

**湖南科力远新能源股份有限公司**

**600478**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告 .....	17
九、 监事会报告 .....	28
十、 重要事项 .....	29
十一、 财务会计报告 .....	35
十二、 备查文件目录 .....	108

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
邓超	独立董事	因公出差	陈共荣

(三) 天健会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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	李清林

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）李清林声明：保证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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 8 月 22 日	
公司首次注册登记地点	长沙经济技术开发区星沙南路 6 号	
最近一次 变更	公司变更注册登记日期	2008 年 7 月 16 日
	公司变更注册登记地点	湖南长沙国家高新技术产业开发区桐梓坡西路 348 号
	企业法人营业执照注册号	430000000039082
	税务登记号码	430121274963621
	组织机构代码	27496362-1
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	中国杭州市西溪路 128 号	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-16,421,180.15
利润总额	10,495,173.92
归属于上市公司股东的净利润	16,452,106.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,971,113.85
经营活动产生的现金流量净额	-21,942,626.56

## (二)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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	70,360.44	-768,242.13	-13,775.22
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,858,798.17	15,769,620.00	8,188,600.00
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	21,035,263.31		2,763,849.27
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	1,099,015.15	78,546.39	15,192.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,361,574.79	20,538.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,067.85	-879,279.07	3,327,592.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,524,648.22		
少数股东权益影响额	-1,871,441.54	42,005.30	-4,857.49
所得税影响额	-17,606,930.74	-2,115,821.66	-738,401.23
合计	39,423,219.95	12,147,367.75	13,538,199.70

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	2,382,430,758.37	1,555,209,833.59	1,555,209,833.59	53.19	1,379,069,547.02	1,379,069,547.02
营业利润	-16,421,180.15	9,006,115.79	9,006,115.79	-282.33	9,339,656.46	9,954,762.46
利润总额	10,495,173.92	23,128,214.59	23,128,214.59	-54.62	23,605,922.88	24,221,028.88
归属于上市公司股东的净利润	16,452,106.10	19,484,878.39	19,484,878.39	-15.56	12,136,563.30	19,336,140.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,971,113.85	7,337,510.64	7,337,510.64	-413.06	-1,401,636.40	5,797,940.58
经营活动产生的现金流量净额	-21,942,626.56	63,166,309.25	63,166,309.25	-134.74	102,377,593.30	102,377,593.30
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	2,573,924,715.82	2,144,446,180.95	2,144,446,180.95	20.03	1,525,571,590.98	1,525,571,590.98
负债总额	1,279,444,140.90	938,341,107.61	928,774,179.21	36.35	880,442,038.23	870,875,109.83

归属于上市公司股东的所有者权益	1,055,699,136.92	1,038,536,755.93	1,048,103,684.33	1.65	627,792,038.64	637,358,967.04
总股本	314,823,465.00	314,823,465.00	314,823,465.00	0	286,280,685.00	286,280,685.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.05	0.07	0.07	-28.57	0.04	0.07
稀释每股收益 (元 / 股)	0.05	0.07	0.07	-28.57	0.04	0.07
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	/	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.06	0.02	0.02	-400	-0.0049	0.02
加权平均净资产收益率 (%)	1.57	2.62	2.6	减少 1.05 个百分点	3.06	3.08
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.19	0.97	0.97	减少 3.16 个百分点	-0.002	0.92
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.07	0.2	0.2	-135	0.36	0.36
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.35	3.30	3.33	1.52	2.19	2.23
资产负债率 (%)	49.71	43.76	43.31	增加 5.95 个百分点	57.71	57.09

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、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				-62,737,911	-62,737,911	53,465,270	16.98
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				-56,995,131	-56,995,131	30,494,462	9.69
境内自然人持股	28,713,588	9.12				-5,742,780	-5,742,780	22,970,808	7.29
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	198,620,284	63.09				62,737,911	62,737,911	261,358,195	83.02

股份									
1、人民币普通股	198,620,284	63.09				62,737,911	62,737,911	261,358,195	83.02
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

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南科力远高技术控股有限公司	64,689,593	34,195,131		30,494,462	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	2011年3月25日
华宝信托有限责任公司	5,300,000	5,300,000		0	非公开发行	2011年9月28日
中国人保资产管理股份有限公司	5,000,000	5,000,000		0	非公开发行	2011年9月28日
江阴顺元投资发展有限公司	4,000,000	4,000,000		0	非公开发行	2011年9月28日
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	3,500,000	3,500,000		0	非公开发行	2011年9月28日
赵巧芳	3,200,000	3,200,000		0	非公开发行	2011年9月28日
深圳金石资产管理中心（有限合伙）	3,000,000	3,000,000		0	非公开发行	2011年9月28日
郑文平	2,542,780	2,542,780		0	非公开发行	2011年9月28日
全国社保基金一零九组合	2,000,000	2,000,000		0	非公开发行	2011年9月28日
合计	93,232,373	62,737,911			/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
-------------	------	---------	------	------	----------	--------

股票类						
非公开发行 A 股股票（现金发行）	2010 年 9 月 28 日	14.96	28,542,780	2011 年 9 月 28 日	28,542,780	

2010 年 9 月 3 日，公司收到中国证监会《关于核准湖南科力远新能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1211 号），核准公司非公开发行 A 股股票不超过 3,200 万股新股。公司以 14.96 元/股向七家投资者发行 28,542,780 股新股。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		22,905 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		19,385 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 48,580,000
钟发平	境内自然人	7.97	25,097,143	2,123,721	22,970,808	质押 13,040,000
郑文平	未知	2.70	8,500,051		0	无
李蓓	未知	1.60	5,043,635		0	无
孙剑平	未知	1.27	4,000,000		0	无
陈丽亚	未知	1.18	3,714,878		0	无
谢丽君	未知	1.06	3,326,028		0	无
深圳市百旺达实业有限公司	未知	0.82	2,594,000		0	无
施琦文	未知	0.73	2,283,728		0	无
浙江华宇纸业 有限公司	未知	0.64	2,020,690		0	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			
湖南科力远高技术控股有限	32,195,131		人民币普通股 32,195,131			

公司			
郑文平	8,500,051	人民币普通股	8,500,051
李蓓	5,043,635	人民币普通股	5,043,635
孙剑平	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
陈丽亚	3,714,878	人民币普通股	3,714,878
谢丽君	3,326,028	人民币普通股	3,326,028
深圳市百旺达实业有限公司	2,594,000	人民币普通股	2,594,000
施琦文	2,283,728	人民币普通股	2,283,728
钟发平	2,126,335	人民币普通股	2,126,335
浙江华宇纸业有限公司	2,020,690	人民币普通股	2,020,690

## 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	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。
2	钟发平	22,970,808	2012年4月12日	22,970,808	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。

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	湖南科力远高技术控股有限公司
单位负责人或法定代表人	钟发平
成立日期	2001年6月8日
注册资本	105,000,000
主要经营业务或管理活动	新材料、新能源的研究、开发、生产与销售(国有专项规定的除外); 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

○ 自然人

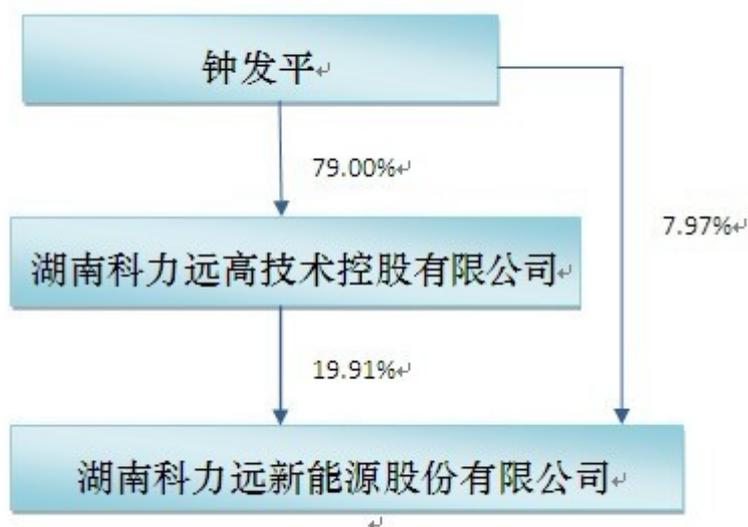
姓名	钟发平
----	-----

国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业管理，董事长

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
钟发平	董事长	男	47	2011年6月30日	2014年6月30日	22,973,422	25,097,143	增持	1	是
陈振兵	董事	男	45	2011年6月30日	2011年12月26日				1	是
罗韬	董事、总经理	男	46	2011年6月30日	2014年6月30日				33.86	否

张聚东	董事、常务副总经理	男	43	2011年6月30日	2014年6月30日				39.27	否
向秀清	董事	女	49	2011年6月30日	2014年6月30日				1	是
刘滨	董事	男	42	2011年6月30日	2014年6月30日				1	否
谭晓雨	独立董事	女	41	2011年6月30日	2014年6月30日				5	否
陈共荣	独立董事	男	50	2011年6月30日	2014年6月30日				5	否
邓超	独立董事	男	47	2011年6月30日	2014年6月30日				5	否
粟登明	监事	男	49	2011年6月30日	2014年6月30日				14.6	是
颜永红	监事	男	43	2011年6月30日	2014年6月30日				10.6	是
陈雪凤	监事	女	33	2011年6月30日	2014年6月30日				8.01	否
丸山弘美	副总经理	男	61	2011年8月27日	2014年6月30日				124.08	否
石建珍	总工程师	男	44	2011年8月27日	2014年6月30日				27.07	否
伍定军	董事会秘书	男	40	2011年7月12日	2014年6月30日				20	否
贡爱民	财务总监	女	60	2011年7月12日	2014年6月30日				8.75	否
合计	/	/	/	/	/	22,973,422	25,097,143	/	305.24	/

钟发平：曾任长沙力元新材料股份有限公司董事、总经理，现任湖南科力远高技术控股有限公司董事长、兰州金川科力远电池有限公司董事长、先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司董事长、湖南科力远新能源股份有限公司董事长。

陈振兵：曾任长沙力元新材料股份有限公司总经理助理、副总经理，湖南科力远高技术有限公司总经理、湖南科霸汽车动力电池有限责任公司董事长、湖南科力远新能源股份有限公司总经理，现任湖南科力远高技术控股有限公司董事、湖南科力远新能源股份有限公司董事。2011年12月26日因个人原因，辞去董事职务。

罗韬：曾任湖南五一文实业有限公司副总经理、湖南中大思特管理咨询有限公司执行总经理、湖南天鸿投资有限责任公司总经理、湖南科力远新能源股份有限公司投资总监，现任长沙力元新材料有限责任公司董事长、香港科力远能源科技有限公司董事长、湖南科霸汽车动力电池有限公司董事长、日本湘南 Corun Energy 株式会社董事长、湖南科力远高技术控股有限公司董事、湖南科力远新能源股份有限公司董事、总经理。

张聚东：曾任长沙力元新材料股份有限公司供应部部长、总经理助理、副总经理、总经理，湖南科力远高技术控股有限公司常务副总裁；现任湖南科力远新能源股份有限公司董事、常

务副总经理，湖南科力远高技术控股有限公司董事。

向秀清：曾任长沙力元新材料股份有限公司财务部长、财务总监,湖南科力远高技术控股有限公司总裁，现任湖南科力远高技术控股有限公司董事、湖南科力远新能源股份有限公司董事

刘 滨：曾任长沙力元新材料股份有限公司执行总经理兼董事会秘书职务；湖南科力远新能源股份有限公司董事兼执行总经理，现任湖南科力远新能源股份有限公司董事。

谭晓雨：曾任国泰君安股份有限公司行业公司部总经理，中视传媒股份有限公司独立董事，现任国泰君安证券股份有限公司研究管理委员会副主任委员、研究所常务副所长，湖南科力远新能源股份有限公司独立董事，湖南投资集团股份有限公司独立董事，中国广播电视学会产业研究专业委员会理事。2012年3月2日因个人原因，辞去独立董事职务。

陈共荣：湖南大学教授、计划财务处副处长，管理学（会计学）博士，会计学硕士研究生导师，中国注册管理咨询师，湖南省预算会计学会理事、副秘书长，湖南省财务学会理事、副秘书长，湖南省金融会计学会理事，中山华帝股份有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、湖南正虹科技发展股份有限公司独立董事。

邓超：曾任中南大学讲师、副教授、博士生导师，现任中南大学商学院金融系主任、中南大学金融创新中心副主任、湖南金融学会副秘书长，国家科技部中小企业创新基金评审专家，千金药业股份有限公司独立董事、湘邮科技股份有限公司独立董事、郴电国际股份有限公司独立董事，湖南科力远新能源股份有限公司独立董事。

粟登明：曾在湖南科力远高技术有限公司从事财务管理工作，现任湖南科力远高技术控股有限公司审计部部长，湖南科力远新能源股份有限公司监事会召集人。

颜永红：曾任湖南科力远高技术控股有限公司任审计副部长、现任湖南科力远新能源股份有限公司监事。

陈雪凤：曾担任春兰公司项目主管、知识产权管理及法务管理；现任湖南科力远新能源股份有限公司总经理办公室副主任。

丸山弘美：曾任中国天津根来环保有限公司副总经理；现任湖南科霸汽车动力电池有限公司总经理、日本湘南 Corun Energy 株式会社董事、湖南科力远新能源股份有限公司副总经理。

石建珍：2008年7月至今任湖南科霸汽车动力电池有限责任公司总工程师、管理者代表等。现兼任湖南科力远新能源股份有限公司总工程师、日本湘南 Corun Energy 株式会社董事。

伍定军：曾任湖南科力远高技术有限公司投资发展中心项目经理、董事会办公室副主任、投资发展中心总经理助理、长沙力元新材料股份有限公司证券事务代表，现任湖南科力远新能源股份有限公司董事会秘书。

贡爱民：曾任华北制药集团倍达公司总会计师，河北柏奇药业有限公司财务总监；现任湖南科力远新能源股份有限公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴

钟发平	湖南科力远高技术控股有限公司	董事长			是
陈振兵	湖南科力远高技术控股有限公司	董事			是
张聚东	湖南科力远高技术控股有限公司	董事			否
向秀清	湖南科力远高技术控股有限公司	董事			是
罗韬	湖南科力远高技术控股有限公司	董事			否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
谭晓雨	国泰君安证券股份有限公司	研究所常务副所长			是
陈共荣	湖南大学	教授			是
邓超	中南大学	系主任			是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按《公司章程》规定的决策程序
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按公司经营规模及经济效益
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在报告期内按月支付

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘滨	执行总经理	离任	工作调动
黄健柏	独立董事	解任	换届
吴杨红	董事	解任	换届
邓超	独立董事	聘任	换届选举
罗韬	董事	聘任	换届选举
文中秋	职工监事	离任	工作调动
陈雪凤	职工监事	聘任	职工代表大会选举
谭才年	财务总监	离任	个人原因
贡爱民	财务总监	聘任	聘任
陆裕斌	副总经理	离任	工作调动
何晓利	执行总经理	离任	2011年1月聘任， 2011年8月解任
易显科	副总经理	离任	2011年1月聘任， 2011年8月离任
张聚东	常务副总经理	聘任	聘任
丸山弘美	副总经理	聘任	聘任

石建珍	总工程师	聘任	聘任
陈振兵	董事	离任	个人原因

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,493
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	376
技术人员	236
财务人员	40
生产人员	1,677
销售人员	81
后勤服务人员	83
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	265
大专	353
高中(中专)	1,139
初中	736

## 六、 公司治理结构

## (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 护股东的利益，确保了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，公司共召开了一次年度股东大会，二次临时股东大会，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、业务上做到了五独立，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：

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》，下设战略与投资委员会、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，为董事会的科学决策发挥了重要的作用。公司严格按照《公司章程》的规定选聘董事，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护公司员工、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) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
钟发平	否	9	9	5	0	0	否
陈振兵	否	8	8	4	0	0	否
向秀清	否	9	9	5	0	0	否
张聚东	否	9	9	5	0	0	否
刘滨	否	9	8	5	0	1	否
罗韬	否	5	5	4	0	0	否
吴杨红	否	4	4	1	0	0	否
黄健柏	是	4	4	1	0	0	否
谭晓雨	是	9	8	5	1	0	否
陈共荣	是	9	9	5	0	0	否
邓超	是	5	5	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司三名独立董事以勤勉尽责、认真谨慎的工作态度积极参与公司的重大经营管理决策，分别参加了董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资委员会、提名委员会四个委员会。在董事会及董事会下设各专门委员会的各项审议表决中，结合实践经验并运用其丰富的专业知识举证分析，坦诚己见，发表了许多有建设性的意见，对完善公司决策的科学性发挥了重要的作用。对需提请公司股东关注的重大事项认真审核并发表了独立意见，切实维护了公司及中小股东的权益。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务及自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等各方面完全独立。		
资产方面独立完整情况	是	公司独立拥有产权、商标、非专利技术等无形资产，不存在公司资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司“三会”及其他内部机构独立运作；各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，并建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、财政部等五部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》及上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等相关法律法规要求，公司制定了较为完善的法人治理制度，初步建立了整体有效的内部控制体系。公司董事会负责内部控制的建立健全和有效的实施，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素对公司内部控制体系建设和运行进行评价。公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司将分步骤、有计划地开展内控规范实施工作，争取在 2012 年 12 月 31 日前，完成公司全面实施企业内部控制规范体系的工作目标。具体请阅“内部控制规范实施工作方案”。

内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审计委员会，设置了专门的审计部并制定了内部审计制度，审计监督职能覆盖公司的各相应部门及子公司。公司内部已建立了较为合理的内部控制监督机制。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部审计部门对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，对内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，保证内控执行质量。公司内部控制的监督检查主要包括：管理评审、内部审计、招标监督管理、稽查管理、内部控制自我评估。内部审计部门对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，不仅包括通常对企业采用的凭证审核、各种帐目的核对、实物资产的盘点、制度检查等等，还有权对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员会报告，并督促改进和完善；公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时遵守法律、法规或者章程的行为进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	根据湖南证监局《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》要求，公司充分认识，高度重视，成立以公司董事长为第一责任人的内部控制规范工作领导小组，全面领导和推进内部控制规范遵循工作。确定了以合规审计部作为内控建设工作的牵头部门，接受内部控制规范领导小组指令，制定内控体系评价、测试、考核方案，协调各职能部门及各子公司共同开展内控的实施与完善。同时，计划在必要时将聘请咨询机构健全公司内部控制体系。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司建立了资金管理、对外投资管理、预算管理、对外担保管理、募集资金管理、财务人员管理等一系列财务内部控制体系，加强了会计核算、财务管理、资金管理的职能和权限，确保了公司财务管理全面受控，有效防范财务风险，切实提高经营效益。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。为进一步加强内控制度执行的有效性，公司将继续健全内控管理体系，完善业务流程，不断强化公司内部控制。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考核，主要依据年初董事会下达的经营计划和年度目标，并把经营目标分解成各项工作指标作为主要考核内容；考核采取述职与评议相结合的方式，根据经营业绩、管理职责等考核指标形成综合考评结果，并以此为依据发放个人薪酬。有效促进了公司管理团队围绕公司总体战略目标尽职尽责工作，激励了高级管理人员的业务创新能力和创利能力，促进公司持续、健康的发展。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确年报信息披露重大差错责任追究的内容，加大了对年报信息披露责任人的追究力度。明确因有关人员失职导致年报信息披露违规，给公司造成重大经济损失或不良社会影响的，将视情节轻重，对该责任人给予相应处分。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 6 月 29 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 6 月 30 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 4 月 18 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 19 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 8 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 9 日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期总体经营情况回顾

##### (1) 总体经营情况

2011 年，面对复杂多变的国际、国内经济形势，公司加快产业升级，深入开展产业调整和加强精益制造，确保了公司的稳健发展。公司原材料市场的剧烈波动给公司经营产生了较大的影响。2011 年，公司实现营业收入 2,382,430,758.37 元人民币，同比增长 53.19%，实现归属于母公司所有者的净利润 16,452,106.10 元人民币，同比减少 15.56%。

报告期内，公司通过收购专业制造混合动力汽车用镍氢电池的日本湘南 Corun Energy 株式会社，迅速提高汽车用动力电池的生产能力和产业化水平，并顺利承接其目前的市场份额，2011 年 5 月-12 月，湘南 Corun Energy 株式会社累计完成产销量 28,350 台套混合动力汽车用镍氢动力电池，加速推进公司的国际化进程，进一步推动公司向车载用镍氢动力电池

的发展。公司全资子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司利用湘南电池的成熟技术向国内车厂提供配套支持，开启湘南工厂镍氢动力电池在国内市场的销售供应。经过与湘南 Corun Energy 株式会社全体同仁的共同努力，报告期内公司已经完成湘南 Corun Energy 株式会社的稳定过渡和全面交接。

报告期内公司控股子公司兰州金川科力远电池有限公司完成自动化生产线投产，迅速扩大镍氢电池生产规模，并提升电池产业制造在技术、管理、市场、团队等核心领域的竞争能力；巩固公司产业链体系，提升公司整体产业链竞争能力。

报告期内，覆盖公司全体系产品的国际营销网络已初步建成，美国公司、欧洲公司等海外公司投入运营后，在与既有国际一流客户稳定合作的同时，积极开拓潜在市场。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）（金额单位:人民币元）

产品名称	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业成本比上年同 期增减(%)	营业利润率比上 年同期增减(%)
电池	645,462,407.93	531,021,229.38	17.73	89.89	-0.23
镍产品	261,979,114.86	223,844,169.98	14.56	-29.90	-0.09
贸易	1,455,371,908.50	1,419,658,584.13	2.45	78.99	-0.09
小 计	2,362,813,431.29	2,174,523,983.49	7.97	56.20	-0.97

### (2) 主营资产构成情况说明（金额单位:人民币元）

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	20,018,224.82	43,011,332.05	-53.46%	票据结算减少
应收账款	272,323,113.11	159,404,590.31	70.84%	主要是本期新增子公司湘南 CORUN 带入
应收利息	7,849,386.10			股份公司本期 NDF 业务保证金存款利息
存货	313,028,929.78	160,293,962.80	95.28%	1、本期新增子公司湘南 CORUN 带入；2、子公司兰州科力远本期销售增加相应增加库存；3、年末电解镍价格较低增加库存；
其他流动资产	77,444,417.01	50,051,946.77	54.73%	1、留抵的增值税进项；2、预缴所得税、增值税；
长期股权投资	42,108,274.54	30,313,205.39	38.91%	1、分期出资参股公司；2、本期参股公司利润增加；
开发支出	46,416,469.21	13,185,826.83	252.02%	1、新增子公司湘南 CORUN 研发投入；2、科霸公司本期研发投入；
长期待摊费用	414,964.27	561,967.63	-26.16%	长期待摊费用摊销；
递延所得税资产	11,866,519.68	7,734,877.55	53.42%	因可弥补亏损确认递延所得税资产增加；
短期借款	561,603,515.16	220,151,508.62	155.10%	本期 NDF 业务确认短期借款
交易性金融负债	6,246,788.52			本期 NDF 业务相应在香港科力远公司确认交易性金融负债
应付票据	173,351,770.00	289,383,933.95	-40.10%	本期票据结算减少
应付账款	219,462,234.59	158,801,396.52	38.20%	1、新增子公司湘南 CORUN 带入；2、本期销售及库存增加；

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预收款项	40,750,176.26	8,748,672.13	365.79%	报表日股份公司结算未完成;
应付职工薪酬	22,423,133.80	1,736,994.78	1190.92%	本期新增子公司湘南 CORUN 预提未付工资;
应付利息	8,946,045.85			本期 NDF 业务确认短期借款相应计提利息
其他应付款	24,760,334.10	10,767,037.60	129.96%	本期新增子公司湘南 CORUN 带入;
一年内到期的非流动负债	95,000,000.00	55,000,000.00	72.73%	本期末到期的长期借款增加
长期借款	50,000,000.00	95,000,000.00	-47.37%	本期还款增加;
长期应付款	51,472,369.59	83,664,678.31	-38.48%	本期还款增加;
递延所得税负债	6,315,511.07	1,067,336.74	491.71%	本期收购湘南 CORUN 产生合并收益带入;
其他非流动负债	8,500,000.00	4,000,000.00	112.50%	本期收到的与资产相关的政府补助;

## (3) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析 (金额单位:人民币元)

利润表项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因说明
营业总收入	2,382,430,758.37	1,555,209,833.59	53.19%	1、本期新增子公司湘南 CORUN 带入; 2、电解镍贸易销售量上升; 3、泡沫镍销售增加;
营业成本	2,184,951,346.81	1,414,502,999.07	54.47%	1、本期新增子公司湘南 CORUN 带入; 2、电解镍贸易销售量上升相应成本增加; 3、泡沫镍销售增加相应成本增加;
管理费用	143,403,335.64	77,427,418.00	85.21%	本期新增子公司湘南 CORUN 带入;
资产减值损失	8,151,458.43	962,060.52	747.29%	1、主要是本期新增子公司湘南 CORUN 带入应收账款所计提的坏账准备; 2、年末镍市价低于账面价值所计提存货减值;
公允价值变动收益	-6,246,788.52	-15,192.00	41018.93%	为本期 NDF 业务确认的公允价值变动损益;
投资收益	8,044,949.89	96,710.54	8218.59%	参股公司收益增加;
营业外收入	28,618,437.61	16,246,179.29	76.15%	1、本期收购湘南 CORUN 产生合并收益; 2、本期收到房土两税减免款; 3、收到的政府补助增加;
所得税费用	7,635,836.13	4,859,404.11	57.14%	1、本期收购湘南 CORUN 产生合并收益相应确认递延所得税; 2、本期湘南 CORUN、股份本部、常德力元盈利增加所得税;

## (4) 公司现金流量情况 (金额单位:人民币元)

项目	本期数	上年同期数	变动比例	说明
经营活动产生的现金流量净额	-21,942,626.56	63,166,309.25	-134.74%	1、本期末镍价下跌增加库存占用资金; 2、期末应收账款增加占用资金; 3、本期支付的税费增加;
筹资活动产生的现金流量净额	-59,534,685.18	509,552,036.43	-111.68%	1、本期与上期相比上期定向增发收到大额投资款; 2、本期支付到期信用证款增加;

## (5) 公司主要控股公司及参股公司 2011 年经营情况 (金额单位:人民币元)

单位名称	经营范围	注册资本 (万元)	总资产	营业收入	净利润
常德力元新材料 有限责任公司	泡沫镍产品及其系列产品的开发、生产和销售	10,008	221,537,942.68	208,223,583.66	6,851,599.87
湖南欧力科技开 发有限公司	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, 核定范围内的进出口业务	4,365	57,303,098.21	176,016,260.61	-1,799,253.83
长沙力元新材料 有限责任公司	连续化带状泡沫镍产品、电池及相关材料的生产、销售并提供相关技术咨询服 务; 经营本企业自产产品及技术的出口业务, 本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、 机械设备、零配件及技术的进口业务; 经营进料加工和“三来一补”业务	16,600	359,759,430.98	541,193,911.84	-9,445,638.49
湖南科霸汽车动 力电池有限责任 公司	汽车动力电池及相关材料的研发、生产和自销, 并提供本公司产品的维修保养及技 术支持服务	33,000	327,552,503.38	0.00	-8,273,490.22
湘南 CORUN ENGRY 株式会 社	汽车动力电池及相关材料的研发、生产和自销	2.99 亿 日元	199,930,291.53	269,153,548.87	25,802,387.07
长沙经济技术开 发区投资控股有 限公司	项目投资、风险投资、创业投资、股权投资与资产管理; 园区公共设施投资与管 理; 房地产开发	6,140	157,658,436.89	19,500,965.71	36,739,115.83
湖南力鑫机电设 备有限公司	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	14,581,007.31	16,986,299.04	35,447.18
香港科力远能源 科技有限公司	为母公司出口产品提供代收代付货款服 务	1 万港元	1,224,894.96	0.00	-6,276,163.86
金川科力远电池 有限责任公司	镍氢二次电池、动力电池的研发、设计、技术咨询服 务; 镍氢电池生产、加工、制造; 电池及电池材料的销售、贸易	51,000	517,556,702.13	224,381,507.00	-2,986,391.17
益阳科力远电池 有限责任公司	电池的研发、生产、销售; 自营和代理各类商品技术的进出口	10,000	484,053,945.96	392,715,540.57	-27,232,738.49
科力远商贸有限 公司	电池材料、电池以及能源行业相关产品的销售	100.54 万 美元	7,085,416.24	11,711,850.96	285,446.77
长沙和汉电子有 限责任公司	电池及电池制造设备的研制、开发、生产、销售; 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, 但国家限定公司经营或禁止进出口的 商品和技术除外。	12000	297,197,508.79	3,957,550.72	-3,325,375.01

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势与市场展望

纵观近五年，公司一直保持泡沫镍领域的全球龙头地位。在全球经济发展、消费升级，电子电器产品便携化趋势不断加强的大背景下，泡沫镍、镍电池行业具有广阔市场容量和良好的发展前景。随着 HEV 汽车的兴起，HEV 汽车专用泡沫镍将促使行业内呈现新一轮井喷，公司提前布局，享有明显的产业链优势。此外作为关键原材料的泡沫镍具有多孔网状结构、比表面积大、导电传热性能好、有磁性、耐腐蚀等特性，除了在电池材料领域得到充分认同且广泛应用外，在过滤材料等新兴领域以及运用泡沫镍技术生产的其他泡沫金属也有广阔的发展前景。

新能源产业是全球各国大力发展的重点产业，也是我国的战略性新兴产业之一，国家十二五规划把新能源汽车列为战略性新兴产业，经过近几年的市场检验，新能源汽车发展的技术路线目前已普遍认同要先走混合动力、再走纯电动、最后过渡到燃料电池。同时电池作为储能技术的核心，在新能源产业的发展中占据了越来越重要的地位。新能源发电储能系统、智能电网及新能源汽车快速发展，作为目前最成熟的混合动力汽车用电池，镍氢电池行业也将迎来巨大的市场发展机会。

### 2、2012 年公司主要经营计划

2012 年，国家经济形势与行业政策仍然存在不确定性，公司将及时调整经营战略，重新构建并努力提升核心竞争力。以实施内控制度为契机，全面提高企业经营效率和管理水平；以市场需求为导向，深化主营业务、创新特色经营。坚持创新机制，强化考核，实现现有业务内生性增长和创新项目外延式扩张，确保企业科学、持续发展。

（1）积极推进日式管理。鉴于日式制造在电池领域尤为领先，公司将师从尖端日式管理，回归品质管理的根本。通过试点性导入日式管理，实施产品质量改善专项支援、专项技术支援，提升公司重点工厂及其产品的品质水平，提升公司主导产品的质量水平，优化行业龙头的品牌形象，夯实管理基础，保证公司三年“跨越”发展计划的精彩开局。

（2）加速推进湘南工厂中国化进程。4 月 30 日成功并购了原 Panasonic 株式会社全资子公司——湘南公司，无疑将现有产业技术平台上跃进式地提升到一个新的高度，也为公司锻造世界一流动力电池制造能力奠定了坚实的基础。湘南公司的成功并购，开启了与科霸公司的一体化运营，其中包括两个公司功能定位、市场拓展、员工研修、技术交流等。

（3）继续强化市场开拓一流客户。完善公司市场体系建设，全面开展市场板块运作，强化市场研究，形成覆盖主要竞争对手及行业标杆的信息网络，及时发掘并提供深度价值信息，高效指导市场开拓及内部提升，有效激发经营活力并进一步拓展现有国际客户份额。

（4）加强研发体系建设确保技术领先。国家工程中心完成相关资产置入；借助国家级研发中心的技术优势，全面支持公司内部的重大课题研究；完成博士后流动站的建立，实现高端电池技术人才导入，为公司提供必须的人才、设备、技术支持；提升公司新产品、新技术开发成效，促进公司健康有序地发展；完成公司技术委员会的组建，规范研发方向与产品的决策流程。积极实施科技创新工程，努力突破 HEV 动力电池系列技术和 HEV 专用泡沫镍技术。加速收购日本工厂后公司的内部整合和技术消化吸收，努力解决好关键核心技术和人才问题，使企业在汽车动力电池能量包的研发和产业化方面，能够始终走在全国的前列。

（5）充分运用资源，提升发展空间继续，探索完整产业链建设。在内部资源条件有限的前提下，实现上下游企业并购等经营举措寻求战略与业绩上的突破。

（6）完善内部控制，提升管理能力。公司将按照边实施、边测评、边整改、边完善的总体推进思路，着重把握制度执行过程的关键控制点，重点检测主要业务流程的规范性、合理性。通过半年度和全年度的测试、评价及时发现并纠正制度执行过程中的缺陷，提高风险防范意识和执行制度的自觉性。为促进内部控制制度的有效实施，将通过建立相应的激励和约束机

制,把各责任单位实施内部控制制度的情况纳入绩效考评体系,将对结果控制改为过程控制,提高经营效率和管理能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

### 1、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

### (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	18,630.28
投资额增减变动数	-5,087.39
上年同期投资额	23,717.67
投资额增减幅度(%)	-21.45

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
湘南 CORUN ENGRY 株式会社	电池产品的生产与销售,车载镍氢电池开发生产与销售	100	
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	汽车动力电池及相关材料的研发、生产和自销,并提供本公司产品的维修保养及技术支持服务	100	
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	项目投资、风险投资、创业投资、股权投资与资产管理; 园区公共设施投资与管理; 房地产开发	25	
欧洲科力远新能源股份有限公司	一般商品贸易	98	

### 1、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

#### (3) 其他投资理财情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
华能信托·金票通1号集合资	自有资金	华能贵诚信托有限公司	20000000	2011年10月21日至2012年1月12日	金票通1号集合资金信托计划	7%/年	326666.67	否

金信托计划							
-------	--	--	--	--	--	--	--

"金票通 1 号集合资金信托计划"系子公司兰州金川科力远电池有限公司委托华能贵诚信托有限公司 2011 年 10 月 21 日购买的,已于 2012 年 1 月 13 日赎回。

## 2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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	40,000	11,456.58	21,045.34	18,954.66	
合计	/	40,000	11,456.58	21,045.34	18,954.66	/

## 3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		13,500.00							
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 Energy 株式会社项目	湖南科霸汽车动力电池有限责任公司电动汽车用动力电池能量包	13,500.00	8,651.08	是	2,580.24	2,580.24	交割已完成,运营良好。	是	
合计	/	13,500.00	8,651.08	/	2,580.24	/	/	/	/

根据全球混合动力汽车发展状况和公司对汽车用镍氢动力电池事业的定位与部署,为加快推进混合动力汽车用镍氢动力电池的商品化、规模化进程,公司通过对日本湘南 Energy 株式会社 100% 股权收购,利用其与国际大型车厂多年的供货渠道,在承接其现有国际市场份额的同时,快速拓展国际、国内混合动力汽车市场领域,实现规模效益。

## 4、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。

### (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

根据 2011 年主管税务机关对科力远公司 2007 至 2009 年度的纳税情况的检查结论,科力远公司应补交 2007 至 2009 年度城建税、教育费附加与车船使用税等税金 62,309.35 元、印花税额 1,553,380.35 元、所得税 7,516,673.22 元、代扣代缴个人所得税款 434,565.48 元。

该项前期差错经科力远公司第四届董事会第八次会议审议通过,并采用追溯重述法对该项前期差错进行了更正,由于上述前期差错更正对科力远公司 2011 年期初财务报表影响如下:

受影响的报表项目	累积影响金额
资产负债表项目(2011 年 1 月 1 日)	
应交税费	9,566,928.40

盈余公积	-613,437.75
年初未分配利润	-8,953,490.65

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第三十八次会议	2011年1月31日	1、关于收购湘南 Energy 株式会社股权的议案；2、关于吸收合并全资子公司长沙和汉电子有限责任公司的议案；3、关于向银行申请综合授信额度的议案；4、关于高管调整的议案；	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年2月9日
第三届董事会第三十九次会议	2011年3月31日	1、关于变更部分募集资金用途的议案；2、关于召开临时股东大会的议案	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年4月2日
第三届董事会第四十次会议	2011年4月28日	1、2010 年度董事会工作报告；2、2010 年度总经理工作报告；3、2010 年度独立董事述职报告；4、2010 年度财务决算报告；5、2010 年度报告和年度报告摘要；6、2010 年度利润分配预案；7、2010 年度内部控制自我评估报告；8、关于审议《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；9、2011 第一季度报告全文及正文；10、关于修订《董事会秘书工作细则》的议案	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年4月30日
第三届董事会第四十一次会议	2011年6月8日	1、关于董事会换届选举的议案；2、关于召开 2010 年年度股东大会的议案	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年6月9日
第四届董事会第一次会议	2011年7月12日	1、关于选举董事长的议案；2、关于董事会各专门委员会组成人选的议案；3、关于聘任总经理的议案；4、关于聘任董事会秘书的议案；5、关于聘任执行总经理及其他高级管理人员的议案；6、关于对科霸公司增资的议案；7、关于继续以部分募集资金暂时补充流动资金的议案；8、关于追加 NDF 组合业务额度的议案	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年7月13日
第四届董事会第二次会议	2011年7月22日	1、关于续聘会计师事务所的议案；2、关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年7月23日
第四届董事会第三次会议	2011年8月27日	1、2011 年半年度报告全文及摘要；2、2011 年半年度募集资金存放与使用	中国证券报、上海证券报、	2011年8月30日

		情况的专项报告; 3、关于向银行申请综合授信额度的议案; 4、关于为子公司提供担保的议案; 5、关于公司高管调整的议案;	证券时报	
第四届董事会第四次会议	2011年10月26日	1、关于审议《2011年第三季度报告全文及正文》的议案; 2、关于向银行申请综合授信额度的议案; 3、关于为子公司综合授信提供担保的议案	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年10月28日
第四届董事会第五次会议	2011年12月26日	1、关于调整部分董事的议案; 2、关于对科霸公司增资的议案; 3、关于向银行申请综合授信额度的议案; 4、关于修订《内幕信息知情人管理制度》的议案	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011年12月27日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格执行股东大会的各项决议,及时完成股东大会决议通过的各项任务。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会现由 3 名董事组成,其中独立董事 2 名,主任委员由会计专业的独立董事担任。公司制定了《董事会审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》,对审计委员会的人员组成、职责权限、工作程序、议事规则以及在年报编制和披露过程中的责任和义务等做出了规定。

审计委员会根据相关规定的要求,在公司 2011 年年度报告编制过程中,认真履行职责:公司董事会审计委员会分别于年审注册会计师进场实施审计前,以及年审注册会计师出具初步意见后,两次认真审阅了公司 2011 年度财务会计报表,并且均以书面形式提出了审阅意见。在年报审计过程中,公司董事会审计委员会多次与会计师事务所负责年审的会计师进行沟通,并进行督促,要求会计师事务所按照计划进度安排审计工作及出具审计报告。

审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后,再次审阅了公司财务会计报表,认为:公司财务会计报表真实地反映了公司整体财务状况和经营成果,未发现有大股东占用公司资金的情况;未发现对外违规担保情况及异常关联交易情况。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司能严格按照已制定的董、监事及高级管理人员薪酬和有关考核激励的规定执行,薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程等的规定。

## 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立外部信息使用人管理相关制度,报告期内公司对外信息报送严格按制度执行,不存在违规对外报送信息的情况。

## 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对本公司内部控制的建立健全健全和有效实施负责。

## 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为加强和规范企业内部控制，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，根据湖南证监局《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》的要求，结合公司实际情况，公司制定了内控规范实施工作方案。

一、为保障公司内部控制规范体系建立健全和有效实施，公司成立内控体系建设领导小组，由董事长钟发平先生担任负责人。领导小组负责对公司内部控制体系建设工作进行总体规划，制定内控实施方案，组织、监督内部控制规范的实施工作，审查各阶段工作的执行和目标完成情况。

二、公司合规审计部作为内控建设工作的牵头部门，接受内部控制规范领导小组指令，制定内控体系评价、测试、考核方案，协调各职能部门及各子公司共同开展内控的实施与完善，定期向领导小组汇报内控规范建设的进度、存在问题及需协调事项。

三、公司将按六个阶段开展内部控制规范遵循工作，全面建设和实施内部控制工作。各阶段工作内容、主要工作步骤、时间安排等列示如下：

（1）确定内部控制实施范围。

完成时间：2012 年 5 月 31 日之前。

主要工作内容：根据公司的行业特点、管理运营模式及重要业务风险等因素，确定本次内控规范的实施策略，进行风险评估、梳理，完成编制风险清单，在股份公司及下属各子公司全面启动内控建设实施工作。

（2）查找内控缺陷。

完成时间：2012 年 8 月 30 日前完成。

主要工作内容：根据企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对公司内部及各下属子公司管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，现有内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷。

（3）制定内控缺陷整改方案。

完成时间：2012 年 9 月 30 日前完成。

主要工作内容：进一步汇总、整理公司各项内控缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案，并经内控规范实施领导小组审核、批准。

（4）落实缺陷整改工作。

完成时间：2012 年 11 月 30 日前完成。

主要工作内容：根据内控缺陷整改方案，落实内控制度的修订，机构、人员和岗位的调整等，全面落实缺陷整改工作。

（5）检查整改效果。

完成时间：2012 年 12 月 31 日前完成。

主要工作内容：内控规范工作小组组织检查内控缺陷整改情况和效果。对非客观原因未落实或落实不到位的单位在公司内部进行通报，并督促进一步地整改。

（6）按照要求披露内部控制实施情况。

完成时间及主要工作内容：

2012 年 3 月 31 日前，内部控制规范实施方案经董事会审议通过后披露，并报湖南证监局和上交所备案。

2012 年 6 月 30 日前，完成内控实施阶段性进展情况报告，经内部控制规范领导小组审议后

报湖南证监局和上交所。

2012 年 12 月 31 日前，完成内控实施总结报告，经内部控制规范领导小组审议后报湖南证监局和上交所。

2012 年报披露前，内部控制自我评价报告经董事会批准、监事会核查后，在 2012 年报披露同时披露年度内控自我评价报告。

#### 四、内部控制自我评价工作计划

2012 年报披露前，公司内部控制规范领导小组将会同内控规范工作小组根据内部控制评价规定程序，有序开展自我评价工作，对公司内部控制设计和运行情况进行全面评价，同时完成内部控制自我评价报告的编写。

(1) 根据企业性质、经营管理特点、重要业务风险等，制定自我评价方案。确定内部控制缺陷的评价标准，按影响程度对内控缺陷进行分类，确定纳入自我评价范围的业务流程，确定评价工作的具体时间进度和人员分工。

(2) 组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。

(3) 对发现的问题和缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改方案并督促落实。

(4) 根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和整改方案等资料，按照内控规范、指引的要求编制内部控制自我评价报告。

(5) 内部控制自我评价报告经内控规范领导小组审核、董事会批准后，对外披露并报送监管部门。

#### 五、内部控制审计工作计划

(1) 2012 年 8 月 31 日前确定聘请进行内部控制审计的会计师事务所，并督促内控审计相关工作的准备。

(2) 按照上市公司信息披露要求，在 2012 年报披露时同时披露内部控制审计报告和内部控制自我评价报告。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，本公司严格依照监管规定，加强内幕信息管理，控制内幕交易风险。根据监管部门的要求，及时开展《内幕信息知情人管理制度》的修订工作。进一步规范内幕信息知情人的登记备案程序，开展内幕交易自查工作。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五)现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(2) 公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(3) 在公司当年实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值的情况下，原则上当年应向股东派发一定比例的现金红利，具体的现金分红比例将根据公司的生产经营和业务发展的需要，由公司董事会制订分配方案，报经公司股东大会审议批准后实施；

(4) 公司向原有股东配售股份、向不特定对象公开募集股份或公开发行可转换公司债券需满足公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(5) 对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应当在定期报告中披露未分红的原因，独立董事应对此发表独立意见；

(6) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

本次利润分配预案：本年度未分配利润不分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

#### (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于公司 2012 年的生产经营需要，确保湘南工厂中国化的顺利开展，保证投资者的长远利益，从公司实际出发，经公司研究，拟决定：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	公司未分配利润用作补充流动资金和研发投入。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008					34,743,549.21	
2009		0.3		8,588,420.05	12,136,563.30	70.76
2010					19,484,878.39	

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第十三次会议	1、关于变更部分募集资金用途的议案
第三届监事会第十四次会议	1、审议通过 2010 年度监事会工作报告；2、审议通过 2010 年财务决算报告；3、审议通过 2010 年年报和年度报告摘要；4、审议通过 2010 年度利润分配预案；5、关于审议《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；6、审议通过 2011 年一季度报告全文和正文议案；7、关于变更职工监事的议案；
第三届监事会第十五次会议	1、关于监事会换届选举的议案
第四届监事会第一次会议	1、关于选举监事会召集人的议案；2、关于继续以部分募集资金暂时补充流动资金的议案
第四届监事会第二次会议	1、2011 年半年度报告全文及摘要；2、2011 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告
第四届监事会第三次会议	1、关于审议《2011 年第三季度报告全文及摘要》

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时没有违反相关法律、法规以及公司章程的相关规定，没有发生损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务制度及财务状况进行了认真的检查，审核了公司的季度、半年度和年度财务报告及其他文件，并出具了相应的审核意见。监事会认为，公司财务制度完善，内控制度健全，财务管理工作遵循了《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的相关规定，财务运行状况良好。天健会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为公司的财务报告能够客观、真实反映公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司监事会在对募集资金使用情况检查后认为：公司的募集资金使用严格按照《公司募集资金管理制度》执行。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为公司在报告期内的收购、出售资产行为审批程序合法、交易价格合理、决策有效，没有发现内幕交易，没有损害公司及股东利益或造成公司资产流失的行为，并有利于公司资源整合，符合公司发展战略。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司 2011 年度所发生的关联交易公平合理，没有发生损害其他股东和公司利益情况。

### (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

天健会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### (八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认为，报告期内，公司建立健全了相关内部控制制度，有效防范可预见的重大风险，公司内部控制制度基本健全并执行有效。

## 十、重要事项

### (一) 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		民事诉讼	见注一	8,790	见注二、见注三		

	和湖南凯丰新能源有限公司							
--	--------------	--	--	--	--	--	--	--

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:江苏省高级人民法院已开庭审理，截至本报告公告日判决结果尚未下达。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
湖南科力远新能源股	湘南 CORUN 的 100%	2011 年 4 月 30 日	4022.06	2,580.24		否		是	是	156.83	控股子公司的控股子公司

份有限 公司	股权。										

湘南 Corun 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 Corun 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 37,310.99m<sup>2</sup>），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。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

#### (六) 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

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

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	105,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	275,000,000
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)	275,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	26.05

## 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	湖南科力远高技术有限公司	湖南科力远高技术有限公司承诺自2007年4月12日起,五年内不转让其当时持有的公司股份。	是	是		
	股份限售	钟发平	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。	是	是		

## (八) 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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	15

## (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远第三届董事会第三十八	中国证券报 B002	2011年2月9日	上海证券交易所

次会议决议公告			( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于流动资金归还募集资金的公告	中国证券报 B020	2011 年 7 月 2 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远第四届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 B020	2011 年 7 月 13 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远第四届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 B020	2011 年 7 月 13 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于对科霸公司增资的公告	中国证券报 B020	2011 年 7 月 13 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于继续以部分募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报 B020	2011 年 7 月 13 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

科力远第四届董事会第二次会议决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B007	2011 年 7 月 23 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远 2011 年中期业绩预增公告	中国证券报 B014	2011 年 7 月 30 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远股东股权质押公告	中国证券报 B014	2011 年 7 月 30 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于召开 2011 年第二次临时股东大会的二次通知	中国证券报 B014	2011 年 8 月 2 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远 2011 年第二次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 A23	2011 年 8 月 9 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大事项停牌公告	中国证券报 B008	2011 年 8 月 16 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组停牌公告	中国证券报 B002	2011 年 8 月 23 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远第四届董事会第三次会议决议公告	中国证券报 B048	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于为子公司提供担保的公告	中国证券报 B048	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远第四届监事会第二次会议决议公告	中国证券报 B048	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B048	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远 2011 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报 B048	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远半年报	中国证券报 B048	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 A22	2011 年 9 月 6 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 A15	2011 年 9 月 13 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于股票延期复牌暨重大事项进展公告	中国证券报 B015	2011 年 9 月 20 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远股东股权质押解除并继续质押的公告	中国证券报 B012	2011 年 9 月 23 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远非公开发行限售流通股上市公告	中国证券报 A18	2011 年 9 月 24 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B006	2011 年 9 月 27 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于股票延期复牌暨重大事项进展公告	中国证券报 B013	2011 年 9 月 29 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于子公司获得财政补	中国证券报 B003	2011 年 10 月 10 日	上海证券交易所

助的公告			( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B006	2011 年 10 月 13 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B002	2011 年 10 月 20 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于股票延期复牌暨重大事项进展公告	中国证券报 B003	2011 年 10 月 27 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远第四届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 B021	2011 年 10 月 28 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于为子公司综合授信提供担保的公告	中国证券报 B021	2011 年 10 月 28 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远第三季度季报	中国证券报 B021	2011 年 10 月 28 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B008	2011 年 11 月 3 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于股票延期复牌暨重大事项进展公告	中国证券报 B006	2011 年 10 月 10 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B003	2011 年 11 月 17 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B012	2011 年 11 月 24 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于股票复牌公告	中国证券报 A31	2011 年 12 月 1 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远股票交易异常波动公告	中国证券报 A24	2011 年 12 月 3 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远股票交易异常波动公告	中国证券报 B007	2011 年 12 月 8 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于实际控制人增持公司股份的公告	中国证券报 B002	2011 年 12 月 13 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于与重庆长安新能源汽车有限公司签订混合动力汽车用电池销售合同的公告	中国证券报 B014	2011 年 12 月 16 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远股东股权质押公告	中国证券报 A10	2011 年 12 月 20 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远第四届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 A37	2011 年 12 月 27 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远关于对科霸公司增资的公告	中国证券报 A37	2011 年 12 月 27 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
科力远股东股权质押公告	中国证券报 B002	2011 年 12 月 29 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师贺焕华、张红审

计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## (一) 审计报告

### 审 计 报 告

天健审[2012]2-175 号

湖南科力远新能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称科力远公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，科力远公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科力远公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贺焕华

中国·杭州

中国注册会计师：张红

二〇一二年四月二十日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2011 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		680,679,081.36	619,760,710.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		20,018,224.82	43,011,332.05
应收账款		272,323,113.11	159,404,590.31
预付款项		121,274,182.64	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		7,849,386.10	
应收股利			
其他应收款		38,128,887.60	43,103,170.75
买入返售金融资产			
存货		313,028,929.78	160,293,962.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		77,444,417.01	50,051,946.77
流动资产合计		1,530,746,222.42	1,219,339,531.82
<b>非流动资产:</b>			
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		42,108,274.54	30,313,205.39
投资性房地产			
固定资产		587,939,967.29	520,985,960.18
在建工程		48,604,916.87	43,805,751.16
工程物资			
固定资产清理			1,425,223.19
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		305,827,381.54	304,801,887.20
开发支出		46,416,469.21	13,185,826.83

商誉			
长期待摊费用		414,964.27	561,967.63
递延所得税资产		11,866,519.68	7,734,877.55
其他非流动资产			2,291,950.00
非流动资产合计		1,043,178,493.40	925,106,649.13
资产总计		2,573,924,715.82	2,144,446,180.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		561,603,515.16	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		6,246,788.52	
应付票据		173,351,770.00	289,383,933.95
应付账款		219,462,234.59	158,801,396.52
预收款项		40,750,176.26	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		22,423,133.80	1,736,994.78
应交税费		10,612,261.96	10,019,548.96
应付利息		8,946,045.85	
应付股利			
其他应付款		24,760,334.10	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		95,000,000.00	55,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,163,156,260.24	754,609,092.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		50,000,000.00	95,000,000.00
应付债券			
长期应付款		51,472,369.59	83,664,678.31
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6,315,511.07	1,067,336.74

其他非流动负债		8,500,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		116,287,880.66	183,732,015.05
负债合计		1,279,444,140.90	938,341,107.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		314,823,465.00	314,823,465.00
资本公积		599,556,069.99	600,193,868.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,990,096.10	28,661,747.39
一般风险准备			
未分配利润		110,133,161.87	95,009,404.48
外币报表折算差额		1,196,343.96	-151,729.35
归属于母公司所有者权益合计		1,055,699,136.92	1,038,536,755.93
少数股东权益		238,781,438.00	167,568,317.41
所有者权益合计		1,294,480,574.92	1,206,105,073.34
负债和所有者权益总计		2,573,924,715.82	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：李清林

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		548,460,185.80	317,383,623.71
交易性金融资产			
应收票据		10,504,332.71	31,560,188.64
应收账款		201,238,037.12	132,208,981.89
预付款项		48,821,640.98	75,471,532.31
应收利息		7,849,386.10	
应收股利		49,500,000.00	49,500,000.00
其他应收款		248,558,650.15	236,508,141.45
存货		51,471,221.14	47,002,411.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,749,077.23	17,605,110.38
流动资产合计		1,178,152,531.23	907,239,989.75

<b>非流动资产：</b>			
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		966,219,874.40	859,767,855.25
投资性房地产			
固定资产		11,268,752.56	12,296,977.81
在建工程		924,750.00	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		1,943,438.69	1,856,366.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,504,256.95	673,688.71
其他非流动资产			2,291,950.00
非流动资产合计		981,861,072.60	878,461,600.16
资产总计		2,160,013,603.83	1,785,701,589.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		460,576,869.08	144,490,800.00
交易性金融负债			
应付票据		163,105,300.00	220,361,693.95
应付账款		232,377,085.70	124,574,351.30
预收款项		33,649,836.98	1,213,098.66
应付职工薪酬			
应交税费		5,882,114.27	10,205,537.43
应付利息		8,946,045.85	
应付股利			
其他应付款		147,951,714.54	190,114,958.27
一年内到期的非流动负债		95,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,147,488,966.42	690,960,439.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			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		2,500,000.00	98,000,000.00
负债合计		1,149,988,966.42	788,960,439.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		29,791,640.57	28,463,291.86
一般风险准备			
未分配利润		40,730,151.62	28,775,013.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,010,024,637.41	996,741,150.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,160,013,603.83	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：李清林

### 合并利润表

2011 年 1—12 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		2,382,430,758.37	1,555,209,833.59
其中：营业收入		2,382,430,758.37	1,555,209,833.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,400,650,099.89	1,546,285,236.34
其中：营业成本		2,184,951,346.81	1,414,502,999.07
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		3,073,186.65	2,567,705.81
销售费用		40,741,422.27	27,686,657.69
管理费用		143,403,335.64	77,427,418.00
财务费用		20,329,350.09	23,138,395.25
资产减值损失		8,151,458.43	962,060.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,246,788.52	-15,192.00
投资收益（损失以“-”号填列）		8,044,949.89	96,710.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,795,069.15	2,972.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,421,180.15	9,006,115.79
加：营业外收入		28,618,437.61	16,246,179.29
减：营业外支出		1,702,083.54	2,124,080.49
其中：非流动资产处置损失		47,552.15	808,224.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,495,173.92	23,128,214.59
减：所得税费用		7,635,836.13	4,859,404.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,859,337.79	18,268,810.48
归属于母公司所有者的净利润		16,452,106.10	19,484,878.39
少数股东损益		-13,592,768.31	-1,216,067.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.07
（二）稀释每股收益		0.05	0.07
七、其他综合收益		1,205,020.59	-208,211.84
八、综合收益总额		4,064,358.38	18,060,598.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,800,179.41	19,333,149.04
归属于少数股东的综合收益总额		-13,735,821.03	-1,272,550.40

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：李清林

母公司利润表  
2011 年 1—12 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		1,345,065,049.55	953,888,663.57
减：营业成本		1,310,772,380.86	933,044,618.62
营业税金及附加		21,112.84	1,095.00

销售费用		647,594.01	2,587,069.74
管理费用		18,482,289.99	27,688,791.54
财务费用		5,555,881.88	9,203,172.55
资产减值损失		1,594,186.52	-113,486.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-15,192.00
投资收益（损失以“－”号填列）		6,945,934.74	49,527,284.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			2,972.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,937,538.19	30,989,494.55
加：营业外收入		976,865.87	15,496,678.89
减：营业外支出		576,004.90	950,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,338,399.16	45,536,173.44
减：所得税费用		2,054,912.05	4,372,852.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,283,487.11	41,163,320.49
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		13,283,487.11	41,163,320.49

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：李清林

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,539,693,980.43	1,620,927,108.05
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		42,957,744.91	8,730,748.46
收到其他与经营活动有关的现金		24,313,269.30	17,702,006.44
经营活动现金流入小计		2,606,964,994.64	1,647,359,862.95
购买商品、接受劳务支付的现金		2,362,410,542.46	1,411,925,052.58
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		139,284,691.95	88,473,072.88
支付的各项税费		62,401,218.94	31,365,339.03
支付其他与经营活动有关的现金		64,811,167.85	52,430,089.21
经营活动现金流出小计		2,628,907,621.20	1,584,193,553.70
经营活动产生的现金流量净额		-21,942,626.56	63,166,309.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			8,683,226.39
取得投资收益收到的现金		1,249,880.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,614,828.33	
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		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		7,864,708.87	8,683,226.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,666,251.67	136,991,677.90
投资支付的现金		17,500,000.00	32,500,000.00
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		10,368,089.32	
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	2,291,950.00
投资活动现金流出小计		193,534,340.99	171,783,627.90
投资活动产生的现金流量净额		-185,669,632.12	-163,100,401.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		95,603,093.20	551,503,342.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		95,603,093.20	151,503,353.70

取得借款收到的现金		727,005,979.81	398,163,256.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		480,518,133.90	437,242,604.22
筹资活动现金流入小计		1,303,127,206.91	1,386,909,202.95
偿还债务支付的现金		390,553,973.27	488,019,933.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,032,305.07	36,643,867.70
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		939,075,613.75	352,693,365.24
筹资活动现金流出小计		1,362,661,892.09	877,357,166.52
筹资活动产生的现金流量净额		-59,534,685.18	509,552,036.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,376,864.54	-483,066.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-265,770,079.32	409,134,877.70
加：期初现金及现金等价物余额		588,170,710.68	179,035,832.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		322,400,631.36	588,170,710.68

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：李清林

### 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,471,538,891.70	997,978,864.50
收到的税费返还			419,840.77
收到其他与经营活动有关的现金		51,168,970.17	125,716,608.83
经营活动现金流入小计		1,522,707,861.87	1,124,115,314.10
购买商品、接受劳务支付的现金		1,328,090,513.36	933,509,988.23
支付给职工以及为职工支付的现金		8,076,851.31	13,556,483.78
支付的各项税费		5,432,643.31	1,625,028.32
支付其他与经营活动有关的现金		136,085,733.73	145,717,694.78
经营活动现金流出小计		1,477,685,741.71	1,094,409,195.11
经营活动产生的现金流量净额		45,022,120.16	29,706,118.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		135,000.00	113,800.00
取得投资收益收到的现金		150,865.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,237.83	
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		378,103.42	113,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		763,331.20	4,256,779.08
投资支付的现金		97,500,000.00	232,650,000.00
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			2,291,950.00
投资活动现金流出小计		98,263,331.20	239,198,729.08
投资活动产生的现金流量净额		-97,885,227.78	-239,084,929.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			399,999,988.80
取得借款收到的现金		548,463,269.08	299,621,430.67
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		502,949,133.90	222,143,804.23
筹资活动现金流入小计		1,051,412,402.98	921,765,223.70
偿还债务支付的现金		232,377,200.00	260,931,536.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,495,732.20	21,128,425.28
支付其他与筹资活动有关的现金		854,254,320.96	241,734,534.23
筹资活动现金流出小计		1,102,127,253.16	523,794,496.24
筹资活动产生的现金流量净额		-50,714,850.18	397,970,727.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		376,069.89	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-103,201,887.91	188,591,917.37
加：期初现金及现金等价物余额		293,383,623.71	104,791,706.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		190,181,735.80	293,383,623.71

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：李清林

合并所有者权益变动表

2011年1—12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			28,661,747.39		95,009,404.48	-151,729.35	167,568,317.41	1,206,105,073.34
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			28,661,747.39		95,009,404.48	-151,729.35	167,568,317.41	1,206,105,073.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-637,798.42			1,328,348.71		15,123,757.39	1,348,073.31	71,213,120.59	88,375,501.58
(一) 净利润							16,452,106.10		-13,592,768.31	2,859,337.79
(二) 其他综合收益								1,348,073.31	-143,052.72	1,205,020.59
上述(一)和(二)小计							16,452,106.10	1,348,073.31	-13,735,821.03	4,064,358.38
(三) 所有者投入和减少资本		-637,798.42							84,948,941.62	84,311,143.20
1. 所有者投入资本									84,311,143.20	84,311,143.20
2. 股份支付计入所有者										

权益的金额										
3. 其他		-637,798.42							637,798.42	
(四) 利润分配					1,328,348.71		-1,328,348.71			
1. 提取盈余公积					1,328,348.71		-1,328,348.71			
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	314,823,465.00	599,556,069.99			29,990,096.10		110,133,161.87	1,196,343.96	238,781,438.00	1,294,480,574.92

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					-613,437.75		-8,953,490.65			-9,566,928.40
其他										
二、本年年初余额	286,280,685.00	228,736,659.61			24,545,415.34		88,229,278.69		17,337,514.11	645,129,552.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,542,780.00	371,457,208.80			4,116,332.05		6,780,125.79	-151,729.35	150,230,803.30	560,975,520.59
(一) 净利润							19,484,878.39		-1,216,067.91	18,268,810.48
(二) 其他综合收益								-151,729.35	-56,482.49	-208,211.84
上述(一)和(二)小计							19,484,878.39	-151,729.35	-1,272,550.40	18,060,598.64
(三)所有者投入和减少资本	28,542,780.00	371,457,208.80							151,503,353.70	551,503,342.50
1. 所有者投入资本	28,542,780.00	371,457,208.80							151,503,353.70	551,503,342.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配					4,116,332.05		-12,704,752.60			-8,588,420.55
1. 提取盈余公积					4,116,332.05		-4,116,332.05			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,588,420.55			-8,588,420.55
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	600,193,868.41			28,661,747.39		95,009,404.48	-151,729.35	167,568,317.41	1,206,105,073.34

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：李清林

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 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	314,823,465.00	624,679,380.22			28,463,291.86		28,775,013.22	996,741,150.30
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	624,679,380.22			28,463,291.86		28,775,013.22	996,741,150.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,328,348.71		11,955,138.40	13,283,487.11
(一) 净利润							13,283,487.11	13,283,487.11
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							13,283,487.11	13,283,487.11
(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					1,328,348.71		-1,328,348.71	
1. 提取盈余公积					1,328,348.71		-1,328,348.71	
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			29,791,640.57		40,730,151.62	1,010,024,637.41

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					-613,437.75		-8,953,490.65	-9,566,928.40
其他								
二、本年初余额	286,280,685.00	253,222,171.42			24,346,959.81		316,445.33	564,166,261.56
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	28,542,780.00	371,457,208.80			4,116,332.05		28,458,567.89	432,574,888.74
(一) 净利润							41,163,320.49	41,163,320.49
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,163,320.49	41,163,320.49
(三) 所有者投入和减少资本	28,542,780.00	371,457,208.80						399,999,988.80
1. 所有者投入资本	28,542,780.00	371,457,208.80						399,999,988.80
2. 股份支付计入所有者权益 的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,116,332.05		-12,704,752.6	-8,588,420.55

							0	
1. 提取盈余公积					4,116,332.05		-4,116,332.05	0
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,588,420.55	-8,588,420.55
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			28,463,291.86		28,775,013.22	996,741,150.30

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：李清林

### (三) 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》。公司现有注册资本人民币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53,465,270股；无限售条件的流通股份A股261,358,195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。

### (四) 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) 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：

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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

##### 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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

#### 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：

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 年以上	20	20
3—4 年	20	20
4—5 年	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与个别计价法确认计量。

## (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

## 分次摊销法

按照在领用时采用分次摊销法进行摊销。

## 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、 投资性房地产：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，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。

### 14、 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
其他	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。

(5) 其他说明

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。

15、 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。

16、 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。

## 17、 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合理地摊销，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。

## 18、 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。

## 19、 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。

## 20、 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；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 21、 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。

## 22、 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

## 23、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
本期主管税务机关对本公司 2007 至 2009 年度的纳税情况进行了检查, 根据检查结论, 本公司应补交 2007 至 2009 年度城建税、教育费附加与车船使用税等 62,309.35 元、印花税 1,553,380.35 元、所得税 7,516,673.22 元、代扣代缴个人所得税款 434,565.48 元。	本项差错经公司第四届董事会第八次会议审议通过, 本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应交税费	9,566,928.40
		盈余公积	-613,437.75
		年初未分配利润	-8,953,490.65

## (2) 未来适用法

无

## (五) 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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

## 2、税收优惠及批文

本公司子公司长沙力元新材料有限责任公司于 2010 年经湖南省科技厅、财政厅、国家税务局、地方税务局湘科高办字(2010)25 号文认定为高新技术企业, 2011 年度企业所得税适用税率为 15%; 子公司常德力元新材料有限责任公司于 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 号文认定为高新技术企业, 2011 年 11 月继续批准认定为高新技术企业, 2011 年度企业所得税适用税率为 15%; 子公司益阳科力远电池有限责任公司于 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 号文认定为高新技术企业, 继续认定高新技术企业的手续目前正在办理中, 2011 年度企业所得税率暂定为 15%。

(六) 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	全资子公司	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	33,000		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	51,000	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	26,010		51	51	是	23,555.27		
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	1 万港元	一般商品贸易	0.88		100	100	是			
美国科力远商贸	控股子公司	美国	商业	100.54 万美元	一般商品贸易	350.78		51	51	是	320.06		
科力远新能源(欧洲)有限公司	控股子公司	法国	商业	26 万欧元	一般商品贸易	229.20		96	96	是	2.81		

(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	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		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			
湘南 COURN ENERGY 株式会社	全资子公司	日本	制造业	29900 万日元	汽车动力电池及相关材料的研发、生产和自销	8,651.08		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

根据公司 2010 年第三届董事会第三十次会议决议，公司与自然人董玲玲于 2011 年 1 月 18 日在法国设立科力远新能源(欧洲)有限公司。本公司出资 250,000.00 欧元，占其注册资本的 96.15%，本公司拥有对其的实质控制权，故自 2011 年 1 月 18 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

根据公司 2011 年第三届董事会第三十八次会议决议，子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司与 Panasonic 株式会社于 2011 年 1 月 31 日签订《股份转让合同书》，本公司以 502,380,025 日元受让 Panasonic 株式会社持有的湘南 COURN ENERGY 株式会社 100% 股权，本公司已经支付股权转让款 40,220,589.57 元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 5 月 1 日起将其纳入合并财务报表范围。

### 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	73.14	-144.56
湘南 COURN ENERGY 株式会社	13,502.48	2,580.24

### 4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湘南 COURN ENERGY 株式会社	-2,103.53	收购价格与公允价值之间的差异

### 5、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:资产及负债项目为资产负债表日即时汇率 1:6.3009，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报告期平均汇率 1:6.4618。

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:资产及负债项目为资产负债表日即时汇率 1:8.1625，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报告期平均汇率 1:8.4845。

湘南 COURN ENERGY 株式会社财务报表项目的日元折算汇率:资产及负债项目为资产负债表日即时汇率 1:0.081103，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报告期平均汇率 1: 0.0804105。

### (七) 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：	/	/	283,779.83	/	/	97,686.95
人民币	/	/	232,100.30	/	/	92,947.91
美元	181.00	6.3009	1,140.46	203.00	6.6227	1,344.41
港元	9.86	0.8107	7.99	2,851.00	0.8509	2,425.92
日元	612,000.00	0.081103	49,633.20			
欧元	110.00	8.1625	897.88	110.00	8.8065	968.71
银行存款：	/	/	321,373,240.49	/	/	506,273,502.24
人民币	/	/	278,192,019.95	/	/	468,586,430.66
美元	5,850,021.64	6.3009	36,860,401.35	5,624,550.30	6.6227	37,249,709.29
港元	7,709.20	0.8107	6,249.85	513,999.64	0.8509	437,362.29
日元	67,436,002.00	0.081103	5,469,262.07			
欧元	103,559.85	8.1625	845,307.27			
其他货币资金：	/	/	359,022,061.04	/	/	113,389,521.49
人民币	/	/	359,021,948.88	/	/	108,746,693.88
美元	17.80	6.3009	112.16	701,047.55	6.6227	4,642,827.61
合计	/	/	680,679,081.36	/	/	619,760,710.68

其他货币资金主要为 NDF 业务美元贷款质押 322,767,920.00 元、开具银行承兑汇票保证金 31,235,200.00 元（其中超过三个月到期 30,550,000.00 元）、开具信用证保证金 5,018,900.00 元（其中其中超过三个月到期 4,960,530.00 元）。

## 2、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	11,058,506.47	28,415,692.75
商业承兑汇票	8,959,718.35	14,595,639.30
合计	20,018,224.82	43,011,332.05

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
1	2011 年 7 月 12 日	2012 年 1 月 12 日	1,000,000.00	
2	2011 年 9 月 5 日	2012 年 3 月 5 日	1,000,000.00	
3	2011 年 9 月 5 日	2012 年 3 月 5 日	1,000,000.00	
4	2011 年 11 月 8 日	2012 年 5 月 8 日	1,000,000.00	
5	2011 年 12 月 27 日	2012 年 6 月 27 日	926,236.00	
合计	/	/	4,926,236.00	/

## 3、 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 业务质押存款利息		7,849,386.10		7,849,386.10
合计		7,849,386.10		7,849,386.10

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	287,703,221.91	99.62	15,380,108.80	5.35	168,706,800.99	98.74	9,302,210.68	5.51
组合小计	287,703,221.91	99.62	15,380,108.80	5.35	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	1,084,004.78	0.38	1,084,004.78	100.00	2,145,579.57	1.26	2,145,579.57	100.00
合计	288,787,226.69	/	16,464,113.58	/	170,852,380.56	/	11,447,790.25	/

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	280,293,613.03	97.42	14,014,680.65	164,856,794.29	97.72	8,242,839.71
1 年以内小计	280,293,613.03	97.42	14,014,680.65	164,856,794.29	97.72	8,242,839.71
1 至 2 年	4,162,793.43	1.45	416,279.34	15,824.23	0.01	1,582.42
2 至 3 年	15,600.43	0.01	2,340.06	120,147.79	0.07	18,022.17
3 至 4 年	111,840.71	0.04	22,368.14	113,716.32	0.07	22,743.26
4 至 5 年	113,716.29	0.04	22,743.26	630,723.91	0.37	126,144.78
5 年以上	3,005,657.82	1.04	901,697.35	2,969,594.45	1.76	890,878.34
合计	287,703,221.71	100	15,380,108.80	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	24,223.00	24,223.00	100	预计难以收回
2	19,451.55	19,451.55	100	预计难以收回
3	15,461.05	15,461.05	100	预计难以收回
4	41,100.00	41,100.00	100	预计难以收回
5	5,108.57	5,108.57	100	预计难以收回
6	678,660.61	678,660.61	100	公司破产
7	300,000.00	300,000.00	100	预计难以收回
合计	1,084,004.78	1,084,004.78	/	/

(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
1	收回部分款项	企业破产	713,321.22	34,660.61	
2	收回款项	预计难以收回	661,128.00	661,128.00	
3	收回款项	预计难以收回	207,655.60	207,655.60	
4	收回款项	预计难以收回	200,000.00	200,000.00	
5	收回款项	预计难以收回	148,130.58	148,130.58	
6	收回款项	预计难以收回	110,000.00	110,000.00	
合计	/	/	2,040,235.40	/	/

(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	49,410,388.72	1 年以内	17.11
2	非关联方	27,168,177.34	1 年以内	9.41
3	非关联方	25,140,756.97	1 年以内	8.71
4	非关联方	17,833,230.41	1 年以内	6.18
5	非关联方	16,340,655.21	1 年以内	5.66
合计	/	135,893,208.65	/	47.07

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	716,400.00	1.63	716,400.00	100.00				
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	41,166,569.66	93.91	3,037,682.06	7.38	46,669,917.26	98.90	3,566,746.51	7.64
组合小计	41,166,569.66	95.54	3,037,682.06	8.96	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	1,953,677.03	4.46	1,953,677.03	100.00	517,740.85	1.10	517,740.85	100.00
合计	43,836,646.69	/	5,707,759.09	/	47,187,658.11	/	4,084,487.36	/

## 单项金额重大并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	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1	716,400.00	716,400.00	100.00	预计难以收回
合计	716,400.00	716,400.00	/	/

## 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	33,470,977.21	81.31	1,673,548.85	36,329,824.09	77.84	1,816,491.20
1 年以内小计	33,470,977.21	81.31	1,673,548.85	36,329,824.09	77.84	1,816,491.20
1 至 2 年	976,289.03	2.37	97,628.91	4,400,307.34	9.43	440,030.73
2 至 3 年	2,916,716.00	7.09	437,507.40	2,848,014.44	6.10	427,202.17
3 至 4 年	2,793,623.99	6.79	558,724.80	324,196.33	0.69	64,839.27
4 至 5 年	324,169.34	0.79	64,833.87	120,893.79	0.26	24,178.76
5 年以上	684,794.09	1.65	205,438.23	2,646,681.27	5.68	794,004.38
合计	41,166,569.66	100.00	3,037,682.06	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	171,449.00	171,449.00	100.00	
2	10,540.00	10,540.00	100.00	
3	160,371.00	160,371.00	100.00	
4	119,225.00	119,225.00	100.00	
5	101,440.00	101,440.00	100.00	
6	92,705.00	92,705.00	100.00	
7	88,470.00	88,470.00	100.00	
8	66,088.32	66,088.32	100.00	
9	1,143,388.71	1,143,388.71	100.00	
合计	1,953,677.03	1,953,677.03	/	/

(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	12,568,172.09	1 年以内	28.67
2	非关联方	7,097,552.02	1 年以内	16.19
3	非关联方	2,880,000.00	2-3 年	6.57
4	非关联方	2,037,014.01	1-2 年	4.65
5	非关联方	960,000.00	1 年以内	2.19
合计	/	25,542,738.12	/	58.27

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	111,752,746.04	92.15	133,820,770.48	93.12
1 至 2 年	7,247,016.93	5.98	9,779,365.19	6.80
2 至 3 年	2,160,736.88	1.78	113,682.79	0.08
3 年以上	113,682.79	0.09		
合计	121,274,182.64	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	49,187,817.50	1 年以内	预付材料款
2	供应商	20,207,012.70	1 年以内	预付材料款
3	供应商	7,111,103.63	1 至 2 年	预付材料款
4	供应商	6,000,000.00	1 年以内	预付工程款
5	供应商	3,851,675.13	1 年以内	预付材料款
合计	/	86,357,608.96	/	/

单位名称	期末数	未结算原因
1	7,111,103.63	采购材料款远期价格锁定
2	1,280,781.79	运费
小计	8,391,885.42	

## (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。

## 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	104,902,797.58	240,815.87	104,661,981.71	48,711,926.81		48,711,926.81
在产品	118,022,467.06		118,022,467.06	46,873,702.84		46,873,702.84
产成品	90,090,293.96	1,271,047.50	88,819,246.46	63,890,786.59		63,890,786.59
低值易耗品	1,550,117.23	491,596.71	1,058,520.52	1,085,850.66	491,596.71	594,253.95
委托加工物资	198,331.06		198,331.06	223,292.61		223,292.61
包装物	268,382.97		268,382.97			
合计	315,032,389.86	2,003,460.08	313,028,929.78	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	
原材料		240,815.87			240,815.87
产成品		1,271,047.50			1,271,047.50
低值易耗品	491,596.71				491,596.71
合计	491,596.71	1,511,863.37			2,003,460.08

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	期末账面成本高于可变现净值		
产成品	期末账面成本高于可变现净值		46.21

## 8、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	48,297,539.27	46,923,948.57
预缴营业税	127,038.70	
预缴城市维护建设税	3,360,039.45	530,481.39
预缴企业所得税	3,199,865.60	1,715,088.24
预缴房产税	542,764.84	544,543.22
预缴教育费附加	1,328,149.67	337,885.35
个人所得税	589,019.48	
资金信托计划	20,000,000.00	
合计	77,444,417.01	50,051,946.77

"资金信托计划"系子公司兰州金川科力远电池有限公司委托华能贵诚信托有限公司 2011 年 10 月日购买的华能信托·金票通 1 号集合资金信托计划，于 2012 年 1 月 13 日到期，预期收益率 7%。

## 9、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	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	25	25	157,658,436.89	54,971,077.59	102,687,359.30	19,500,965.71	36,739,115.83
先进储能材料国家工程研究	35	35	59,777,211.82	2,173,449.00	57,603,762.82	111,769.20	-1,931,136.02

中心有 限责任 公司							
------------------	--	--	--	--	--	--	--

## 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	-675,897.61	19,161,316.98		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	12,470,966.76	22,946,957.56		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	107,547,150.63		2,247,910.74	826,123,595.13
其中：房屋及建筑物	366,372,027.78	70,990,339.17			437,362,366.95
机器设备	324,935,877.88	32,094,483.64		75,553.39	356,954,808.13
运输工具	15,190,931.97	561,954.73		2,102,774.79	13,650,111.91
电器设备	11,067,097.06	1,175,788.94		56,712.56	12,186,173.44
其他	3,258,420.55	2,724,584.15		12,870.00	5,970,134.70
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	199,838,395.06	40,360,277.92		2,015,045.14	238,183,627.84
其中：房屋及建筑物	51,472,978.49	11,517,983.04			62,990,961.53
机器设备	132,531,195.88	25,765,449.74		21,653.38	158,274,992.24
运输工具	8,124,026.21	1,460,662.21		1,936,256.97	7,648,431.45
电器设备	6,306,511.76	1,184,358.67		44,650.89	7,446,219.54
其他	1,403,682.72	431,824.26		12,483.90	1,823,023.08
三、固定资产账面净值合计	520,985,960.18	/		/	587,939,967.29
其中：房屋及建筑物	314,899,049.29	/		/	374,371,405.42

机器设备	192,404,682.00	/	/	198,679,815.89
运输工具	7,066,905.76	/	/	6,001,680.46
电器设备	4,760,585.30	/	/	4,739,953.90
其他	1,854,737.83	/	/	4,147,111.62
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	520,985,960.18	/	/	587,939,967.29
其中：房屋及建筑物	314,899,049.29	/	/	374,371,405.42
机器设备	192,404,682.00	/	/	198,679,815.89
运输工具	7,066,905.76	/	/	6,001,680.46
电器设备	4,760,585.30	/	/	4,739,953.90
其他	1,854,737.83	/	/	4,147,111.62

本期折旧额：40,360,277.92 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：92,728,602.38 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	122,968,289.84	69,911,334.72
电器设备	3,592.23	827.98	2,764.25

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	33,360,337.70
机器设备	2,698,785.33

期末固定资产中已有净值为 14,497.58 万元对的房屋建筑物为本公司的借款提供抵押担保。

## 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	48,604,916.87		48,604,916.87	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	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	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
兰州金川科力远50万支镍氢电池项目	95,000,000.00	3,251,205.89	25,958,371.31	26,669,287.59		57.00	57.00				自筹	2,540,289.61
科霸动力电池工程	84,030,000.00	2,799,300.28	1,789,117.64	4,588,417.92		79.00	79.00	12,651,286.05			自筹、借款	
和汉项目工程	80,000,000.00	34,437,678.84	34,576,692.01	57,623,733.59		86.00	86.00				自筹	11,390,637.26
长沙力元项目生产线			2,327,856.95								自筹	2,327,856.95
益阳科力远新厂建设及改造	113,000,000.00	1,311,906.71	29,743,986.03	2,835,047.20	208,123.06	26.32	26.32	394,869.99	394,869.99	6.56	自筹、借款	28,012,722.48
3G 管理系统及其他 (湘南)			2,180,250.74								自筹	2,180,250.74
待安装设备、ERP 及其他		2,005,659.44	1,548,529.77	1,012,116.08	358,574.58						自筹	2,153,159.83
合计		43,805,751.16	98,124,804.45	92,728,602.38	566,697.64	/	/	13,046,156.04	394,869.99	/	/	48,604,916.87

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		火灾受损
合计	1,425,223.19		/

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	9,405,436.57		328,817,186.54
专利技术	2,671,000.00			2,671,000.00
土地	304,728,192.87	3,500,000.00		308,228,192.87
软件	52,572.65	4,664,751.26		4,717,323.91
专有技术	11,926,284.45	1,240,685.31		13,166,969.76
商标权	33,700.00			33,700.00
二、累计摊销合计	14,609,862.77	8,379,942.23		22,989,805.00
专利技术	814,633.35	267,099.96		1,081,733.31
土地	11,569,712.05	6,811,569.16		18,381,281.21
软件	3,567.27	179,492.27		183,059.54
专有技术	2,205,026.63	1,106,015.40		3,311,042.03
商标权	16,923.47	15,765.44		32,688.91
三、无形资产账面净值合计	304,801,887.20	1,025,494.34		305,827,381.54
专利技术	1,856,366.65	-267,099.96		1,589,266.69
土地	293,158,480.82	-3,311,569.16		289,846,911.66
软件	49,005.38	4,485,258.99		4,534,264.37
专有技术	9,721,257.82	134,669.91		9,855,927.73
商标权	16,776.53	-15,765.44		1,011.09
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	304,801,887.20	1,025,494.34		305,827,381.54
非专利技术	1,856,366.65	-267,099.96		1,589,266.69
土地	293,158,480.82	-3,311,569.16		289,846,911.66
软件	49,005.38	4,485,258.99		4,534,264.37
专利技术	9,721,257.82	134,669.91		9,855,927.73
商标权	16,776.53	-15,765.44		1,011.09

本期摊销额: 8,379,942.23 元。

期末已有账面净值 3,183.11 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。

## 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	其他减少的原因
检测中心改良支出	561,967.63		147,003.36		414,964.27	
合计	561,967.63		147,003.36		414,964.27	

## 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	1,596,273.18	2,450,601.73
可抵扣亏损	5,253,003.29	
递延收益	625,000.00	700,000.00
合并报表范围内无形资产投资形成的资产账面价值小于计税基础	4,118,078.27	4,584,275.82
预提的利息费用	274,164.94	
小计	11,866,519.68	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	1,056,695.24	1,067,336.74
企业合并取得合并收益大于计税基础	5,258,815.83	
小计	6,315,511.07	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	11,138,193.72	22,541,405.15
资产减值准备	12,408,278.63	129,150.45
递延收益	6,000,000.00	
合计	29,546,472.35	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:	
企业合并取得的资产账面价值大于计税基础	25,262,044.28
小计	25,262,044.28
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	11,767,054.12
递延收益	2,500,000.00

可弥补亏损	33,935,930.56
预提的利息费用	1,096,659.75
合并报表范围内无形资产投资形成的资产账面价值小于计税基础	27,453,855.13
小计	76,753,499.56

## 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	6,639,595.06			22,171,872.67
二、存货跌价准备	491,596.71	1,511,863.37			2,003,460.08
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	8,151,458.43			24,175,332.75

## 18、其他非流动资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
科力远新能源(欧洲)有限公司		2,291,950.00
合计		2,291,950.00

本期将支付给科力远新能源(欧洲)有限公司的投资款转入长期股权投资。

## 19、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	323,462,743.58	
保证借款	211,026,646.08	220,151,508.62
信用借款	27,114,125.50	
合计	561,603,515.16	220,151,508.62

## 1) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	55,802,110.04	6.3009	351,603,515.15	6,364,701.50	6.6227	42,151,508.62
小计	55,802,110.04	6.3009	351,603,515.15			42,151,508.62

2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 子公司益阳科力远电池有限责任公司由本公司实际控制人钟发平及本公司提供连带保证担保取得 70,000,000.00 元借款、以 1250 万元应收账款作为质押取得 10,000,000.00 元保理借款; 子公司长沙力元新材料有限责任公司由钟发平及本公司提供连带保证担保取得 1,320,482.14 美元外币借款; 子公司常德力元新材料有限责任公司由钟发平及本公司提供连带保证担保取得 429,529.14 美元外币借款及 10,000,000.00 元借款; 本公司以 32,276.79 万元银行存款作为质押取得 49,748,884.06 美元 NDF 外币借款、由湖南科力远高技术控股有限公司提供保证担保取得 40,000,000.00 元借款、由湖南科力远高技术控股有限公司与钟发平、徐春华提供连带保证担保取得 50,000,000.00 元借款、由湖南科力远高技术控股有限公司与钟发平提供连带保证担保取得 30,000,000.00 元借款。

## 20、交易性金融负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	6,246,788.52	
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	6,246,788.52	

公司子公司香港科力远能源科技有限公司开展 NDF 业务, 未到交割期的 NDF 合约, 按照资产负债表日汇率的变动, 计入交易性金融负债所致。

## 21、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		13,783,933.95
银行承兑汇票	173,351,770.00	275,600,000.00
合计	173,351,770.00	289,383,933.95

本公司为子公司益阳科力远电池有限责任公司 1,000 万元银行承兑汇票提供保证担保; 湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平共同为本公司 99,605,300.00 元银行承兑汇票提供连带保证担保; 湖南科力远高技术控股有限公司为本公司 28,500,000.00 元银行承兑汇票提供保证担保。

## 22、 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	196,684,216.58	147,262,967.14
工程设备款	22,778,018.01	11,538,429.38
合计	219,462,234.59	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 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的应付账款为 11,041,849.52 元，主要为未结算的应付工程及设备款。

## 23、 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	40,750,176.26	8,748,672.13
合计	40,750,176.26	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。

## 24、 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	153,239,775.31	133,320,847.06	21,655,923.03
二、职工福利费		6,491,826.58	6,491,826.58	
三、社会保险费		7,645,553.67	6,963,149.90	682,403.77
其中：医疗保险费		1,633,240.11	1,568,121.68	65,118.43
基本养老保险费		5,071,058.83	4,469,515.94	601,542.89
失业保险费		304,677.66	293,481.95	11,195.71
工伤保险费		523,637.42	521,647.92	1,989.50

生育保险费		112,939.65	110,382.41	2,557.24
四、住房公积金		851,506.90	766,699.90	84,807.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费		496,940.44	496,940.44	
职工教育经费		335,225.48	335,225.48	
合计	1,736,994.78	169,060,828.38	148,374,689.36	22,423,133.80

工会经费和职工教育经费金额 832,165.92 元。

应付职工薪酬余额预计在 2012 年初发放。

## 25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	741,576.37	
消费税	19,674.58	14,552.15
营业税		
企业所得税	9,049,261.84	7,516,673.22
个人所得税	159,542.59	496,418.53
城市维护建设税	74,935.72	602.43
房产税	179,462.27	
土地使用税		111,968.55
教育费附加	55,659.55	51,149.92
地方教育附加	132.00	
印花税	332,017.04	1,817,627.16
其他税费		10,557.00
合计	10,612,261.96	10,019,548.96

## 26、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
NDF 业务	8,946,045.85	
合计	8,946,045.85	

## 27、 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	973,814.08	727,766.00
应付暂收款	598,574.62	1,717,793.40
往来款	23,187,945.40	8,321,478.20
合计	24,760,334.10	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。

28、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	95,000,000.00	55,000,000.00
合计	95,000,000.00	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
抵押借款	95,000,000.00	
保证借款		55,000,000.00
合计	95,000,000.00	55,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
1	2010 年 9 月 20 日	2012 年 9 月 18 日	人民币		1,500.00	
2	2010 年 9 月 26 日	2012 年 9 月 18 日	人民币		4,000.00	
3	2010 年 9 月 29 日	2012 年 9 月 18 日	人民币		4,000.00	
4	2008 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 27 日	人民币	5.63		1,000.00
5	2008 年 5 月 30 日	2011 年 5 月 29 日	人民币	5.63		2,500.00
合计	/	/	/	/	9,500.00	3,500.00

29、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
保证借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	95,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：万元 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
				本币金额	本币金额
1	2010年9月20日	2012年9月18日	人民币		1,500.00
2	2010年9月26日	2012年9月18日	人民币		4,000.00
3	2010年9月29日	2012年9月18日	人民币		4,000.00
4	2011年3月25日	2014年3月24日	人民币	1,500.00	
5	2011年4月29日	2014年4月28日	人民币	1,000.00	
合计	/	/	/	2,500.00	9,500.00

## 30、长期应付款：

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
1	89,678,936.10			53,807,362.46
2	-6,014,257.79			-2,334,992.87

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产生的全部债务提供连带保证。截至 2011 年 12 月 31 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 32,284,417.30 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 21,522,945.16 元，共计 53,807,362.46 元。

## 31、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	8,500,000.00	4,000,000.00
合计	8,500,000.00	4,000,000.00

递延收益系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〔2011〕48 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。

## 32、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

## 33、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		637,798.42	599,382,704.49
其他资本公积	173,365.50			173,365.50
合计	600,193,868.41		637,798.42	599,556,069.99

本期由于收购子公司科霸动力的少数股东权益而减少资本公积(股本溢价) 637,798.42 元。

#### 34、 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	28,661,747.39	1,328,348.71		29,990,096.10
合计	28,661,747.39	1,328,348.71		29,990,096.10

期初余额较上年末减少 613,437.75 元，系前期差错更正影响，详见本财务报表附注二（二十三）。

#### 35、 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	95,009,404.48	/
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		/
调整后 年初未分配利润	95,009,404.48	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,452,106.10	/
减：提取法定盈余公积	1,328,348.71	
期末未分配利润	110,133,161.87	/

#### 36、 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	2,363,125,924.93	1,528,878,563.76
其他业务收入	19,304,833.44	26,331,269.83
营业成本	2,184,951,346.81	1,414,502,999.07

##### (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	645,462,407.93	531,021,229.38	340,880,238.72	279,644,208.93
镍产品	261,979,114.86	223,844,169.98	374,150,975.02	319,339,666.92
贸易	1,455,371,908.50	1,419,658,584.13	813,847,350.02	793,164,895.87
其他	312,493.64	366,848.23		
合计	2,363,125,924.93	2,174,890,831.72	1,528,878,563.76	1,392,148,771.72

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
内 销	1,189,470,788.72	1,115,114,075.81	856,146,659.47	801,794,310.35
出口销售	1,173,655,136.21	1,059,776,755.91	672,731,904.29	590,354,461.37
合计	2,363,125,924.93	2,174,890,831.72	1,528,878,563.76	1,392,148,771.72

## (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	445,266,069.51	18.69
2	389,562,689.78	16.35
3	158,081,260.76	6.64
4	121,951,421.75	5.12
5	53,004,528.30	2.22
合计	1,167,865,970.10	49.02

## 37、 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	508,435.45	50,966.07	应纳税营业额
城市维护建设税	1,469,808.60	1,506,366.44	应缴流转税税额
教育费附加	1,094,942.60	1,010,373.30	应缴流转税税额
合计	3,073,186.65	2,567,705.81	/

## 38、 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	5,859,068.71	4,767,463.39
办公差旅费	3,152,333.85	1,793,233.95
交通运输费	16,229,471.52	12,766,330.59
宣传推广费	543,861.76	306,609.70
业务招待费	2,689,801.31	1,752,819.79
商业保险费	264,620.41	261,199.93
租赁费	3,003,982.73	785,887.05
市场开拓费	7,443,175.52	3,918,668.44
报检样品费	732,752.21	687,781.78
其它	822,354.25	646,663.07
合计	40,741,422.27	27,686,657.69

## 39、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	58,764,780.43	19,999,083.14
办公差旅费	9,821,324.01	6,566,359.22
折旧及无形资产摊销	17,025,098.79	15,402,855.23
商业保险费	2,219,582.49	1,607,579.84
税费	14,407,331.01	6,505,933.00
广告宣传费	348,364.06	509,332.26
业务招待费	2,411,455.12	3,081,196.94
技术研发费	11,736,169.62	4,998,747.75
审计咨询费	2,835,047.13	2,221,796.78
物耗修理费	15,595,508.69	5,630,236.57
诉讼费		8,323,701.82
其它	8,238,674.29	2,580,595.45
合计	143,403,335.64	77,427,418.00

## 40、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	42,062,741.19	23,607,270.19
利息收入	-14,198,722.00	-1,946,353.14
汇兑损益	-11,938,113.29	-1,152,780.90
金融机构手续费	4,217,981.77	2,504,887.00
其他	185,462.42	125,372.10
合计	20,329,350.09	23,138,395.25

## 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	6,639,595.06	470,463.81
二、存货跌价损失	1,511,863.37	491,596.71
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	8,151,458.43	962,060.52

## 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	117,912.59	39,982.34	
其中：固定资产处置利得	117,912.59	39,982.34	
政府补助	5,858,798.17	15,769,620.00	
盘盈利得	1,328.31		
罚没收入		1,749.00	
其他	1,605,135.23	434,827.95	
合并收益	21,035,263.31		
合计	28,618,437.61	16,246,179.29	

## (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
其他常规经营性补贴收入	1,195,536.63	426,820.00	
递延收益摊销	500,000.00	500,000.00	
房产税，土地使用税退税收入	1,687,161.54		
2009 年第十五批省级科技计划（科技专项计划）项目补助资金		50,000.00	长财企指（2009）104 号
湖南省 2009 年科技基本建设项目投资补贴		1,000,000.00	湘发改高技（2009）1390 号
2009 年度国家高新技术研究发展计划(863 计划) 第五批课题经费		660,000.00	国科发财（2009）684 号
长沙市 2010 年度第三批科技计划项目资金		1,000,000.00	长财企指（2010）32 号
财政部 2010 年科技成果转化资金		12,000,000.00	财建（2010）251 号
长沙市 2010 年第一批专利申请补助		3,500.00	长知发（2010）16 号
2010 年省知识产权优势企业培育工程项目配套经费		10,000.00	长知发（2010）35 号
2010 年省知识产权优势企业培育工程专项补助经费和知识产权事务专项补助经费		100,000.00	湘财教指（2010）143 号、144 号
关于发放长沙市 2010 年第四批专利申请补助的通知		9,300.00	长知发（2010）41 号

2010 年资助向国外申请专利专项经费		10,000.00	长财教指(2010)142 号
长沙市 2011 年第二批专利申请补贴	600.00		长知发(2011)33 号
自主创新效益贡献奖	5,000.00		长高新管发(2011)9 号
专利补助收入	109,300.00		长财教指(2011)33 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
收到高新区财政局 2010 年度新型工业化奖励奖金	20,000.00		益财高企指(2011)41 号
收 2011 年承接产业转移加工贸易企业技改项目资金	50,000.00		益财高企指(2011)61 号
收高新技术产品技改及研发资金	62,000.00		益财高企指(2011)70 号
收外经贸发展资金	39,200.00		益财高企指[2011]78 号
2010 年第二批兰州市工业扶优扶强专项资金	400,000.00		兰财企[2010]128 号
2011 年省战略性新兴产业和产业技术研究与开发专项资金	1,500,000.00		兰发改高技[2011]677 号
甘肃省科技厅即买即用长寿型民品镍氢电池开发及产业化专项拨款	150,000.00		项目编号: 1104GKCA064
高性能电池材料工程中心建设	100,000.00		常财企指[2011]7 号
合计	5,858,798.17	15,769,620.00	/

营业外收入中的合并收入 21,035,263.31 元,系本期子公司湖南科霸收购湘南 COUN ENERGY 株式会社时产生。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,股权收购基准日(2011 年 4 月 30 日)湘南 COUN ENERGY 株式会社的净资产为 61,255,852.88 元,交易双方以此做为公允价值,支付的对价 40,220,589.57 元与公允价值之间的差额 21,035,263.31 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
非流动资产处置损失合计	47,552.15	808,224.47	
其中: 固定资产处置损失	47,552.15	808,224.47	
对外捐赠	8,000.00	500,000.00	
罚款支出	22,405.00		
其他	1,624,126.39	815,856.02	
合计	1,702,083.54	2,124,080.49	

#### 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	6,519,303.93	7,469,763.29
递延所得税调整	1,116,532.20	-2,610,359.18
合计	7,635,836.13	4,859,404.11

## 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,452,106.10
非经常性损益	B	39,423,219.95
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-22,971,113.85
期初股份总数	D	314,823,465.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	314,823,465.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.07

## (2) 稀释每股收益的计算过程

公司稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

## 46、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	1,205,020.59	-208,211.84
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,205,020.59	-208,211.84

## 47、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	6,349,335.90
保险赔款	11,000,000.00
收到的与收益相关的政府补助	5,358,798.17
其他	1,605,135.23
合计	24,313,269.30

## (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	10,167,292.71
商业保险费	732,628.45
广告宣传费	892,225.82
业务招待费	5,101,256.43
技术研发费	5,217,190.43
审计咨询费	2,826,306.13
物耗修理费	11,727,681.69
交通运输费	8,814,274.20
租赁费	3,003,982.73
市场开拓费	962,260.98
银行手续费	4,217,981.77
其它	11,148,086.51
合计	64,811,167.85

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的与资产相关的政府补助	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付华能信托银行理财本金	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

## (5) 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	448,928,133.90
收回票据保证金	31,590,000.00
合计	480,518,133.90

## (6) 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	544,925,590.11
支付融资租赁本金	35,871,573.64
支付 NDF 业务质押人民币	322,767,920.00
支付的信用证保证金	4,960,530.00
支付的票据保证金	30,550,000.00
合计	939,075,613.75

## 48、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,859,337.79	18,268,810.48
加：资产减值准备	8,151,458.43	962,060.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,360,277.92	36,718,125.64
无形资产摊销	8,379,942.23	7,201,434.10
长期待摊费用摊销	147,003.36	147,003.37
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）	-70,360.44	768,242.13
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）	6,246,788.52	15,192.00
财务费用（收益以“-”号填列）	30,124,627.90	23,607,270.19

投资损失（收益以“-”号填列）	-8,044,949.89	-96,710.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,131,642.13	-2,591,320.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,248,174.33	-19,038.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,710,549.68	-45,290,302.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,055,294.87	-15,276,382.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,552,559.97	38,751,924.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,942,626.56	63,166,309.25
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	322,400,631.36	588,170,710.68
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	-265,770,079.32	409,134,877.70

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	40,220,589.57	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	40,220,589.57	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	29,852,500.25	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,368,089.32	
4. 取得子公司的净资产	61,255,852.89	
流动资产	93,182,407.35	
非流动资产		
流动负债	31,926,554.46	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	322,400,631.36	588,170,710.68
其中：库存现金	283,779.83	97,686.95
可随时用于支付的银行存款	321,373,240.49	506,273,502.24
可随时用于支付的其他货币资金	743,611.04	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	322,400,631.36	588,170,710.68

## (4) 现金流量表补充资料的说明

其他货币资金中三个月以上的各类保证金存款未视同现金及现金等价物。其中，期末金额 358,278,450.00 元，期初金额 24,000,000.00 元。在期末金额中，322,767,920.00 元用于 NDF 业务美元贷款质押，4,960,530.00 元用于信用证保证金，30,550,000.00 元用于票据保证金。

## (八) 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	20.55	20.55	钟发平	72797790-4

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
常德力元新材料有限责任公司	有限责任公司	常德		制造业	10,008	100	100	74837995-4
湖南欧力科技开发有限责任公司	有限责任公司	长沙		商业	4,365	100	100	75582663-6
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	有限责任公司	长沙		制造业	45,000	100	100	67802855-X
长沙力元新材料有限责任公司	有限责任公司	长沙		制造业	16,600	100	100	67801794-9
兰州金川科力远电池有限公司	有限责任公司	兰州		制造业	51,000	51	51	69563659-X
湖南力鑫机电设备有限公司	有限责任公司	长沙		制造业	1,000	100	100	69621870-1
香港科力远能源科技有限公司	其他	香港		商业	1 万港元	100	100	
美国科力远商贸有限公司	其他	美国		商业	100.54 万美元	51	51	
科力远新能源(欧洲)有限公司	其他	法国		商业	26 万欧元	96	96	

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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
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	8,000	25	25	67802179-6
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	有限责任公司	长沙	钟发平	镍及锂电池材料技术	10,000	35	35	56174387-5

## 4、关联交易情况

## (1) 关联担保情况

截至 2011 年 12 月 31 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 12,000 万元人民币借款 128,810.53 万元银行承兑汇票提供保证担保;
- 2、钟发平为益阳科力远电池有限责任公司 7,000 万元人民币借款、为常德力元新材料有限责任公司 42.95 万美元借款、为长沙力元新材料有限责任公司 132.05 万元美元借款、为本公司

司 9,960.53 万元银行承兑汇票提供保证担保。

(九) 股份支付:

无

(十) 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 3,135 万元或查封、扣押其相同价值的财产。截至本财务报表批准报出日,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。2012 年 3 月 14 日在江苏省高级人民法院进行第二次开庭审理,本次开庭主要是法庭辩论和最后陈述,截至本财务报表批准报出日,判决结果尚未下达。

(十一) 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。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年 4 月 10 日本公司董事会第四届八次会议审议通过了本公司 2011 年度利润分配预案:按 2011 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 1,328,348.71 元,本年度未分配利润暂不分配,本年度不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## (十三) 其他重要事项:

## 1、 其他

1、截止至 2011 年 12 月 31 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 48,580,000 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、截止至 2011 年 12 月 31 日, 本公司向外方采购商开出的未执行完毕的不可撤销境外信用证为 2,295 万美元。

3、股东持有的本公司有限售条件流通股 34,195,131 股与 28,542,780 股分别于 2011 年 3 月 15 日与 2011 年 9 月 28 日上市转换为无限售条件流通股。

## (十四) 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	27,126,581.42	13.39	1,356,329.07	5.00	22,937,705.33	17.20	1,146,885.27	5.00
其他 (内部往来)	175,467,784.77	86.61			110,418,161.83	82.80		
组合小计	202,594,366.19	100.00	1,356,329.07	0.67	133,355,867.16	100.00	1,146,885.27	0.86
合计	202,594,366.19	/	1,356,329.07	/	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	27,126,581.42	100	1,356,329.07	22,937,705.33	100	1,146,885.27
合计	27,126,581.42	100	1,356,329.07	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	134,949,679.22	1 年以内	66.61
2	子公司	36,442,693.50	1 年以内	17.99
3	客户	16,340,655.21	1 年以内	8.07
4	子公司	3,913,412.05	1 年以内	1.93
5	客户	2,427,472.60	1 年以内	1.20
合计	/	194,073,912.58	/	95.80

## (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	36,442,693.50	17.99
益阳科力远电池有限公司	子公司	3,913,412.05	1.93
长沙力元新材料有限责任公司	子公司	134,949,679.22	66.61
合计	/	175,305,784.77	86.53

## 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：								
账龄分析法组合	12,329,952.09	4.95	665,076.50	5.39	5,805,465.10	2.55	344,372.74	5.93
其他组合（内部往来）	236,893,774.56	95.05			231,047,049.09	97.55		
组合小计	249,223,726.65	100.00	665,076.50	0.27	236,852,514.19	100.00	344,372.74	0.15
合计	249,223,726.65	/	665,076.50	/	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	11,490,904.79	93.20	574,545.24		4,804,937.19	82.77	240,246.86	
1 年以内小计	11,490,904.79	93.20	574,545.24		4,804,937.19	82.77	240,246.86	
1 至 2 年	772,782.00	6.27	77,278.20		919,066.16	15.83	91,906.62	
2 至 3 年					81,461.75	1.40	12,219.26	

3 至 4 年	66,265.30	0.53	13,253.06			
合计	12,329,952.09	100.00	665,076.50	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	非关联方	7,097,552.02	1 年以内	2.85
2	非关联方	570,773.30	1 年以内	0.23
3	非关联方	514,343.41	1 年以内	0.21
4	非关联方	500,000.00	1-2 年	0.20
5	非关联方	272,851.24	1 年以内	0.11
合计	/	8,955,519.97	/	3.60

(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	176,652,195.26	70.88
益阳科力远电池有限公司	子公司	60,298,056.27	24.19
合计	/	236,950,251.53	95.07

### 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
科力远新能源(欧洲)有限公司	2,291,950.00		2,291,950.00	2,291,950.00			96.15	96.15
长沙力元新材料有限责	203,484,139.22	203,484,139.22		203,484,139.22			99.40	99.40

任公司									
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	329,865,000.00	237,500,000.00	92,365,000.00	329,865,000.00				99.60	99.60
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				41.00	41.00
香港科力远能源科技有限公司	8,808.77	8,808.38		8,808.38				100.00	100.00
科力远美国商贸有限公司	3,507,825.30	3,507,825.3		3,507,825.30				51.00	51.00

## 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(%)
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	12,470,966.76	22,946,957.56				25.00	25.00
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	-675,897.61	19,161,316.98				35.00	35.00

本期本公司对长沙经济技术开发区投资控股有限公司增值 500 万元，增资后持股比例无变化。

## 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	1,343,608,595.68	950,469,743.07
其他业务收入	1,456,453.87	3,418,920.50
营业成本	1,310,772,380.86	933,044,618.62

## (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	43,162,936.84	43,162,936.81	41,363,241.08	41,363,241.08
贸易	1,300,445,658.84	1,266,189,751.06	908,523,445.57	888,463,211.42
合计	1,343,608,595.68	1,309,352,687.87	950,469,743.07	930,271,023.92

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
内 销	837,008,235.52	822,415,183.91	679,892,100.36	673,412,180.33
出口销售	506,600,360.16	486,937,503.96	270,577,642.71	256,858,843.59
合计	1,343,608,595.68	1,309,352,687.87	950,469,743.07	930,271,023.92

## (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	445,266,069.51	33.10
2	258,195,087.21	19.20
3	85,750,044.74	6.38
4	39,066,094.02	2.90
5	34,492,020.17	2.56
合计	862,769,315.65	64.14

## 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	6,795,069.15	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	150,865.59	24,312.00
其它		2,972.15
合计	6,945,934.74	49,527,284.15

## (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	-675,897.61	-162,785.41	
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	7,470,966.76	165,757.56	
合计	6,795,069.15	2,972.15	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	13,283,487.11	41,163,320.49
加：资产减值准备	1,594,186.52	-113,486.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,510,581.36	1,206,626.44
无形资产摊销	275,100.00	267,099.97
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）	-46,361.66	
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）		15,192.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,577,437.54	10,540,004.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,945,934.74	-49,527,284.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-830,568.24	189,114.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,278.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,468,809.77	-16,060,577.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,903,964.23	-172,794,324.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,976,966.27	214,822,711.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,022,120.16	29,706,118.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	190,181,735.80	293,383,623.71
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	-103,201,887.91	188,591,917.37

## (十五) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	70,360.44		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,858,798.17		
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	21,035,263.31		
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	1,099,015.15		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,361,574.79		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,067.85		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,524,648.22		
少数股东权益影响额	-1,871,441.54		
所得税影响额	-17,606,930.74		
合计	39,423,219.95		

## 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	1.57	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.19	-0.06	-0.06

## 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
---------	-----	-----	------

货币资金	680,679,081.36	619,760,710.68	9.83%
应收票据	20,018,224.82	43,011,332.05	-53.46%
应收账款	272,323,113.11	159,404,590.31	70.84%
预付款项	121,274,182.64	143,713,818.46	-15.61%
应收利息	7,849,386.10		
存货	313,028,929.78	160,293,962.80	95.28%
其他流动资产	77,444,417.01	50,051,946.77	54.73%
长期股权投资	42,108,274.54	30,313,205.39	38.91%
固定资产	587,939,967.29	520,985,960.18	12.85%
开发支出	46,416,469.21	13,185,826.83	252.02%
其他非流动资产		2,291,950.00	-100.00%
短期借款	561,603,515.16	220,151,508.62	155.10%
交易性金融负债	6,246,788.52		
应付票据	173,351,770.00	289,383,933.95	-40.10%
应付账款	219,462,234.59	158,801,396.52	38.20%
预收款项	40,750,176.26	8,748,672.13	365.79%
应付职工薪酬	22,423,133.80	1,736,994.78	1190.92%
应付利息	8,946,045.85		
其他应付款	24,760,334.10	10,767,037.60	129.96%
长期应付款	51,472,369.59	83,664,678.31	-38.48%
递延所得税负债	6,315,511.07	1,067,336.74	491.71%
其他非流动负债	8,500,000.00	4,000,000.00	112.50%
资本公积	599,556,069.99	600,193,868.41	-0.11%
少数股东权益	238,781,438.00	167,568,317.41	42.50%
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度!
营业收入	2,382,430,758.37	1,555,209,833.59	53.19%
营业成本	2,184,951,346.81	1,414,502,999.07	54.47%
销售费用	40,741,422.27	27,686,657.69	47.15%
管理费用	143,355,560.13	77,427,418.00	85.15%
财务费用	20,329,350.09	23,138,395.25	-12.14%
资产减值损失	8,151,458.43	962,060.52	747.29%
公允价值变动收益	-6,246,788.52	-15,192.00	-41018.93%
投资收益	8,044,949.89	96,710.54	8218.59%
营业外收入	28,618,437.61	16,246,179.29	76.15%
所得税费用	7,635,836.13	4,859,404.11	57.14%
其他综合收益	1,205,020.59	-208,211.84	678.75%

## 资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数增长 9.83% (绝对额增加 60,918,370.68 元), 主要系公司本期开展 NDF 业务, 人民币保证金增加所致。

- (2) 应收票据项目期末数较期初数减少 53.46% (绝对额减少 22,993,107.23 元), 主要系公司采用票据结算的规模减少所致。
- (3) 应收账款项目期末数较期初数增加 70.84% (绝对额增加 112,918,522.80 元), 主要系本期新增子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社, 增加期末应收账款 79,794,206.58 元所致。
- (4) 预付款项项目期末数较期初数减少 15.61% (绝对额减少 22,439,635.82 元), 主要系本期预付材料款减少所致。
- (5) 应收利息项目期末数较期初数绝对额增加 7,849,386.10 元, 主要系公司本期开展 NDF 业务, 按合同利率计提的人民币存款应收利息所致。
- (6) 存货项目期末数较期初数增加 95.28% (绝对额增加 152,734,966.98 元), 主要系本期新增子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社, 增加期末存货 87,089,359.88 元, 子公司兰州金川科力远电池有限公司本期正式投产, 期末存货增加 34,195,618.22 所致。
- (7) 其他流动资产项目期末数较期初数增加 54.73% (绝对额增加 27,392,470.24 元), 主要系公司所属的子公司兰州金川科力远电池有限公司委托华能贵诚信托有限公司购买的资金信托计划 2000 万元所致。
- (8) 长期股权投资项目期末数较期初数增加 38.91% (绝对额增加 11,795,069.15 元), 主要系本期新增对先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司 5,000,000.00 元的投资, 按权益法核算根据被投资单位损益调增投资额 6,795,069.15 元所致。
- (9) 固定资产项目期末数较期初数增加 12.85% (绝对额增加 66,954,007.11 元), 主要系本期子公司长沙和汉电子有限责任公司新建办公楼转固所致。
- (10) 开发支出项目期末数较期初数增加 252.02% (绝对额增加 33,230,642.38 元), 主要系本期子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社及湖南科霸汽车动力电池有限责任公司镍氢动力电池产品开发支出增加所致。
- (11) 其他非流动资产项目期末数较期初数减少 100% (绝对额减少 2,291,950.00 元), 主要系将对子公司科力远新能源(欧洲)有限公司往来转入投资所致。
- (12) 短期借款项目期末数较期初数增加 155.10% (绝对额增加 341,452,006.54 元), 主要系公司本期开展 NDF 业务, 增加美元借款所致。
- (13) 交易性金融负债项目期末数较期初数绝对额增加 6,246,788.52 元, 主要系公司子公司香港科力远能源科技有限公司开展 NDF 业务, 未到交割期的 NDF 合约, 按照资产负债表日汇率的变动, 计入交易性金融负债所致。
- (14) 应付票据项目期末数较期初数减少 40.10% (绝对额减少 116,032,163.95 元), 主要系公司本期开具的银行承兑汇票减少所致。
- (15) 应付账款项目期末数较期初数增加 38.20% (绝对额增加 60,660,838.07 元), 主要系公司本期子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社期末应付账款增加及公司存货暂估增加所致。
- (16) 预收款项项目期末数较期初数增加 365.79% (绝对额增加 32,001,504.13 元), 主要系公司转口贸易预收款项增加所致。
- (17) 应付职工薪酬项目期末数较期初数增加 1190.92% (绝对额增加 20,686,139.02 元), 主要系公司本期新增子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社主要员工的工资仍由原股东松下公司代付, 湘南 COURN ENERGY 株式会社一个季度支付一次, 故期末应付应付职工薪酬尚有 20,738,685.92 元。
- (18) 应付利息项目期末数较期初数绝对额增加 8,946,045.85 元, 主要系公司本期开展 NDF 业务, 按合同利率计提的美元借款利息所致。
- (19) 其他应付款项目期末数较期初数增加 129.96% (绝对额增加 13,993,296.50 元), 主要系

公司本期新增子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社，期末应付款增加 17,205,733.89 元所致。

(20) 长期应付款项目期末数较期初数减少 38.48% (绝对额减少 32,192,308.72 元)，主要系按期支付招银租赁有限公司融资租赁款所致。

(21) 递延所得税负债项目期末数较期初数增加 491.71% (绝对额增加 5,248,174.33 元)，主要系本期收购湘南 COURN ENERGY 株式会社确认合并收益 21,035,263.31 元，计提递延所得税负债 5,258,815.83 元所致。

(22) 其他非流动负债项目期末数较期初数增加 112.50% (绝对额增加 4,500,000.00 元)，主要系子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司收到财政拨款的项目资金 5,000,000.00 元所致。

(23) 资本公积项目期末数较期初数减少 0.11% (绝对额减少 637,798.42 元)，主要系收购子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司少数股东股权所致。

(24) 少数股东权益项目期末数较期初数增加 42.50% (绝对额增加 71,213,120.59 元)，主要系收到子公司少数股东投资款增加少数股东权益 83,124,269.36 元，收购少数股东股权减少少数股东权益 11,862,201.58 元所致。

#### 利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 53.19% (绝对额增加 827,220,924.78 元)，主要系本期新增子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社全年实现营业收入 269,153,548.87，公司贸易业务增加 641,524,558.48 元所致。营业成本本期数较上年同期数增长 54.47% (绝对额增加 770,448,347.74 元)，主要系收入增加而增长的成本。

(2) 销售费用本期数较上年同期数增长 47.15% (绝对额增加 13,054,764.58 元)，主要系子公司美国科力远商贸有限公司佣金支出增加所致。

(3) 管理费用本期数较上年同期数增长 85.15% (绝对额增加 65,928,142.13 元)，主要系子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社的计入管理费用中员工工资较高所致。

(4) 财务费用本期数较上年同期数减少 12.14% (绝对额减少 2,809,045.16 元)，主要系 NDF 业务新增美元借款汇兑收益、利息支出增加所致。

(5) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 747.29% (绝对额增加 7,189,397.91 元)，主要系本期计提坏账准备与存货跌价准备增加造成的。

(6) 公允价值变动收益本期数较上年同期数减少 41,018.93% (绝对额减少 6,231,596.52 元)，主要系未到交割期的 NDF 合约，按照资产负债表日至交割日的 NDF 汇率与原 NDF 合同约定汇率差额不超过到期收益部分确认的公允价值变动损益。

(7) 投资收益本期数较上年同期数增加 8218.59% (绝对额增加 7,948,239.35 元)，主要系按权益法核算的联营企业收益增加所致。

(8) 营业外收入本期数较上年同期数增加 76.15% (绝对额增加 12,372,258.32 元)，主要系收购湘南 COURN ENERGY 株式会社形成的合并收益所致。

(9) 所得税费用本期数较上年同期数增加 57.14% (绝对额增加 2,776,432.02 元)，主要系收购湘南 COURN ENERGY 株式会社形成的合并收益，相应计提递延所得税负债所致。

(10) 其他综合收益本期数较上年同期数增加 678.75% (绝对额增加 1,413,232.43 元)，主要系本期新增了境外子公司而增加了外币报表折算差所致。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有本公司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  
2012 年 4 月 23 日