事与监事会：

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会建立了《监事会议事规则》，监事会会议严格按照规定的程序进行，有完整、真实的会议记录，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司高级管理人员的聘免均按照有关法律、法规和《公司章程》的规定进行，公司高级管理人员的聘免由公司董事会提名委员会审核任职资格后向董事会提出建议人选；公司高级管理人员的薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会制定薪酬制度并报公司董事会批准，具体根据公司报告期各项经济技术指标及年度业绩情况对高级管理人员进行年度考评，激发公司高级管理人员提高自我经营管理能力和企业创新运营等能力。

6、关于利益相关者：

公司能够充分尊重和维公司员、债权人等公司利益相关者的合法权利，共同推动公司持续、快速、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等有关规定，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实、及时、准确、完整。

(二) 重大诉讼仲裁事项

单位：万元 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	8,790	见注二		
湖南科力远新能源股份有限公司全资子公司长沙力元新材料有限责任公司	中国人民财产保险股份有限公司长沙市分公司		民事起诉	见注三	2,688	见注四		

注一：2008年11月本公司分别起诉英可大连公司、英可沈阳公司和凯丰公司侵犯公司专利权，本公司的诉讼请求为：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。

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。

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。

注二：2010年6月20日，湖南省高级人民法院作出二审判决：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。

英可沈阳公司(现名：爱蓝天高新技术材料(沈阳)有限公司)，英可大连公司(现名：爱蓝天高新技术材料(大连)有限公司)不服判决向中华人民共和国最高人民法院申请再审。诉讼请求：(1) 最高人民法院提审本案；(2) 撤销(2010)湘高法民三终字第1号、第2号民事判决和(2008)长中民三初字第0501号、第0502号民事判决；(3) 判令由科力远承担全部的诉讼费用。公司于2011年4月22日收到中华人民共和国最高人民法院(2010)民申字第1372号、(2010)民申字第1373号民事裁定书。裁定如下：1、此案指定江苏省高级人民法院再审；2、再审期间，中止原判决的执行。

注三：长沙力元新材料有限责任公司于2010年11月2日向湖南省长沙市中级人民法院提起诉讼，诉中国人民财产保险股份有限公司长沙市分公司有关财产保险合同纠纷案，本公司的诉讼请求为：1、依法判令长沙人保立即向力元公司支付保险金26,726,242元；2、依法判

令长沙人保赔偿力元公司损失 155,524.76 元；3、依法判令长沙人保承担本案的全部诉讼费用。

注四：经友好协商，诉讼双方一致同意对本次事故以保险赔偿金额人民币 1100 万元整赔付结案。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
湖南科力远新能源股份有限公司	湘南 CE 的 100% 股权。	2011 年 4 月 30 日	3,984.74	694.16		否		是	是	30.66	全资子公司

湘南 CE 从 1932 年开始从事电池业务，1997 年开始介入车载用镍氢电池事业。本次转让标的为湘南 CE 开展的车载用镍氢电池事业所需的生产设备、销售、研发部门及客户资源在内的资产，并授予与标的事业相关的知识产权使用权，包括：1、开展车载用镍氢事业所需的全部生产设备、建筑物（10 栋面积为 37,310.99m²），其账面原值 17,588,881,487 日元，已计提折旧 12,596,574,727 日元，法定残值 4,999,487,260 日元，计提减值 4,999,487,260 日元，净值 7,180,500 日元。2、交割日时卖方持有的与标的事业相关的盘存资产（包括库存、半成品、采购的零件材料、原材料以及用具备品等）。3、标的事业现有销售、研发部门及客户资源。4、对于松下公司单独享有的许可标的知识产权，无偿并永久授予相关知识产权非独占、不可取消的、世界范围内的一般实施权。对于除此以外的知识产权，松下公司将采取必要措施以使标的公司能够开展标的事业。

根据开元资产评估有限公司开元(湘)评报字[2011]第 101 号评估报告，股权交割日(即 2011 年 4 月 30 日)湘南 CE 净资产评估值 61,255,852.88 元，该账面值与收购价款

39,847,421.68 元之间的差额 21,408,431.20 元在报表合并日确认为营业外收入。

(六) 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	0
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	-540
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	0
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以及经调整后的最新授予价格与行权价格	鉴于公司 2007 年度实施每 10 股转增 8 股派 1.25 元的分配方案和 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。公司 2010 年净利润 1,933.31 万元，扣除非经常性损益后净利润为 733.75 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（2011 年 11 月 21 日后）不能行权，该部分股权期权已经作废。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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）	23,333
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）	23,333
担保总额占公司净资产的比例（%）	19.19

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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。2011 年 3 月 25 日该部分限售流通股上市流通。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十) 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	15

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
科力远关于收购湘南ENERGY株式会社股权公告	中国证券报 B002	2011年2月9日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第三届董事会第三十八次会议决议公告	中国证券报 B002	2011年2月9日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远关于子公司重大诉讼撤诉的公告	中国证券报 B010	2011年3月5日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远非公开发行限售流通股上市公告	中国证券报 B007	2011年3月22日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远关于变更部分募集资金用途的公告	中国证券报 B006	2011年4月2日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第三届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B006	2011年4月2日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第三届董事会第三十九次会议决议公告暨召开2011年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B006	2011年4月2日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远2011年第一次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 B005	2011年4月19日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远重大诉讼进展公告	中国证券报 B010	2011年4月26日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第三届董事会第四十次会议决议公告	中国证券报 37	2011年4月30日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第三届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报 37	2011年4月30日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第一季度季报	中国证券报 37-38	2011年4月30日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)

科力远年报	中国证券报 37-38	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第三届董事会第四十一次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报 B012	2011 年 6 月 9 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第三届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报 B012	2011 年 6 月 9 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远股票交易异常波动公告	中国证券报 B006	2011 年 6 月 22 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远 2010 年年度股东大会会议决议公告	中国证券报 B006	2011 年 6 月 30 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

2011 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		883,658,608.03	619,760,710.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		225,096.97	
应收票据		62,375,639.54	43,011,332.05
应收账款		203,492,827.32	159,404,590.31
预付款项		182,897,989.36	143,713,818.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,090,919.94	
应收股利			
其他应收款		36,639,674.09	43,103,170.75
买入返售金融资产			
存货		347,071,185.38	160,293,962.80
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		89,747,555.26	50,051,946.77
流动资产合计		1,808,199,495.89	1,219,339,531.82
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		34,760,550.09	30,313,205.39
投资性房地产			
固定资产		513,871,772.10	520,985,960.18
在建工程		74,637,198.88	43,805,751.16
工程物资			
固定资产清理		1,326,892.40	1,425,223.19
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		300,801,919.60	304,801,887.20
开发支出		24,287,991.87	13,185,826.83
商誉			
长期待摊费用		488,465.95	561,967.63
递延所得税资产		8,902,644.40	7,734,877.55
其他非流动资产			2,291,950.00
非流动资产合计		959,077,435.29	925,106,649.13
资产总计		2,767,276,931.18	2,144,446,180.95
流动负债：			
短期借款		569,570,864.96	220,151,508.62
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		397,470,882.72	289,383,933.95
应付账款		166,888,868.14	158,801,396.52
预收款项		43,352,264.06	8,748,672.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,047,165.00	1,736,994.78
应交税费		2,845,396.08	452,620.56

应付利息		2,430,529.96	
应付股利			
其他应付款		123,778,900.81	10,767,037.60
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			55,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,321,384,871.73	745,042,164.16
非流动负债：			
长期借款		145,000,000.00	95,000,000.00
应付债券			
长期应付款		67,748,761.11	83,664,678.31
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		9,447,934.66	1,067,336.74
其他非流动负债		3,500,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		225,696,695.77	183,732,015.05
负债合计		1,547,081,567.50	928,774,179.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		314,823,465.00	314,823,465.00
资本公积		599,643,610.71	600,193,868.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,275,185.14	29,275,185.14
一般风险准备			
未分配利润		122,469,909.98	103,962,895.13
外币报表折算差额		309,902.44	-151,729.35
归属于母公司所有者 权益合计		1,066,522,073.27	1,048,103,684.33
少数股东权益		153,673,290.41	167,568,317.41
所有者权益合计		1,220,195,363.68	1,215,672,001.74
负债和所有者权益总计		2,767,276,931.18	2,144,446,180.95

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：贡爱民 会计机构负责人：贡爱民

母公司资产负债表

2011 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		652,939,947.12	317,383,623.71
交易性金融资产			
应收票据		31,815,656.04	31,560,188.64
应收账款		169,803,131.21	132,208,981.89
预付款项		102,323,158.13	75,471,532.31
应收利息		2,090,919.94	
应收股利		49,500,000.00	49,500,000.00
其他应收款		252,977,834.89	236,508,141.45
存货		89,729,281.52	47,002,411.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,708,800.29	17,605,110.38
流动资产合计		1,386,888,729.14	907,239,989.75
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		878,872,149.95	859,767,855.25
投资性房地产			
固定资产		11,509,234.65	12,296,977.81
在建工程		2,045,761.74	1,574,761.74
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		1,798,816.65	1,856,366.65
开发支出		183,019.22	
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		626,722.27	673,688.71
其他非流动资产			2,291,950.00
非流动资产合计		895,035,704.48	878,461,600.16
资产总计		2,281,924,433.62	1,785,701,589.91
流动负债：			
短期借款		507,841,278.09	144,490,800.00
交易性金融负债			
应付票据		330,090,292.25	220,361,693.95
应付账款		141,298,535.36	124,574,351.30
预收款项		31,852,674.53	1,213,098.66
应付职工薪酬			
应交税费		43,109.65	638,609.03
应付利息		2,430,529.96	
应付股利			
其他应付款		165,240,889.91	190,114,958.27
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,178,797,309.75	681,393,511.21
非流动负债：			
长期借款		95,000,000.00	95,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,500,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计		97,500,000.00	98,000,000.00
负债合计		1,276,297,309.75	779,393,511.21
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		314,823,465.00	314,823,465.00
资本公积		624,679,380.22	624,679,380.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,076,729.61	29,076,729.61

一般风险准备			
未分配利润		37,047,549.04	37,728,503.87
所有者权益(或股东权益)合计		1,005,627,123.87	1,006,308,078.70
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,281,924,433.62	1,785,701,589.91

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：贡爱民 会计机构负责人：贡爱民

合并利润表
2011 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		1,010,589,822.50	689,313,227.32
其中：营业收入		1,010,589,822.50	689,313,227.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,012,179,965.60	678,656,934.41
其中：营业成本		944,189,943.75	617,021,391.27
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		2,102,574.10	933,913.87
销售费用		17,074,517.03	14,092,477.17
管理费用		39,601,755.40	31,767,994.42
财务费用		9,492,229.06	12,624,268.73
资产减值损失		-281,053.74	2,216,888.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		225,096.97	11,736.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-447,097.92	-37,060.83
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）		-1,812,144.05	10,630,968.08
加：营业外收入		24,477,478.18	2,578,473.61
减：营业外支出		22,681.65	558,437.51
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		22,642,652.48	12,651,004.18
减：所得税费用		7,882,452.48	1,965,517.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,760,200.00	10,685,486.45
归属于母公司所有者的净利润		18,507,014.85	11,105,511.76
少数股东损益		-3,746,814.85	-420,025.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.04
（二）稀释每股收益		0.06	0.04
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：贡爱民 会计机构负责人：贡爱民

母公司利润表

2011 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		569,417,923.84	414,090,177.67
减：营业成本		557,875,754.31	403,160,385.05
营业税金及附加		21,112.84	
销售费用		195,468.13	1,436,910.61
管理费用		9,261,837.47	9,316,331.80
财务费用		3,662,607.97	5,940,054.35
资产减值损失		-639,047.42	1,019,282.46
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）		-447,097.92	49,462,939.17
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）		-1,406,907.38	42,691,888.57

加：营业外收入		772,918.99	2,352,100.00
减：营业外支出			450,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-633,988.39	44,593,988.57
减：所得税费用		46,966.44	-728,582.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-680,954.83	45,322,570.74
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：贡爱民 会计机构负责人：贡爱民

合并现金流量表 2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,140,487,500.71	693,749,754.75
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		22,468,605.75	5,856,760.45
收到其他与经营活动有关的现金		3,772,659.94	12,859,194.52
经营活动现金流入小计		1,166,728,766.40	712,465,709.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,137,935,623.87	599,887,112.77
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		55,056,560.12	42,638,368.46
支付的各项税费		42,800,126.82	17,635,746.81
支付其他与经营活动有关的现金		16,237,719.26	21,188,501.33
经营活动现金流出小计		1,252,030,030.07	681,349,729.37
经营活动产生的现金流量净额		-85,301,263.67	31,115,980.35
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		80,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,323,205.04	88,509,337.16
投资支付的现金		17,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		21,640,850.41	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		83,464,055.45	88,509,337.16
投资活动产生的现金流量净额		-83,384,055.45	-88,509,337.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		95,670,293.91	4,865,092.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		93,378,343.91	4,865,092.50
取得借款收到的现金		523,841,872.37	132,518,485.34
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		123,010,985.20	193,386,643.98
筹资活动现金流入小计		742,523,151.48	330,770,221.82
偿还债务支付的现金		179,630,739.04	185,194,738.64

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,831,227.46	14,688,474.96
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		507,791,733.78	180,554,063.80
筹资活动现金流出小计		699,253,700.28	380,437,277.40
筹资活动产生的现金流量净额		43,269,451.20	-49,667,055.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-144,154.73	-22,545.12
五、现金及现金等价物净增加额		-125,560,022.65	-107,082,957.51
加：期初现金及现金等价物余额		588,170,710.68	179,035,832.98
六、期末现金及现金等价物余额		462,610,688.03	71,952,875.47

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：贡爱民 会计机构负责人：贡爱民

母公司现金流量表

2011 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		617,492,680.49	473,788,577.81
收到的税费返还			419,840.77
收到其他与经营活动有关的现金		278,149,638.51	295,445,047.89
经营活动现金流入小计		895,642,319.00	769,653,466.47
购买商品、接受劳务支付的现金		686,761,111.03	430,754,883.91
支付给职工以及为职工支付的现金		5,566,950.32	7,659,990.43
支付的各项税费		1,176,030.03	566,713.24
支付其他与经营活动有关的现金		259,349,664.70	218,041,837.18
经营活动现金流出小计		952,853,756.08	657,023,424.76
经营活动产生的现金流量净额		-57,211,437.08	112,630,041.71
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		80,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,000.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		270,668.79	637,910.81
投资支付的现金		17,365,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,635,668.79	637,910.81
投资活动产生的现金流量净额		-17,555,668.79	-637,910.81
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		450,654,320.00	120,213,685.34
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,182,833.90	
筹资活动现金流入小计		486,837,153.90	120,213,685.34
偿还债务支付的现金		86,490,800.00	135,883,960.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,662,924.62	5,297,433.83
支付其他与筹资活动有关的现金		372,767,920.00	148,792,829.32
筹资活动现金流出小计		466,921,644.62	289,974,223.88
筹资活动产生的现金流量净额		19,915,509.28	-169,760,538.54
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		-54,851,596.59	-57,768,407.64
加：期初现金及现金等价物余额		293,383,623.71	104,791,706.34
六、期末现金及现金等价物余额		238,532,027.12	47,023,298.70

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：贡爱民 会计机构负责人：贡爱民

合并所有者权益变动表

2011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	314,823,465.00	600,193,868.41			29,275,185.14		103,962,895.13	-151,729.35	167,568,317.41	1,215,672,001.74
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	314,823,465.00	600,193,868.41			29,275,185.14		103,962,895.13	-151,729.35	167,568,317.41	1,215,672,001.74
三、本期增减变动金额(减)		-550,257.70					18,507,014.85	461,631.79	-13,895,027.00	4,523,361.94

少以“-”号填列)										
(一)净利润						18,507,014.85		-3,746,814.85	14,760,200.00	
(二)其他综合收益							461,631.79	-82,176.09	379,455.70	
上述(一)和(二)小计						18,507,014.85	461,631.79	-3,828,990.94	15,139,655.70	
(三)所有者投入和减少资本		-550,257.70						-10,066,036.06	-10,616,293.76	
1. 所有者投入资本								-10,066,036.06	-10,066,036.06	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-550,257.70							-550,257.70	
(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										
(七)其他										
四、本期期末 余额	314,823,465.00	599,643,610.71			29,275,185.14		122,469,909.98	309,902.44	153,673,290.41	1,220,195,363.68

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	228,736,659.61			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								-30,420.72		-30,420.72

合收益										
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										
（七）其他										
四、本期期末 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

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：贡爱民 会计机构负责人：贡爱民

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

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	314,823,465.00	624,679,380.22			29,076,729.61		37,728,503.87	1,006,308,078.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	314,823,465.00	624,679,380.22			29,076,729.61		37,728,503.87	1,006,308,078.70
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)							-680,954.83	-680,954.83
(一) 净利润							-680,954.83	-680,954.83
(二) 其他综合收 益								
上述(一)和(二) 小计							-680,954.83	-680,954.83
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	314,823,465.00	624,679,380.22			29,076,729.61		37,047,549.04	1,005,627,123.87

单位:元 币种:人民币

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			24,960,397.56		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								
(七) 其他								
四、本期末余额	286,280,685.00	253,222,171.42			24,960,397.56		54,592,506.72	619,055,760.70

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：贡爱民 会计机构负责人：贡爱民

(二) 公司概况

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》。

并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 1211 号文核准，根据 2009 年第四次临时股东大会决议、2009 年三届二十六次董事会决议和修改后章程的规定，公司通过定向增发人民币普通股（A 股）28,542,780 股，增加注册资本人民币 28,542,780.00 元，变更后的注册资本为人民币 314,823,465.00 元，股份总数 A 股 314,823,465 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 82,008,050 股；无限售条件的流通股份 A 股 232,815,415 股。本公司属电子元器件制造行业。经营范围：法律、法规、政策允许的新材料、新能源的研究、开发、生产、销售并提供相关技术咨询（不含中介）服务，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、机电设备、日用百货的销售；货物、技术进出口经营（国家限定公司经营和国家禁止进出口的货物及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

(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方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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方法

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

7、现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务折算

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、金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交

易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提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。经测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
其他组合	经减值测试后未发生减值的不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额未到达重大标准但应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

11、 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。

12、 长期股权投资：

(1) 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、 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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

14、 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决算的，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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、 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。

16、 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) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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。

17、 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。

18、 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。

19、 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。

20、 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。

21、 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

22、 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	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	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责任公司	全资子公司	长沙	商业	4,365	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。	4,365		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	45,000	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	25,000		100	100	是			

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	41,000	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	17,660.37		62.67	62.67	是	15,029.46		
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	一般商品贸易	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		一般商品贸易	680.32		51	51	是	340.11		
科力远新能源(欧洲)有限公司	全资子公司	法国	商业		一般商品贸易	238.36		96.15	96.15	是	6.84		

(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	控股子公司	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		62.67	62.67	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			
湘南 CORUN ENERGY 株式会社	全资子公司	日本神奈川县	制造业		电池产品的生产与销售，车载镍氢电池开发与生产与销售	4,000		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

湖南科霸汽车动力电池有限责任公司以 502,380,025 日元（相当于 4,000 万元人民币）收购 Panasonic 株式会社内部分公司 Energy 公司在湘南工厂开展的车载用镍氢电池事业所需的生产设备、销售、研发部门及客户资源在内的资产，及向科霸公司授予标的事业相关的知识产权使用权，向科霸公司转让湘南 Energy 株式会社的 100% 股权，交割日为 2011 年 4 月 30 日，故自 2011 年 4 月 30 日起，将湘南 Energy 株式会社纳入合并财务报表范围。

根据公司 2010 年第三届董事会第三十次会议，公司出资 49 万欧元与自然人董玲玲于 2011 年 1 月共同在法国设立科力远新能源（欧洲）有限公司。该公司注册资本 50 万欧元，公司出资 49 万欧元，占其注册资本的 98%，公司拥有对其的实质控制权，故自 2011 年 1 月起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 报告期内无未纳入合并财务报表范围的子公司。

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
科力远新能源（欧洲）有限公司	177.87	-63.66
湘南 CORUN ENERGY 株式会社	7,190.75	694.16

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财务报表项目的美元折算汇率:资产及负债项目为 1:6.4716，所有者权益项目除"未分配利润"外为发生时汇率，利润表中收入与费用项目为 1:6.5472。

科力远新能源（欧洲）有限公司财务报表项目的欧元折算汇率:资产及负债项目为 1:9.3612，所有者权益项目除"未分配利润"外为发生时汇率，利润表中收入与费用项目为 1:9.0957。

湘南 CORUN ENERGY 株式会社财务报表项目的日元折算汇率:资产及负债项目为 100:8.0243，所有者权益项目除"未分配利润"外为发生时汇率，利润表中收入与费用项目为 100:7.9981。

(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：	/	/	3,878,631.25	/	/	97,686.95
人民币	/	/	64,018.90	/	/	92,947.91
美元	588,913.51	6.4716	3,811,212.68	203.00	6.6227	1,344.41
港元	2,849.86	0.8316	2,369.94	2,851.00	0.8509	2,425.92
欧元	110.00	9.3612	1,029.73	110.00	8.8065	968.71

银行存款：	/	/	414,314,790.85	/	/	506,273,502.24
人民币	/	/	390,671,131.72	/	/	468,586,430.66
美元	458,689.91	6.4716	2,968,457.62	5,624,550.30	6.6227	37,249,709.29
港元	16,493.32	0.8316	13,715.84	513,999.64	0.8509	437,362.29
欧元	190,485.00	9.3612	1,783,168.19			
日元	235,264,353.00	0.080243	18,878,317.48			
其他货币资金：	/	/	465,465,185.93	/	/	113,389,521.49
人民币	/	/	462,211,918.21	/	/	108,746,693.88
美元	502,427.35	6.4716	3,251,508.84	701,047.55	6.6227	4,642,827.61
港元	2,115.06	0.8316	1,758.88			
合计	/	/	883,658,608.03	/	/	619,760,710.68

其他货币资金期末余额中包括不可随时支取的各类保证金存款，其中 9,828 万元为三个月以上的票据保证金，32,276.79 万元为用于 NDF 业务美元贷款质押的保证金。

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	225,096.97	
5.套期工具		
6.其他		
合计	225,096.97	

(2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产为未到交割期的 NDF 合约，按照资产负债表日至交割日的 NDF 汇率高于原 NDF 合约汇率的变动，计入交易性金融资产。

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	17,959,267.02	28,415,692.75
商业承兑汇票	44,416,372.52	14,595,639.30
合计	62,375,639.54	43,011,332.05

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2011年6月21日	2011年12月21日	4,000,000.00	背书人：长沙力元
2	2011年6月24日	2011年12月27日	3,500,000.00	背书人：长沙力元
3	2011年6月28日	2011年12月28日	2,000,000.00	背书人：长沙力元
4	2011年6月21日	2011年11月8日	2,000,000.00	背书人：金川科力元
5	2011年3月24日	2011年9月24日	1,500,000.00	背书人：长沙力元
合计	/	/	13,000,000.00	/

4、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
NDF 组合业务人民币 质押存款利息收入		2,090,919.94		2,090,919.94
合计		2,090,919.94		2,090,919.94

5、 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,879,479.31	14.81						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	175,482,871.29	81.52	9,651,460.25	5.50	168,706,800.99	98.74	9,302,210.68	5.51
组合小计	175,482,871.29	81.52	9,651,460.25	5.50	168,706,800.99	98.74	9,302,210.68	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,911,241.78	3.67	2,129,304.81	26.91	2,145,579.57	1.26	2,145,579.57	100.00
合计	215,273,592.38	/	11,780,765.06	/	170,852,380.56	/	11,447,790.25	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	16,891,706.45			子公司湘南 CE 的应收账款, 为 1 个月内到期可收回的应收账款, 考虑湘南 CE 处于日本国境内, 社会信用状况较好, 且客户是长期合作的有限几个大客户, 故采用单项计提法计提坏账准备, 本期末未对该笔应收账款计提坏账准备。
2	14,987,772.86			子公司湘南 CE 的应收账款, 为 1 个月内到期可收回的应收账款, 考虑湘南 CE 处于日本国境内, 社会信用状况较好, 且客户是长期合作的有限几个大客户, 故采用单项计提法计提坏账准备, 本期末未对该笔应收账款计提坏账准备。
合计	31,879,479.31		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
	171,653,881.58	97.82	8,582,694.08	164,856,794.29	97.72	8,242,839.71
1 年以内小计	171,653,881.58	97.82	8,582,694.08	164,856,794.29	97.72	8,242,839.71
1 至 2 年	4,134.50	0.01	413.45	15,824.23	0.01	1,582.42
2 至 3 年	39,588.14	0.02	5,938.22	120,147.79	0.07	18,022.17
3 至 4 年	91,716.61	0.05	18,343.32	113,716.32	0.07	22,743.26
4 至 5 年	639,939.60	0.36	127,987.92	630,723.91	0.37	126,144.78
5 年以上	3,053,610.86	1.74	916,083.27	2,969,594.45	1.76	890,878.34
合计	175,482,871.29	100.00	9,651,460.26	168,706,800.99	100.00	9,302,210.68

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1	4,814,580.00	0.00	0.00	子公司湘南 CE 的应收账款, 为 1 个月内到期可收回的应收账款, 考虑湘南 CE 处于日本国境内, 社会信用状况较好, 且客户是长期合作的有限几个大客户, 故采用单项计提法计提坏账准备, 本期末未对该笔应收账款计提坏账准备。

2	967,356.97	0.00	0.00	子公司湘南 CE 的应收账款, 为 1 个月内到期可收回的应收账款, 考虑湘南 CE 处于日本国境内, 社会信用状况较好, 且客户是长期合作的有限几个大客户, 故采用单项计提法计提坏账准备, 本期末未对该笔应收账款计提坏账准备。
3	697,046.46	697,046.46	100	企业破产无法收回
4	661,128.00	661,128.00	100	以前年度计提, 预计无法收回
5	207,655.60	207,655.60	100	以前年度计提, 预计无法收回
6	200,000.00	200,000.00	100	以前年度计提, 预计无法收回
7	148,130.58	148,130.58	100	以前年度计提, 预计无法收回
8	215,344.17	215,344.17	100	以前年度计提, 预计无法收回
合计	7,911,241.78	2,129,304.81	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
Uniross	收回部分款项	企业破产	16,274.76	16,274.76	
合计	/	/	16,274.76	/	/

(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	20,904,502.91	1 年以内	10.00
2	非关联方	16,891,706.46	1 年以内	8.07
3	非关联方	14,987,772.85	1 年以内	7.17
4	非关联方	13,868,276.00	1 年以内	6.63
5	非关联方	9,809,142.57	1 年以内	4.69
合计	/	76,461,400.79	/	36.56

6、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 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	4,788,838.62	10.84	0.00	0.00				
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	34,937,766.92	88.31	3,086,931.45	8.84	46,669,917.26	98.90	3,566,746.51	7.64
组合小计	34,937,766.92	88.31	3,086,931.45	8.84	46,669,917.26	98.90	3,566,746.51	7.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	335,751.86	0.85	335,751.86	100.00	517,740.85	1.10	517,740.85	100.00
合计	40,062,357.40	/	3,422,683.31	/	47,187,658.11	/	4,084,487.36	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	23,008,596.49	65.85	1,151,568.63	36,329,824.09	77.84	1,816,491.20
1 年以内小计	23,008,596.49	65.85	1,151,568.63	36,329,824.09	77.84	1,816,491.20
1 至 2 年	5,886,990.93	16.85	588,609.03	4,400,307.34	9.43	440,030.73
2 至 3 年	2,531,919.08	7.25	379,787.86	2,848,014.44	6.10	427,202.17
3 至 4 年	541,185.34	1.55	108,245.59	324,196.33	0.69	64,839.27
4 至 5 年	319,893.80	0.92	63,965.96	120,893.79	0.26	24,178.76
5 年以上	2,649,181.28	7.58	794,754.38	2,646,681.27	5.68	794,004.38
合计	34,937,766.92	100.00	3,086,931.45	46,669,917.26	100.00	3,566,746.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	37,576.48	37,576.48	100.00	以前年度计提，预计无法收回
2	27,750.00	27,750.00	100.00	以前年度计提，预计无法收回
3	23,002.00	23,002.00	100.00	以前年度计提，预计无法收回
4	21,450.00	21,450.00	100.00	以前年度计提，预计无法收回
5	15,000.00	15,000.00	100.00	以前年度计提，预计无法收回
6	14,550.00	14,550.00	100.00	以前年度计提，预计无法收回
7	196,423.38	196,423.38	100.00	以前年度计提，预计无法收回
合计	335,751.86	335,751.86	/	/

(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	10,013,901.35	1 年以内	25.31
2	非关联方	2,902,382.33	1 年以内	7.34
3	非关联方	1,446,677.46	1 年以内	3.65
4	非关联方	735,037.92	1 年以内	1.86
5	非关联方	716,400.00	5 年以上	1.81
合计	/	15,814,399.06	/	39.97

7、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	172,822,911.46	94.50	133,820,770.48	93.12
1 至 2 年	9,921,506.93	5.42	9,779,365.19	6.80
2 至 3 年	153,570.97	0.08	113,682.79	0.08
合计	182,897,989.36	100.00	143,713,818.46	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	供应商	51,531,500.02	1 年以内	预付材料款
2	供应商	31,228,100.00	1 年以内	预付材料款
3	供应商	11,111,103.63	1 年以内	预付材料款
4	供应商	9,840,000.00	1 年以内	预付材料款
5	供应商	8,920,044.90	1 年以内	预付材料款
合计	/	112,630,748.55	/	/

(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。

8、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	102,115,476.36		102,115,476.36	48,711,926.81		48,711,926.81
在产品	119,157,793.93		119,157,793.93	46,873,702.84		46,873,702.84
库存商品	124,815,603.79		124,815,603.79	63,890,786.59		63,890,786.59

低值易耗品	1,250,030.08	491,596.71	758,433.37	1,085,850.66	491,596.71	594,253.95
委托加工物资	223,877.93		223,877.93	223,292.61		223,292.61
合计	347,562,782.09	491,596.71	347,071,185.38	160,785,559.51	491,596.71	160,293,962.80

(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	
低值易耗品	491,596.71				491,596.71
委托加工物资					
合计	491,596.71				491,596.71

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
低值易耗品	期末账面成本高于可变现净值		

9、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	79,980,683.41	46,923,948.57
城市维护建设税	3,369,581.98	530,481.39
企业所得税	3,772,310.91	1,715,088.24
房产税	542,764.84	544,543.22
教育费附加	1,334,965.76	337,885.35
营业税	263,360.52	
个人所得税	483,887.84	
合计	89,747,555.26	50,051,946.77

10、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	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
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	20,000,000.00	19,837,214.59	-623,416.13	19,213,798.46		35.00	35.00
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	4,000,000.00	10,475,990.80	5,070,760.83	15,546,751.63		25.00	25.00

11、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：	720,824,355.24	13,354,338.24		961,295.87	733,217,397.61
其中：房屋及建筑物	366,372,027.78	1,300,161.99			367,672,189.77
机器设备	324,935,877.88	10,353,726.64			335,289,604.52
运输工具	15,190,931.97	301,227.98		589,653.00	14,902,506.95
电器设备	11,067,097.06	834,683.22		16,603.56	11,885,176.72
其他	3,258,420.55	564,538.41		355,039.31	3,467,919.65
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	199,838,395.06		20,088,321.02	581,090.57	219,345,625.51
其中：房屋及建筑物	51,472,978.49		5,285,872.41		56,758,850.90
机器设备	132,531,195.88		13,319,464.62		145,850,660.50
运输工具	8,124,026.21		746,420.60	558,953.27	8,311,493.54
电器设备	6,306,511.76		573,134.97	9,653.40	6,869,993.33
其他	1,403,682.72		163,428.42	12,483.90	1,554,627.24
三、固定资产账面净值合计	520,985,960.18	/		/	513,871,772.10
其中：房屋及建筑物	314,899,049.29	/		/	310,913,338.87
机器设备	192,404,682.00	/		/	189,438,944.02
运输工具	7,066,905.76	/		/	6,591,013.41
电器设备	4,760,585.30	/		/	5,015,183.39
其他	1,854,737.83	/		/	1,913,292.41
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电器设备		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	520,985,960.18	/		/	513,871,772.10
其中：房屋及建筑物	314,899,049.29	/		/	310,913,338.87

机器设备	192,404,682.00	/	/	189,438,944.02
运输工具	7,066,905.76	/	/	6,591,013.41
电器设备	4,760,585.30	/	/	5,015,183.39
其他	1,854,737.83	/	/	1,913,292.41

本期折旧额：20,088,321.02 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：9,034,485.77 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	192,879,624.56	115,619,159.29	77,260,465.27
电器设备	3,592.23	595.77	2,996.46
合计	192,883,216.79	115,619,755.06	77,263,461.73

期末固定资产中已有净值为 14,773.43 万元的房屋用于银行借款及开具银行承兑汇票的抵押担保。

12、 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	74,637,198.88		74,637,198.88	43,805,751.16		43,805,751.16

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
兰州金川 科力远 50 万支镍氢 电池项目	93,605,500.00	3,251,205.89	15,677,476.08	7,017,865.12	49.34	49.34	自筹	11,910,816.85
科霸动力 电池工程	84,030,000.00	2,799,300.28	1,657,767.64	187,976.36	78.81	78.81	自筹	4,269,091.56
和汉项目 工程	49,000,000.00	34,437,678.84	15,374,979.04		100.00	100.00	自筹	49,812,657.88
益阳科力 远房屋项 目工程及 相关设备		1,311,906.71	3,284,801.21	1,828,644.29			自筹	2,768,063.63

其他		2,005,659.44	3,870,909.52				自筹	5,876,568.96
合计		43,805,751.16	39,865,933.49	9,034,485.77	/	/	/	74,637,198.88

13、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
长沙力元火灾受损设备清理	1,425,223.19	1,326,892.40	
合计	1,425,223.19	1,326,892.40	/

14、 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	319,411,749.97	92,210.00		319,503,959.97
专利技术	2,671,000.00	12,210.00		2,683,210.00
土地	304,728,192.87			304,728,192.87
软件	52,572.65	80,000.00		132,572.65
专有技术	11,926,284.45			11,926,284.45
商标权	33,700.00			33,700.00
二、累计摊销合计	14,609,862.77	4,092,177.60		18,702,040.37
专利技术	814,633.35	138,121.93		952,755.28
土地	11,569,712.05	3,293,289.73		14,863,001.78
软件	3,567.27	17,191.38		20,758.65
专有技术	2,205,026.63	634,260.06		2,839,286.69
商标权	16,923.47	9,314.50		26,237.97
三、无形资产账面净值合计	304,801,887.20	-3,999,967.60		300,801,919.60
专利技术	1,856,366.65	-125,911.93		1,730,454.72
土地	293,158,480.82	-3,293,289.73		289,865,191.09
软件	49,005.38	62,808.62		111,814.00
专有技术	9,721,257.82	-634,260.06		9,086,997.76
商标权	16,776.53	-9,314.50		7,462.03
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	304,801,887.20	-3,999,967.60		300,801,919.60
非专利技术	1,856,366.65	-125,911.93		1,730,454.72
土地	293,158,480.82	-3,293,289.73		289,865,191.09
软件	49,005.38	62,808.62		111,814.00
专利技术	9,721,257.82	-634,260.06		9,086,997.76
商标权	16,776.53	-9,314.50		7,462.03

本期摊销额：4,092,177.60 元。

期末已有账面净值 3,218.1 万元的土地使用权用于银行借款及开具银行承兑汇票的抵押担

保。

(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	
特种泡沫金属材料产品	1,172,550.63	693,414.09			1,865,964.72
镍氢动力电池产品	12,013,276.20	10,225,731.73			22,239,007.93
电池研发		183,019.22			183,019.22
合计	13,185,826.83	11,102,165.04			24,287,991.87

15、长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
检测中心改良支出	561,967.63		73,501.68		488,465.95
合计	561,967.63		73,501.68		488,465.95

16、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	2,344,114.10	2,450,601.73
可抵扣亏损	1,582,353.25	
递延收益	625,000.00	700,000.00
报表合并范围内无形资产投资形成的资产账面价值小于计税基础	4,351,177.05	4,584,275.82
小计	8,902,644.40	7,734,877.55
递延所得税负债:		
企业合并取得的资产账面价值大于计税基础	9,447,934.66	1,067,336.74
小计	9,447,934.66	1,067,336.74

(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	32,956,469.26	22,541,405.15
坏账准备	281,987.20	129,150.45
合计	33,238,456.46	22,670,555.60

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	15,251,223.87
递延收益	3,500,000.00
可抵扣亏损	10,067,844.27
报表合并范围内无形资产投资形成的资产账面价值小于计税基础	29,007,847.00
小计	57,826,915.14
可抵扣差异项目：	
企业合并取得的资产账面价值大于计税基础	25,698,345.93
小计	25,698,345.93

17、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	15,532,277.61	937,183.43	1,218,237.17		15,251,223.87
二、存货跌价准备	491,596.71				491,596.71
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	16,023,874.32	937,183.43	1,218,237.17		15,742,820.58

18、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	321,954,878.09	
保证借款	187,615,986.87	220,151,508.62

信用借款	60,000,000.00	
合计	569,570,864.96	220,151,508.62

截至 2011 年 6 月 30 日止, 子公司益阳科力远电池有限责任公司由钟发平及本公司提供连带保证担保取得 60,000,000.00 元借款; 子公司长沙力元新材料有限责任公司由本公司提供保证担保取得 267,258.00 美元外币借款; 本公司由湖南科力远高技术控股有限公司提供保证担保取得 160,000,000.00 元借款及 4,000,000 美元外币借款。

19、 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	18,752,458.35	13,783,933.95
银行承兑汇票	378,718,424.37	275,600,000.00
合计	397,470,882.72	289,383,933.95

子公司长沙和汉电子有限责任公司以净值为 3,856.82 万元房产、净值为 2,408.84 万元土地使用权为本公司 3,000 万元银行承兑汇票和 2,422.28 万国内信用证提供抵押担保; 本公司为子公司益阳科力远电池有限责任公司 1,660 万元、长沙力元新材料有限责任公司 2,869.09 万元及常德力元新材料有限责任公司 2,160.47 万元国内信用证提供保证担保; 湖南科力远高技术控股有限公司为本公司 16,891.02 万元银行承兑汇票和 2,000 万人民币代付业务提供保证担保。

20、 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	156,845,288.71	147,262,967.14
工程设备款	10,043,579.43	11,538,429.38
合计	166,888,868.14	158,801,396.52

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2011 年 6 月 30 日止, 账龄超过 1 年的应付账款为 10,931,274.64 元, 主要为未结算的应付工程及设备款。

21、 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	43,352,264.06	8,748,672.13
合计	43,352,264.06	8,748,672.13

(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。

22、 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	1,736,994.78	61,162,103.21	48,086,543.86	14,812,554.13
二、职工福利费		2,999,627.72	2,999,627.72	
三、社会保险费		3,361,404.14	3,129,814.27	231,589.87
其中：医疗保险费		1,473,055.74	1,453,113.24	19,942.50
基本养老保险费		1,184,884.01	973,236.64	211,647.37
失业保险费		360,575.40	360,575.40	
工伤保险费		275,252.52	275,252.52	
生育保险费		67,636.47	67,636.47	
四、住房公积金		294,627.60	291,606.60	3,021.00
五、辞退福利				
六、其他		96,370.76	96,370.76	
七、工会经费		298,251.87	298,251.87	
八、职工教育经费		154,345.04	154,345.04	
合计	1,736,994.78	68,366,730.34	55,056,560.12	15,047,165.00

工会经费和职工教育经费金额 452,596.91 元。

应付职工薪酬工资期末余额 1,481.26 万元,其中 1,369.53 万元系子公司湘南 CE 预提未付 5-6 月份的工资,由于湘南 CE 系本期从日本 Panasonic 株式会社收购而来,目前湘南 CE 员工工资由 Panasonic 株式会社代发,每 3 个月结算一次。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,099,545.59	
营业税	9,847.42	14,552.15
企业所得税	577,568.22	
个人所得税	254,048.88	61,853.05
城市维护建设税	68,964.47	
房产税	348,861.10	
土地使用税	327,986.35	111,968.55
教育费附加	55,437.96	
印花税	103,136.09	264,246.81
合计	2,845,396.08	452,620.56

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
NDF 组合美元贷款利息支出	2,430,529.96	
合计	2,430,529.96	

25、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	227,391.83	727,766.00
应付暂收款	800,349.38	1,717,793.40
其他往来款	122,751,159.60	8,321,478.20
合计	123,778,900.81	10,767,037.60

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

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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的其他应付款为 813,212.88 元，主要为未支付的往来款。

(4)其他说明

其中 9150 万元系子公司兰州金川科力远电池有限公司于 6 月末收到股东兰州金川科技园有限公司的第二期投资款，截止 2011 年 6 月 30 日，因尚未履行验资程序，故未作为兰州金川科力远电池有限公司的实收资本核算，暂列其他应付款。

26、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		55,000,000.00
合计		55,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		55,000,000.00
合计		55,000,000.00

27、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
抵押借款	95,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	
合计	145,000,000.00	95,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数		期初数	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1	2010年9月26日	2012年9月18日	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
1	2010年9月29日	2012年9月18日	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
1	2011年5月27日	2011年5月26日	人民币	25,000,000.00	25,000,000.00		
1	2010年9月20日	2012年9月18日	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
1	2011年3月25日	2014年3月24日	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00		
合计	/	/	/	/	135,000,000.00	/	95,000,000.00

上述抵押借款分别由子公司常德力元新材料有限责任公司以净值为 3,867.97 万元的房产、长沙力元新材料有限责任公司以净值为 7,048.64 万元的房产及净值为 809.26 万元的土地使用权提供抵押担保；子公司常德力元新材料有限责任公司的 5,000 万元保证借款由本公司为其提供连带责任保证。

28、长期应付款：

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付融资租赁款	71,718,277.45 元	71,718,277.45	89,678,936.10 元	89,678,936.10
未确认融资费用	-3,969,516.34 元	-3,969,516.34	-6,014,257.79 元	-6,014,257.79
合计	67,748,761.11 元	67,748,761.11	83,664,678.31 元	83,664,678.31

本公司为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与招银租赁有限公司签订上述固定资产的融资租赁合同所形成的全部债务提供连带保证。截至 2011 年 6 月 30 日止，常德力元新材料有限责任公司应付招银租赁有限公司融资租赁款 40,664,179.75 元，长沙力元新材料有限责任公司应付招银租赁有限公司融资租赁款 27,084,581.36 元，共

计 67,748,761.11 元。

29、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	3,500,000.00	4,000,000.00
合计	3,500,000.00	4,000,000.00

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。

30、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	314,823,465.00						314,823,465.00

31、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）	600,020,502.91			600,020,502.91
其他资本公积	173,365.50		550,257.70	-376,892.20
合计	600,193,868.41		550,257.70	599,643,610.71

资本公积减少系本期本公司购买子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司 5% 少数股东股权所致。

32、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	29,275,185.14			29,275,185.14
合计	29,275,185.14			29,275,185.14

33、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	103,962,895.13	/
调整后 年初未分配利润	103,962,895.13	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,507,014.85	/
期末未分配利润	122,469,909.98	/

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,003,973,133.99	683,867,702.33
其他业务收入	6,616,688.51	5,445,524.99
营业成本	944,189,943.75	617,021,391.27

(2) 主营业务（分行业）

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电池	175,493,902.37	149,498,087.54	166,113,598.04	130,795,487.01
镍产品	177,011,545.75	161,662,696.02	161,966,310.10	138,135,662.15
汽车用电池	53,613,952.17	42,445,695.14		
贸易	597,853,733.70	585,698,398.35	355,787,794.19	344,022,784.94
合计	1,003,973,133.99	939,304,877.05	683,867,702.33	612,953,934.10

(4) 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	248,096,041.92	24.57
2	93,305,750.60	9.24
3	80,384,340.16	7.96
4	29,210,035.63	2.89
5	29,162,032.61	2.89
合计	480,158,200.92	47.55

35、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	53,261.93	19,847.42	应纳税营业额
城市维护建设税	1,197,150.80	555,494.84	应缴流转税税额
教育费附加	852,161.37	358,571.61	
合计	2,102,574.10	933,913.87	/

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保费	3,281,524.86	3,202,982.67
办公差旅费	716,482.66	619,097.12
交通运输费	6,209,402.15	5,318,678.68
宣传推广费	101,758.41	116,689.73
业务招待费	701,441.62	614,331.40
商业保险费	98,231.11	114,288.95
租赁费	1,239,142.56	223,390.94
市场开拓费	257,623.88	122,695.69
报检样品费	387,580.67	320,934.19
其它	4,081,329.11	3,439,387.80
合计	17,074,517.03	14,092,477.17

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保费	15,224,794.29	11,974,981.70
办公差旅费	1,688,914.47	1,227,889.47
折旧及无形资产摊销	8,244,998.80	6,029,310.31
商业保险费	225,736.35	468,831.49
税费	3,606,794.39	2,121,533.87
广告宣传费	189,203.83	424,008.30
业务招待费	1,523,123.74	1,806,881.40
技术研发费	1,523,676.48	1,702,899.50
审计咨询费	1,290,676.36	959,094.88
物耗修理费	2,599,652.63	2,051,833.89
诉讼费	127,296.00	71,666.21
其它	3,356,888.06	2,929,063.40
合计	39,601,755.40	31,767,994.42

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,235,037.00	10,194,943.50
利息收入	-4,285,377.81	-596,061.62
汇兑损益	-2,149,809.24	223,689.08
金融机构手续费	1,680,856.94	1,409,849.51
其他	11,522.17	1,391,848.26
合计	9,492,229.06	12,624,268.73

39、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	225,096.97	11,736.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	225,096.97	
合计	225,096.97	11,736.00

40、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
权益法核算的长期股权投资收益	-552,655.30	-37,060.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	105,557.38	
合计	-447,097.92	-37,060.83

(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
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	-623,416.13		
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	70,760.83	-37,060.83	
合计	-552,655.30	-37,060.83	/

41、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	-281,053.74	2,216,888.95
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	-281,053.74	2,216,888.95

42、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	49,247.30		
其中：固定资产处置利得	47,918.99		
政府补助	1,118,400.00	2,488,300.00	
其他	1,901,399.68	90,173.61	
合并收入	21,408,431.20		
合计	24,477,478.18	2,578,473.61	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益	500,000.00	500,000.00	
收长沙市外经贸发展资金补贴款	18,400.00	14,000.00	
收财政局贴息补贴	150,000.00		
工业专项资金补助	400,000.00		兰财企[2010]128号
2010年机电高新技术产品技改研发项目支持资金	36,000.00		益财朝企指(2010)101号
2010年承接产业转移发展加工贸易资金	4,000.00		益财朝企指(2010)100号
国际市场开拓资金	5,000.00	16,200.00	
收高新区财政分局补贴	5,000.00		
2009年推进新型工业化考核奖励资金		20,000.00	益财朝企指(2010)40号
2010年承接产业转移加工贸易技改资金		20,000.00	益财朝企指(2010)41号
收财政补贴款(应用技术与开发)		50,000.00	长企财(2009)104号
收创新平台奖励款		100,000.00	
收外经贸发展专项补贴款		32,100.00	
收补贴款		1,000,000.00	湘发改高技(2009)1390号
收863项目补贴款		660,000.00	国科发财(2009)684号
收到财政局下发的补贴款		2,000.00	长高新区发(2010)3号
加工贸易补贴		4,000.00	
收到商务局补贴收入		70,000.00	
合计	1,118,400.00	2,488,300.00	/

营业外收入中合并收入 21,408,431.20 元系本期子公司湖南科霸收购湘南 CE 时, 根据开元资产评估有限公司开元(湘)评报字[2011]第 101 号评估报告, 股权交割日即 2011 年 4 月 30 日湘南 CE 净资产评估值 61,255,852.88 元, 该账面值与收购价款 39,847,421.68 元之间的差额 21,408,431.20 元在报表合并日确认为营业外收入。

43、 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	22,681.65	558,437.51	
合计	22,681.65	558,437.51	

44、 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	669,621.41	1,880,936.75
递延所得税调整	7,212,831.07	84,580.98
合计	7,882,452.48	1,965,517.73

45、 现金流量表项目注释:

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	2,072,783.34
保险赔款	468,638.98
租赁收入	657,837.62
补贴收入	573,400.00
合计	3,772,659.94

(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
办公差旅费	1,799,940.02
商业保险费	485,718.91
广告宣传费	576,780.24
业务招待费	2,156,027.75
技术研发费	1,967,819.79
审计咨询费	1,139,564.86
物耗修理费	1,694,019.17
交通运输费	2,623,799.61
租赁费	1,696,716.63

市场开拓费	257,623.88
银行手续费	1,713,053.40
诉讼费	126,655.00
合计	16,237,719.26

(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
收到票据款项	123,010,985.20
合计	123,010,985.20

(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
支付票据款	101,600,000.00
支付融资租赁本金	16,733,813.78
支付的票据保证金	66,690,000.00
支付的 NDF 业务质押款	322,767,920.00
合计	507,791,733.78

46、 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	14,760,200.00	10,685,486.45
加：资产减值准备	-281,053.74	2,216,888.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,088,321.02	18,895,145.07
无形资产摊销	4,092,177.60	3,316,882.96
长期待摊费用摊销	73,501.68	
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）	-49,247.30	
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）	-225,096.97	-11,736.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,961,181.36	14,688,474.96
投资损失（收益以“-”号填列）	447,097.92	37,060.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,167,766.85	91,200.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,380,597.92	-6,619.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-122,583,585.62	-65,687,926.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,868,827.23	-26,623,586.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,071,236.54	73,514,709.11

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-85,301,263.67	31,115,980.35
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	462,610,688.03	71,952,875.47
减: 现金的期初余额	588,170,710.68	179,035,832.98
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	-125,560,022.65	-107,082,957.51

(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	462,610,688.03	588,170,710.68
其中: 库存现金	3,878,631.25	97,686.95
可随时用于支付的银行存款	414,314,790.85	506,273,502.24
可随时用于支付的其他货币资金	44,417,265.95	81,799,521.49
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	462,610,688.03	588,170,710.68

(七) 关联方及关联交易

1、 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(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2008年11月10日由湖南省长沙市中级人民法院受理。并于2009年9月29日做出一审判决: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。2009 年 10 月 23 日英可沈阳公司和英可大连公司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做出终审判决：1.驳回上诉，维持原判；2.二审诉讼费用 191,671 元由英可高新技术材料（大连）有限公司承担。2010 年 11 月 2 日长沙市中级人民法院做出执行裁定：冻结、扣划英可沈阳公司银行存款 2600 万元或查封、扣押其相同价值的财产；冻结、扣划英可大连公司银行存款 3135 万元或查封、扣押其相同价值的财产。截至本财务报表报出日止，长沙市中级人民法院已经查封、冻结英可大连公司名下位于大连保税区内土地使用权证为大保园用（2008）第 14063 号，面积为 44061 平方米（111B-6）的土地使用权及该宗土地上的房屋产权。查封、冻结期限为两年（2010 年 11 月 10 日至 2012 年 11 月 9 日）。英可沈阳公司（现已更名为爱蓝天高新技术材料(沈阳)有限公司）及英可大连公司（现已更名为爱蓝天高新技术材料(大连)有限公司）不服上述裁定，向中华人民共和国最高人民法院申请再审，2011 年 4 月 14 日经最高人民法院(2010)民申字第 1373 号文裁定：1、上述案件指定由江苏省高级人民法院再审；2、再审期间，中止原判决的执行。截止本财务报告报出日，该诉讼事项未有新的进展。

(十) 承诺事项：

无

(十一) 资产负债表日后事项：

1、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司于 2011 年 7 月 12 日召开第四届董事会第一次会议表决通过《关于对科霸公司增资》的议案，根据科霸公司项目进展，拟将第二批 8000 万元用于对科霸公司增资。增资完成后，科霸公司注册资本由现在 2.5 亿元变更为 3.3 亿元，科霸公司股权结构调整为：公司持有其中 99.59%的股权，公司全资子公司湖南欧力科技开发有限公司持有另外 0.41%的股权。

(十二) 其他重要事项：

1、 其他

(1) 截止至 2011 年 6 月 30 日，本公司第一大股东湖南科力远高技术控股有限公司将其所持有的本公司限售流通股 51,080,000 股、公司实际控制人钟发平将其所持有的本公司限售流通股 13,040,000 股进行了质押，上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完相关手续。

(2) 2011 年 7 月 27 日，公司第一大股东湖南科力远高技术控股有限公司将其持有的无限售流通股 750 万股质押给靖江市润元农村小额贷款有限公司，所质押股份占公司总股本的 2.38%，质押登记日为 2011 年 7 月 27 日，科力远高技术控股有限公司持有公司股份 6,268.96 万股，占公司总股本的 19.91%。

(3) 企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	9,736,154.09	5.72	486,807.70	5.00	22,937,705.33	17.20	1,146,885.27	5.00
其他组合 (内部往来)	160,553,784.82	94.28			110,418,161.83	82.80		
组合小计	170,289,938.91	100.00	486,807.70	0.29	133,355,867.16	100.00	1,146,885.27	0.86
合计	170,289,938.91	/	486,807.70	/	133,355,867.16	/	1,146,885.27	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	9,736,154.09	100	486,807.70	22,937,705.33	100	1,146,885.27
合计	9,736,154.09	100	486,807.70	22,937,705.33	100	1,146,885.27

(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	子公司	84,098,131.00	1 年以内	49.39
2	子公司	76,090,839.73	1 年以内	44.68
3	客户	4,636,790.26	1 年以内	2.72
4	客户	2,329,777.07	1 年以内	1.37
5	客户	1,462,903.70	1 年以内	0.86
合计	/	168,618,441.76	/	99.02

(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(%)
湖南欧力科技开发有限责任公司	子公司	84,098,131.00	49.39

长沙力元新材料有限责任公司	子公司	76,090,839.73	44.68
益阳科力远电池有限公司	子公司	364,814.09	0.21
合计	/	160,553,784.82	94.28

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内	6,591,951.55	2.60	365,402.89	5.54	5,805,465.10	5.76	344,372.74	5.93
其他组合 (内部往来)	246,751,286.23	97.40			231,047,049.09	94.24		
组合小计	253,343,237.78	100.00	365,402.89	0.14	236,852,514.19	100.00	344,372.74	0.15
合计	253,343,237.78	/	365,402.89	/	236,852,514.19	/	344,372.74	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,926,615.37	89.91	296,330.77	4,804,937.19	82.77	240,246.86
1 年以内小计	5,926,615.37	89.91	296,330.77	4,804,937.19	82.77	240,246.86
1 至 2 年	614,566.18	9.32	61,456.62	919,066.16	15.83	91,906.62
2 至 3 年	50,770.00	0.77	7,615.50	81,461.75	1.40	12,219.26
合计	6,591,951.55	100.00	365,402.89	5,805,465.10	100.00	344,372.74

(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	子公司	172,018,348.22	1 年以内	67.90
2	子公司	72,546,310.51	1 年以内	28.64
3	子公司	1,858,500.00	1 年以内	0.73
4	非关联方	908,372.70	1 年以内	0.36

5	非关联方	579,200.00	1 年以内	0.23
合计	/	247,910,731.43	/	97.86

(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(%)
长沙和汉电子有限责任公司	子公司	172,018,348.22	67.90
益阳科力远电池有限公司	子公司	72,546,310.51	28.64
常德力元新材料有限责任公司	子公司	1,858,500.00	0.73
合计	/	246,423,158.73	97.27

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	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	43,250,000.00	43,250,000.00		43,250,000.00			99.08	99.08
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
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	237,500,000.00	237,500,000.00	12,365,000.00	249,865,000.00			99.95	99.95
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
科力远美国商贸有限公司	3,507,825.30	3,507,825.30		3,507,825.30			51.00	51.00
科力远新	2,291,950.00		2,291,950.00	2,291,950.00			96.15	96.15

能源(欧洲)有限公司								
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	113,523,876.96	113,523,876.96		113,523,876.96			62.67	62.67
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

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	20,000,000.00	19,837,214.59	-623,416.13	19,213,798.46				35.00	35.00
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	15,000,000.00	10,475,990.80	5,070,760.83	15,546,751.63				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	568,478,602.26	412,033,972.76
其他业务收入	939,321.58	2,056,204.91
营业成本	557,875,754.31	403,160,385.05

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	568,478,602.26	557,006,582.36	412,033,972.76	401,981,314.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电池			583,056.42	444,571.42
镍产品	25,836,709.44	25,836,709.41	21,415,001.59	21,415,001.59
贸易	542,641,892.82	531,169,872.95	390,035,914.75	380,121,741.39
合计	568,478,602.26	557,006,582.36	412,033,972.76	401,981,314.40

(4) 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	248,096,041.92	43.57
2	93,305,750.60	16.39
3	93,846,088.16	16.48
4	21,069,069.66	3.70
5	29,210,035.63	5.13
合计	485,526,985.97	85.27

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	-552,655.30	-37,060.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	105,557.38	
合计	-447,097.92	49,462,939.17

(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
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	-623,416.13		
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	70,760.83	-37,060.83	
合计	-552,655.30	-37,060.83	/

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	-680,954.83	45,322,570.74
加：资产减值准备	-639,047.42	1,019,282.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	764,880.35	571,767.04
无形资产摊销	137,550.00	133,549.99
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）	-47,918.99	
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）	4,106,039.84	5,297,433.83
投资损失（收益以“-”号填列）	447,097.92	-49,462,939.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	46,966.44	-730,342.57
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）	-42,726,870.15	-26,555,718.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,170,935.98	3,498,143.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,551,755.74	133,546,270.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,211,437.08	112,630,041.71
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	238,532,027.12	47,023,298.70
减：现金的期初余额	293,383,623.71	104,791,706.34
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	-54,851,596.59	-57,768,407.64

(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
非流动资产处置损益	49,247.30
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）	1,118,400.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投	21,408,431.20

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,878,718.03
所得税影响额	-8,563,372.48
少数股东权益影响额（税后）	-199,737.47
合计	15,691,686.58

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	1.75	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.009	0.009

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年报告文本；
- 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
2011年8月27日