

湖南科力远新能源股份有限公司

600478

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	14
八、 备查文件目录	81

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	钟发平
主管会计工作负责人姓名	刘彩云
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刘彩云及会计机构负责人（会计主管人员）李清林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	2,282,619,540.15	2,573,924,715.82	-11.32
所有者权益(或股东权益)	1,037,409,139.48	1,055,699,136.92	-1.73
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.295	3.353	-1.72
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	-18,807,674.88	-1,812,144.05	不适用
利润总额	-18,054,280.03	22,642,652.48	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-15,884,423.16	18,507,014.85	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-17,798,943.51	2,815,328.27	不适用
基本每股收益(元)	-0.05	0.06	不适用
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	-0.06	0.009	不适用
稀释每股收益(元)	-0.05	0.06	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.52	1.75	减少 3.27 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-76,736,810.97	-85,301,263.67	不适用
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	-0.2437	-0.2709	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	18,678.08
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	1,228,400.00
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	1,193,328.18
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493,683.23
所得税影响额	-75,000.00
少数股东权益影响额（税后）	-257,202.68
合计	1,914,520.35

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	53,465,270	16.98				-53,465,270	-53,465,270	0	0
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	30,494,462	9.69				-30,494,462	-30,494,462	0	0
境内自然人持股	22,970,808	7.29				-22,970,808	-22,970,808	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	261,358,195	83.02				53,465,270	53,465,270	314,823,465	100
1、人民币普通股	261,358,195	83.02				53,465,270	53,465,270	314,823,465	100
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

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				21,768 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		0	质押 48,580,000
钟发平	境内自然人	7.97	25,097,143		0	质押 13,040,000
郑文平	未知	2.62	8,262,067	-237,984	0	未知
中海信托股份有限公司—保证金 1 号	未知	1.20	3,792,595		0	未知
陈丽亚	未知	1.12	3,515,388	-199,490	0	未知
中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.93	2,939,929		0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.92	2,883,625		0	未知
谢丽君	未知	0.84	2,644,355	-681,673	0	未知
深圳市百旺达实业有限公司	未知	0.82	2,594,000		0	未知
浙江中昊投资有限公司	未知	0.76	2,408,329		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
湖南科力远高技术控股有限公司	62,689,593		人民币普通股 62,689,593			
钟发平	25,097,143		人民币普通股 25,097,143			
郑文平	8,262,067		人民币普通股 8,262,067			
中海信托股份有限公司—保证金 1 号	3,792,595		人民币普通股 3,792,595			
陈丽亚	3,515,388		人民币普通股 3,515,388			
中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户	2,939,929		人民币普通股 2,939,929			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,883,625		人民币普通股 2,883,625			

谢丽君	2,644,355	人民币普通股	2,644,355
深圳市百旺达实业有限公司	2,594,000	人民币普通股	2,594,000
浙江中昊投资有限公司	2,408,329	人民币普通股	2,408,329

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 3 月 2 日第四届董事会第六次会议，公司独立董事谭晓雨女士辞去独立董事及相关职务，聘任史丹女士为第四届董事会独立董事，并经 2012 年第一次临时股东大会审议通过。2012 年 6 月 25 日第四届董事会第十次会议，公司财务总监贡爱民女士辞去财务总监职务，聘任刘彩云先生为公司副总经理、财务总监。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、 报告期内公司经营情况的回顾

2012 年上半年，国际经济形势严峻，欧债危机不断深化，国内经济增速持续放缓，行业竞争加剧。在此背景下，公司生产要素成本、融资成本持续上涨，传统产品营业收入较上年同期下降。报告期内，公司实现业务收入 9.16 亿元，2011 年同期业务收入为 10.11 亿元，同比降低 9.41%；实现净利润-2231.66 万元，2011 年同期净利润为 1476.02 万元，同比降低 251.19%；其中归属于上市公司股东的净利润-1588.44 万元，2011 年同期净利润为 1850.70 万元，同比降低 185.83%。

报告期内，公司董事会和经营层积极应对市场的不利因素，深入调整产业结构，加快产业集中与产业升级，提升传统泡沫镍技术，高精尖化生产水平，加强高端产品的生产和市场开拓，虽短期内对产能和利润造成一定影响，但产品利润率得到了有效提升，有利于公司早日实现产品高质量化和低成本化，从而有效提升市场竞争力。同时，公司紧抓 HEV 用泡沫镍和特种泡沫镍的生产技术开发，预计实现产业化后，公司的盈利能力将得到显著提升。

报告期内，公司加大了对混合动力汽车电池产业的投入，并为湘南 Corun Energy 株式会社汽车动力电池生产线的国产化进行了人才引进、培养和技术准备等前期工作。湘南 Corun Energy 株式会社自 2011 年平稳过渡之后，致力于将车载用镍氢动力电池打造为公司的核心事业，通过强化精益制造体系，构筑高效经营体制，积极开拓新客户资源，成功实现了车载用镍氢动力电池销量的稳步增长。2012 年 1-6 月累计完成约 30,967 台套的销量，实现利润总额 2817 万元。

报告期内，为进一步加强产业链的整体竞争优势和持续盈利能力，公司于 2012 年 6 月审议通过了定向增发收购益阳鸿源稀土的重大资产重组预案，目前正在进行相关的资产评估和审计工作。若本次交易完成，公司将在稀土加工分离基础上，继续向镍氢电池负极片材料生产

加工等方面延伸, 引进日本先进技术, 进一步提高公司材料加工和电池生产的技术水平, 提高电池的市场竞争力。

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	2012 年 1-6 月		营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
	主营业务收入	主营业务成本				
电池	463,916,236.13	400,660,327.61	13.64	102.49	108.74	减少 2.58 个百分点
镍产品	112,848,482.60	99,753,135.58	11.6	-36.25	-38.3	增加 2.93 个百分点
贸易	309,491,083.38	302,981,616.04	2.1	-48.23	-48.27	增加 0.07 个百分点
小 计	886,255,802.11	803,395,079.23	9.35	-11.73	-14.47	增加 2.91 个百分点

(2) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析 (单位: 人民币元)

利润表目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因说明
营业总收入	915,526,553.46	1,010,589,822.50	-9.41%	贸易和镍产品销售下降
营业成本	827,430,416.17	944,189,943.75	-12.37%	贸易和镍产品销售下降
管理费用	71,473,177.10	39,601,755.40	80.48%	本年合并了湘南工厂, 导致管理费用增高
财务费用	24,669,160.20	9,492,229.06	159.89%	本期贷款规模增加, 同时本期贷款基准利率与去年同期相比有所上调导致利息增加、票据贴现息增加以及本期汇兑损失增加所致。
资产减值损失	-4,200,120.42	-281,053.74	-1394.42%	本期应收账款及其他应收款减少
投资收益	3,917,636.67	-447,097.92	976.24%	NDF 到期结算收益以及按权益法核算的联营企业收益增加所致
营业外收入	1,855,190.28	24,477,478.18	-92.42%	去年同期收购湘南 COURN ENERGY 株式会社增加合并收入
所得税费用	4,262,285.87	7,882,452.48	-45.93%	本期利润减少所致

(二) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	40,000	2,554.33	23,599.67	16,762.86	银行存款

合计	/	40,000	2,554.33	23,599.67	16,762.86	/
----	---	--------	----------	-----------	-----------	---

2、 承诺项目使用情况

3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
投资湖南 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	10,651.08	是		2817.36	78.9%	是	
合计	/	13,500	10,651.08	/		/	/	/	/

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) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，为加强投资者合理回报，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，公司于 2012 年 8 月 6 日召开第四届董事会第十一次会议审议并通过修订《公司章程》部分条款的议案；新修订的利润分配方案实施的具体要求如下：

1、 公司利润分配政策的基本原则：

(1) 公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；

(2) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

(3) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

2、 公司利润分配的审议程序：

(1) 公司的利润分配方案由管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，股东大会除采取现场会议方式外，可以采用网络投票方式。

(2) 公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会应就不进行现金分红的具体原因进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

3、 公司利润分配具体政策如下：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有

条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(2) 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10% 或最近三年以现金方式累计分配的利润不低于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

特殊情况是指：

① 当年每股收益低于 0.1 元；

② 审计机构对公司的该年度财务报告未出具标准无保留意见的审计报告；

③ 公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟进行重大投资、收购资产、资产抵押或者购买设备的累计支出达到或者超过人民币叁千万元。

(3) 公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

4、公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营上发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，股东大会除采取现场会议方式外，可以采用网络投票方式。

5、公司利润分配方案的实施：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

本修订稿还需经股东大会审议。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上市规则》、《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的程序及相关要求召集、召开股东大会，历次股东大会均有律师现场见证。公司充分尊重和维持股东的利益，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，一次临时股东大会，在运作中鼓励投资者参加股东会议，在公司重大决策方面发挥积极作用。

2、关于控股股东与上市公司的关系：

公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了五分立，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持公司员工、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)报告期实施的利润分配方案执行情况

无

(三)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)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(大连)有限公司和湖南凯丰新能源有限公司		民事诉讼	见注一	8,790	见注二、见注三		

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。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对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	4,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	30,833
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)	30,833
担保总额占公司净资产的比例(%)	29.21

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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	本报告期取得的进展
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			于2012年6月28日上市流通
	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			于2012年6月28日上市流通

(十一) 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
-------------	---

	原聘任
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	16

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

1、公司因筹划重大事项，股票自 2012 年 3 月 27 日起停牌，并于 2012 年 6 月 6 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《发行股份购买资产暨募集配套资金之重大资产重组预案》及与本次重大资产重组相关的其他议案，于 2012 年 6 月 7 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登相关公告，公司股票于 2012 年 6 月 7 日复牌。截至目前，本次重大资产重组标的资产的相关审计、评估和盈利预测工作正在进行之中，待上述工作全部完成后，公司将再次召开董事会审议本次重大资产重组的相关事项。

2、目前，湖南省正在进行稀土产业整合，并于 2012 年 5 月开始讨论组建成立由湖南省属国有投资方控股的湖南省稀土产业集团有限公司（暂定名），整合全省稀土资源和稀土企业，引导全省稀土资源进行有序勘探和开发，打造稀土资源采选、冶炼、分离、科研及应用于一体的大型企业集团。本公司与国有投资股东共同发起组建该公司，公司拟持有湖南省稀土产业集团有限公司股权比例为 30%。但该事项尚未得到相关部门的批复，亦未取得任何书面文件及签署协议，湖南省稀土产业集团有限公司最终组建单位及各单位持股比例尚存在不确定性。公司将继续关注该事项进展情况，执行相关审批程序并及时履行信息披露义务。

(十四) 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
科力远关于流动资金归还募集资金的公告	中国证券报 B003	2012 年 2 月 9 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第四届董事会第六次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B006	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远 2012 年第一次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 A20	2012 年 3 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远重大事项停牌公告	中国证券报 B029	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第四届董事会第七次会议决议公告	中国证券报 A10	2012 年 3 月 31 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远重大资产重组停牌公告	中国证券报 B015	2012 年 4 月 6 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B002	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)

科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B045	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第四届董事会第八次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知、2011 年年度报告摘要、第四届监事会第四次会议决议公告、关于前期会计差错更正及追溯调整的公告	中国证券报 B046	2012 年 4 月 24 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 A43	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
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 A19	2012 年 5 月 7 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 A26	2012 年 5 月 14 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 A16	2012 年 5 月 21 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远 2011 年年度股东大会会议决议公告、重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B002	2012 年 5 月 28 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远重大资产重组进展暨继续停牌公告	中国证券报 B002	2012 年 6 月 4 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第四届董事会第九次会议决议公告、关于为子公司综合授信提供担保的公告、湖南科力远新能源股份有限公司发行股份购买资产暨募集配套资金之重大资产重组预案	中国证券报 A30	2012 年 6 月 7 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远更正公告	中国证券报 B025	2012 年 6 月 9 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远股票交易异常波动公告	中国证券报 B025	2012 年 6 月 13 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远有限售条件的流通股上市流通的公告	中国证券报 B007	2012 年 6 月 25 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)
科力远第四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 B027	2012 年 6 月 26 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:湖南科力远新能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		409,789,230.84	680,679,081.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		23,142,659.00	20,018,224.82
应收账款		224,622,904.98	272,323,113.11
预付款项		90,733,593.34	121,274,182.64
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		25,800,193.92	38,128,887.60
买入返售金融资产			
存货		329,809,138.30	313,028,929.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		73,320,959.04	77,444,417.01
流动资产合计		1,177,218,679.42	1,530,746,222.42
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		57,216,856.35	42,108,274.54
投资性房地产			
固定资产		580,727,943.77	587,939,967.29
在建工程		102,747,541.78	48,604,916.87
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		344,230,630.90	305,827,381.54

开发支出		6,142,729.69	46,416,469.21
商誉			
长期待摊费用		384,655.09	414,964.27
递延所得税资产		13,950,503.15	11,866,519.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,105,400,860.73	1,043,178,493.40
资产总计		2,282,619,540.15	2,573,924,715.82
流动负债：			
短期借款		375,777,839.56	561,603,515.16
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		231,571,768.50	173,351,770.00
应付账款		134,503,532.15	219,462,234.59
预收款项		3,459,590.03	40,750,176.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,946,809.65	22,423,133.80
应交税费		18,433,134.30	10,612,261.96
应付利息			8,946,045.85
应付股利			
其他应付款		39,097,611.20	24,760,334.10
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	95,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		913,790,285.39	1,163,156,260.24
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款		34,750,298.74	51,472,369.59
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债		6,301,115.00	6,315,511.07
其他非流动负债		8,000,000.00	8,500,000.00
非流动负债合计		99,051,413.74	116,287,880.66
负债合计		1,012,841,699.13	1,279,444,140.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		314,823,465.00	314,823,465.00
资本公积		599,812,520.79	599,556,069.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,990,096.10	29,990,096.10
一般风险准备			
未分配利润		94,248,738.71	110,133,161.87
外币报表折算差额		-1,465,681.12	1,196,343.96
归属于母公司所有者 权益合计		1,037,409,139.48	1,055,699,136.92
少数股东权益		232,368,701.54	238,781,438.00
所有者权益合计		1,269,777,841.02	1,294,480,574.92
负债和所有者权益 总计		2,282,619,540.15	2,573,924,715.82

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：李清林

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：湖南科力远新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		152,210,537.30	548,460,185.80
交易性金融资产			
应收票据		5,483,416.54	10,504,332.71
应收账款		328,045,859.10	201,238,037.12
预付款项		18,275,712.37	48,821,640.98
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		261,032,627.16	248,558,650.15

存货		43,227,663.73	51,471,221.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,162,920.52	11,749,077.23
流动资产合计		877,938,736.72	1,178,152,531.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,103,367,738.70	966,219,874.40
投资性房地产			
固定资产		10,896,726.04	11,268,752.56
在建工程		1,592,314.11	924,750.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,035,369.87	1,943,438.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		782,202.50	1,504,256.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,118,674,351.22	981,861,072.60
资产总计		1,996,613,087.94	2,160,013,603.83
流动负债：			
短期借款		258,019,859.39	460,576,869.08
交易性金融负债			
应付票据		222,195,628.50	163,105,300.00
应付账款		271,382,781.61	232,377,085.70
预收款项		312,295.97	33,649,836.98
应付职工薪酬			
应交税费		46,415.95	5,882,114.27
应付利息			8,946,045.85
应付股利			
其他应付款		152,261,593.18	147,951,714.54
一年内到期的非流动负债		95,000,000.00	95,000,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		999,218,574.60	1,147,488,966.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,000,000.00	2,500,000.00
非流动负债合计		2,000,000.00	2,500,000.00
负债合计		1,001,218,574.60	1,149,988,966.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		314,823,465.00	314,823,465.00
资本公积		624,935,831.02	624,679,380.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,791,640.57	29,791,640.57
一般风险准备			
未分配利润		25,843,576.75	40,730,151.62
所有者权益（或股东权益）合计		995,394,513.34	1,010,024,637.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,996,613,087.94	2,160,013,603.83

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：李清林

合并利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		915,526,553.46	1,010,589,822.50
其中：营业收入		915,526,553.46	1,010,589,822.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		938,251,865.01	1,012,179,965.60
其中：营业成本		827,430,416.17	944,189,943.75

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,622,311.73	2,102,574.10
销售费用		16,256,920.23	17,074,517.03
管理费用		71,473,177.10	39,601,755.40
财务费用		24,669,160.20	9,492,229.06
资产减值损失		-4,200,120.42	-281,053.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			225,096.97
投资收益（损失以“－”号填列）		3,917,636.67	-447,097.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-18,807,674.88	-1,812,144.05
加：营业外收入		1,855,190.28	24,477,478.18
减：营业外支出		1,101,795.43	22,681.65
其中：非流动资产处置损失		18,998.81	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-18,054,280.03	22,642,652.48
减：所得税费用		4,262,285.87	7,882,452.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-22,316,565.90	14,760,200.00
归属于母公司所有者的净利润		-15,884,423.16	18,507,014.85
少数股东损益		-6,432,142.74	-3,746,814.85
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	0.06
（二）稀释每股收益		-0.05	0.06
七、其他综合收益		-2,642,618.8	379,455.70
八、综合收益总额		-24,959,184.7	15,139,655.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,546,448.24	18,968,646.64
归属于少数股东的综合收益总额		-6,412,736.46	-3,828,990.94

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：李清林

母公司利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		438,852,410.33	569,417,923.84
减: 营业成本		433,812,320.47	557,875,754.31
营业税金及附加			21,112.84
销售费用		121,140.01	195,468.13
管理费用		8,470,119.97	9,261,837.47
财务费用		19,180,171.70	3,662,607.97
资产减值损失		-892,595.61	-639,047.42
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		2,191,669.31	-447,097.92
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-19,647,076.90	-1,406,907.38
加: 营业外收入		707,021.29	772,918.99
减: 营业外支出		62,400.02	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-19,002,455.63	-633,988.39
减: 所得税费用		-4,115,880.76	46,966.44
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-14,886,574.87	-680,954.83
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		-14,886,574.87	-680,954.83

法定代表人: 钟发平 主管会计工作负责人: 刘彩云 会计机构负责人: 李清林

合并现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,030,750,342.22	1,140,487,500.71

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		26,702,213.51	22,468,605.75
收到其他与经营活动有关的现金		8,188,561.02	3,772,659.94
经营活动现金流入小计		1,065,641,116.75	1,166,728,766.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,028,343,166.27	1,137,935,623.87
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		63,688,886.51	55,056,560.12
支付的各项税费		26,316,833.78	42,800,126.82
支付其他与经营活动有关的现金		24,029,041.16	16,237,719.26
经营活动现金流出小计		1,142,377,927.72	1,252,030,030.07
经营活动产生的现金流量净额		-76,736,810.97	-85,301,263.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,289,060.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,473.34	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,396,533.35	80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,318,198.74	44,323,205.04
投资支付的现金		15,000,000.00	17,500,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			21,640,850.41
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		79,318,198.74	83,464,055.45
投资活动产生的现金流量净额		-76,921,665.39	-83,384,055.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			95,670,293.91
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			93,378,343.91
取得借款收到的现金		330,044,905.27	523,841,872.37
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		263,195,515.94	123,010,985.20
筹资活动现金流入小计		593,240,421.21	742,523,151.48
偿还债务支付的现金		194,410,011.76	179,630,739.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,357,530.80	11,831,227.46
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		150,058,632.83	507,791,733.78
筹资活动现金流出小计		372,826,175.39	699,253,700.28
筹资活动产生的现金流量净额		220,414,245.82	43,269,451.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,152,169.98	-144,154.73
五、现金及现金等价物净增加额		65,603,599.48	-125,560,022.65
加：期初现金及现金等价物余额		322,400,631.36	588,170,710.68
六、期末现金及现金等价物余额		388,004,230.84	462,610,688.03

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：李清林

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		380,793,393.93	617,492,680.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		204,911,102.54	278,149,638.51

经营活动现金流入小计		585,704,496.47	895,642,319.00
购买商品、接受劳务支付的现金		469,729,062.80	686,761,111.03
支付给职工以及为职工支付的现金		2,415,659.94	5,566,950.32
支付的各项税费		2,726,957.37	1,176,030.03
支付其他与经营活动有关的现金		152,363,406.07	259,349,664.70
经营活动现金流出小计		627,235,086.18	952,853,756.08
经营活动产生的现金流量净额		-41,530,589.71	-57,211,437.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,083,087.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,473.34	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,190,560.84	80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,159,505.15	270,668.79
投资支付的现金		137,039,282.49	17,365,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		138,198,787.64	17,635,668.79
投资活动产生的现金流量净额		-136,008,226.80	-17,555,668.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		221,308,936.79	450,654,320.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		200,395,719.96	36,182,833.90
筹资活动现金流入小计		421,704,656.75	486,837,153.90
偿还债务支付的现金		114,091,163.31	86,490,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,388,110.00	7,662,924.62
支付其他与筹资活动有关的现金		164,925,985.76	372,767,920.00
筹资活动现金流出小计		300,405,259.07	466,921,644.62
筹资活动产生的现金流量净额		121,299,397.68	19,915,509.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影		-741,779.67	

响			
五、现金及现金等价物净增加额		-56,981,198.50	-54,851,596.59
加：期初现金及现金等价物余额		190,181,735.80	293,383,623.71
六、期末现金及现金等价物余额		133,200,537.30	238,532,027.12

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：李清林

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	314,823,465.00	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
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		256,450.80					-15,884,423.16	-2,662,025.08	-6,412,736.46	-24,702,733.90
(一)净利润							-15,884,423.16		-6,432,142.74	-22,316,565.90
(二)其他综合收益								-2,662,025.08	19,406.28	-2,642,618.80
上述(一)和(二)小计							-15,884,423.16	-2,662,025.08	-6,412,736.46	-24,959,184.70
(三)所有者投入和减少资本		256,450.80								256,450.80
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		256,450.80								256,450.80

(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	314,823,465.00	599,812,520.79			29,990,096.10		94,248,738.71	-1,465,681.12	232,368,701.54	1,269,777,841.02

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	314,823,465.00	600,193,868.41			29,275,185.14		103,962,895.13	-151,729.35	167,568,317.41	1,215,672,001.74
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	314,823,465.00	600,193,868.41			29,275,185.14		103,962,895.13	-151,729.35	167,568,317.41	1,215,672,001.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-550,257.70					18,507,014.85	461,631.79	-13,895,027.00	4,523,361.94
(一) 净利润							18,507,014.85		-3,746,814.85	14,760,200.00
(二) 其他综合收益								461,631.79	-82,176.09	379,455.70
上述(一)和(二)小计							18,507,014.85	461,631.79	-3,828,990.94	15,139,655.70
(三)所有者投入和减少资本									-10,066,036.06	-10,066,036.06
1. 所有者投入资本									-10,066,036.06	-10,066,036.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配		-550,257.70								-550,257.70
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他		-550,257.70								-550,257.70
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	314,823,465.00	599,643,610.71			29,275,185.14		122,469,909.98	309,902.44	153,673,290.41	1,220,195,363.68

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：李清林

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	314,823,465.00	624,679,380.22			29,791,640.57		40,730,151.62	1,010,024,637.41
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	314,823,465.00	624,679,380.22			29,791,640.57		40,730,151.62	1,010,024,637.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		256,450.80					-14,886,574.87	-14,630,124.07
(一) 净利润							-14,886,574.87	-14,886,574.87
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-14,886,574.87	-14,886,574.87
(三) 所有者投入和减少资本		256,450.80						256,450.80
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		256,450.80						256,450.80
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	314,823,465.00	624,935,831.02			29,791,640.57		25,843,576.75	995,394,513.34

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	314,823,465.00	624,679,380.22			29,076,729.61		37,728,503.87	1,006,308,078.70
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	314,823,465.00	624,679,380.22			29,076,729.61		37,728,503.87	1,006,308,078.70
三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填列)							-680,954.83	-680,954.83
(一) 净利润							-680,954.83	-680,954.83
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							-680,954.83	-680,954.83
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	314,823,465.00	624,679,380.22				29,076,729.61	37,047,549.04	1,005,627,123.87

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：李清林

(二) 公司概况

湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府“湘政函[2000]121号”文批准，由湖南新兴科技发展有限公司、成都银河创新科技股份公司、钟发平、上海三湘（集团）有限公司、广东新锐投资有限公司、湖南天联复合材料有限公司发起设立，于2000年8月24日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为4300001004829的《企业法人营业执照》。

并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1211号文核准，根据2009年第四次临时股东大会决议、2009年三届二十六次董事会决议和修改后章程的规定，公司通过定向增发人民币普通股（A股）28,542,780股，增加注册资本人民币28,542,780.00元，变更后的注册资本为人民币314,823,465.00元，股份总数A股314,823,465股（每股面值1元）。本公司属电子元器件制造行业。经营范围：法律、法规、政策允许的新材料、新能源的研究、开发、生产、销售并提供相关技术咨询（不含中介）服务，金属材料、金属制品、电子产品、电镀设备、五金配件、建筑材料、化工原料、机电设备、日用百货的销售；货物、技术进出口经营（国家限定公司经营和国家禁止进出口的货物及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、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) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及

其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

（1） 外币业务折算

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：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。

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—4 年	20	20
4—5 年	20	20
5 年以上	30	30

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
其他组合	经减值测试后未发生减值的不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	单项金额未到达重大标准但应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

发出存货采用计划成本、实际成本两种方式核算，实际成本采用加权平均法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

五五摊销法

按照在领用时采用五五摊销法进行摊销。

2) 包装物

一次摊销法

按照包装物在领用时采用一次转销法核算成本

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

A、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。

B、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。

C、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

A、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。

B、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。

C、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：A、将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B、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；C、收入的金额能够可靠地计量；D、相关的经济利益很可能流入；E、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

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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，2012 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，2012 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，2012 年度企业所得税率暂定为 15%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
常德力元新材料有限责任公司	全资子公司	常德	制造业	10,008	泡沫镍产品及其系列产品的开发、生产和销售	10,008		100	100	是			
湖南欧力科技开发有限责任公司	全资子公司	长沙	商业	4,365	开发、销售泡沫镍产品、电池及相关材料并提供技术咨询服务,经营国家核定范围内的进出口业务,金属材料、金属制品、电子产品、电镀设备、五金配件、建筑材料、化工原料、化工原料及产品机电设备、日用百货的销售	4,365		100	100	是			
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	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	45,000		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	22,893.91		
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、电子工业专用设备的研究、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	358.63		
科力远新能源(欧洲)有限公司	控股子公司	法国	商业	50 万欧元	一般商品贸易	433.12		98	98	是	2.35		

(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 COUN ENERGY 株式会 社	全 资 子 公 司	日本	制造业	29,900 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			

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	87,197.81	/	/	283,779.83
人民币	/	/	56,709.80	/	/	232,100.30
美元	181.00	6.3249	1,144.80	181.00	6.3009	1,140.46
港元	11.00	0.81522	8.97	9.86	0.8107	7.99
日元	357,428.00	0.079648	28,468.43	612,000.00	0.081103	49,633.20
欧元	110.00	7.871	865.81	110.00	8.1625	897.88
银行存款：	/	/	348,007,333.48	/	/	321,373,240.49
人民币	/	/	314,307,635.61	/	/	278,192,019.95
美元	1,261,008.44	6.3249	7,975,752.28	5,850,021.64	6.3009	36,860,401.35
港元	6,830.11	0.81522	5,568.04	7,709.20	0.8107	6,249.85
日元	295,953,008.00	0.079648	23,572,065.18	67,436,002.00	0.081103	5,469,262.07
欧元	272,686.11	7.871	2,146,312.37	103,559.85	8.1625	845,307.27
其他货币资金：	/	/	61,694,699.55	/	/	359,022,061.04
人民币	/	/	61,692,842.42	/	/	359,021,948.88
美元	21.01	6.3249	132.89	17.80	6.3009	112.16
港元	2,115.06	0.81522	1,724.24			
合计	/	/	409,789,230.84	/	/	680,679,081.36

其他货币资金主要为开具银行承兑汇票保证金 4600.5 万元、开具信用证保证金 1562 万元。

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	19,426,178.77	11,058,506.47
商业承兑汇票	3,716,480.23	8,959,718.35
合计	23,142,659.00	20,018,224.82

(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	2012 年 5 月 29 日	2012 年 11 月 25 日	1,379,102.41	
2	2012 年 6 月 4 日	2012 年 12 月 4 日	1,650,000.00	
3	2012 年 3 月 30 日	2012 年 9 月 30 日	1,200,000.00	

4	2012年5月10日	2012年11月10日	959,215.22	
5	2012年6月6日	2012年12月6日	956,392.64	
合计	/	/	6,144,710.27	/

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	237,450,824.69	99.67	12,827,919.71	5.40	287,703,221.91	99.62	15,380,108.80	5.35
组合小计	237,450,824.69	99.67	12,827,919.71	5.40	287,703,221.91	99.62	15,380,108.80	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	783,293.91	0.33	783,293.91	100.00	1,084,004.78	0.38	1,084,004.78	100.00
合计	238,234,118.60	/	13,611,213.62	/	288,787,226.69	/	16,464,113.58	/

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	231,078,629.70	97.32	11,553,931.49	280,293,613.23	97.42	14,014,680.65

1 年以内小计	231,078,629.70	97.32	11,553,931.49	280,293,613.23	97.42	14,014,680.65
1 至 2 年	3,106,783.65	1.31	310,678.36	4,162,793.43	1.45	416,279.34
2 至 3 年	34,196.52	0.01	5,129.49	15,600.43	0.01	2,340.06
3 至 4 年	88,922.75	0.04	17,784.55	111,840.71	0.04	22,368.14
4 至 5 年	22,917.96	0.01	4,583.59	113,716.29	0.04	22,743.26
5 年以上	3,119,374.11	1.31	935,812.23	3,005,657.82	1.04	901,697.35
合计	237,450,824.69	100.00	12,827,919.71	287,703,221.91	100.00	15,380,108.80

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
uniross	677,949.74	677,949.74	100.00	公司破产
珠海凌浩电池有限公司	24,223.00	24,223.00	100.00	账龄 5 年以上、预计难以收回
广州市鹏辉电池有限公司	19,451.55	19,451.55	100.00	账龄 5 年以上、预计难以收回
上海品新电池有限公司	15,461.05	15,461.05	100.00	账龄 5 年以上、预计难以收回
上海申建	41,100.00	41,100.00	100.00	账龄 5 年以上、预计难以收回
天津安彩和平有限公司	5,108.57	5,108.57	100.00	账龄 5 年以上、预计难以收回
合计	783,293.91	783,293.91	/	/

(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	收回款项	年限较长预计难以收回	300,000.00	300,000.00	
2	收回款项	年限较长预计难以收回	710.87	710.87	
合计	/	/	300,710.87	/	/

(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	65,081,582.93	1 年以内	27.32
2	非关联	19,319,719.23	1 年以内	8.11
3	非关联	17,791,528.98	1 年以内	7.47
4	非关联	16,705,063.21	1 年以内	7.01
5	非关联	9,650,117.99	1 年以内	4.05
合计	/	128,548,012.34	/	53.96

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	2.37	716,400.00	100	716,400.00	1.63	716,400.00	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	27,703,167.73	91.76	1,902,973.81	6.87	41,166,569.66	93.91	3,037,682.06	7.38
组合小计	27,703,167.73	91.76	1,902,973.81	6.87	41,166,569.66	93.91	3,037,682.06	7.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,769,689.23	5.86	1,769,689.23	100.00	1,953,677.03	4.46	1,953,677.03	100
合计	30,189,256.96	/	4,389,063.04	/	43,836,646.69	/	5,707,759.09	/

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	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	23,610,893.76	85.23	1,180,544.69	33,470,977.21	81.31	1,673,548.85
1 年以内小计	23,610,893.76	85.23	1,180,544.69	33,470,977.21	81.31	1,673,548.85
1 至 2 年	1,326,442.42	4.79	132,644.24	976,289.03	2.37	97,628.91
2 至 3 年	686,834.69	2.48	103,025.20	2,916,716.00	7.09	437,507.40
3 至 4 年	1,070,033.43	3.86	214,006.69	2,793,623.99	6.79	558,724.80
4 至 5 年	299,360.43	1.08	59,872.09	324,169.34	0.79	64,833.87
5 年以上	709,603.00	2.56	212,880.90	684,794.09	1.65	205,438.23
合计	27,703,167.73	100.00	1,902,973.81	41,166,569.66	100	3,037,682.06

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	338,156.54	338,156.54	100.00	
2	172,506.74	172,506.74	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	76,100.00	76,100.00	100.00	
9	66,088.32	66,088.32	100.00	
10	60,000.00	60,000.00	100.00	
11	57,646.38	57,646.38	100.00	
12	436,980.25	436,980.25	100.00	
合计	1,769,689.23	1,769,689.23	/	/

(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	3,216,000.34	1 年以内	10.65
2	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	6.62
3	非关联方	1,760,000.00	1 年以内	5.83
4	非关联方	1,379,010.66	1 年以内	4.57
5	非关联方	1,365,936.85	1 年以内	4.52
合计	/	9,720,947.85	/	32.19

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	89,904,590.31	99.09	111,752,746.04	92.15
1 至 2 年	230,442.59	0.25	7,247,016.93	5.98
2 至 3 年	70,974.24	0.08	2,160,736.88	1.78
3 年以上	527,586.20	0.58	113,682.79	0.09
合计	90,733,593.34	100.00	121,274,182.64	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	24,411,086.00	1 年以内	预付材料款
2	供应商	11,880,900.00	1 年以内	预付材料款
3	供应商	9,776,469.06	1 年以内	预付工程款
4	供应商	6,483,468.55	1 年以内	预付材料款
5	供应商	4,993,092.50	1 年以内	预付材料款
合计	/	57,545,016.11	/	/

(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	79,246,055.55		79,246,055.55	104,902,797.58	240,815.87	104,661,981.71
在产品	141,006,899.91		141,006,899.91	118,022,467.06		118,022,467.06
库存商品	108,514,250.34	447,824.41	108,066,425.93	90,090,293.96	1,271,047.50	88,819,246.46
低值易耗品	1,841,495.64	491,596.71	1,349,898.93	1,818,500.20	491,596.71	1,326,903.49
委托加工物资	139,857.98		139,857.98	198,331.06		198,331.06
合计	330,748,559.42	939,421.12	329,809,138.30	315,032,389.86	2,003,460.08	313,028,929.78

(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	
库存商品	1,271,047.50			823,223.09	447,824.41
低值易耗品	491,596.71				491,596.71
合计	2,003,460.08			1,064,038.96	939,421.12

(3) 存货跌价准备情况

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

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	64,109,469.52	48,297,539.27
预缴营业税	300,336.02	127,038.70
预缴城市维护建设税	2,989,908.95	3,360,039.45
预缴企业所得税	3,199,865.60	3,199,865.60
预缴房产税	849,590.94	542,764.84
预缴教育费附加	1,063,770.80	1,328,149.67
个人所得税	808,017.21	589,019.48
资金信托计划		20,000,000.00
合计	73,320,959.04	77,444,417.01

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	159,970,990.43	55,144,724.59	104,826,265.84	10,256,590.86	2,138,906.54
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	35	35	82,150,530.76	10,729,391.34	71,421,139.42	555,745.32	-1,182,623.40

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	35,000,000.00	19,161,316.98	14,586,081.81	33,747,398.79		35.00	35.00

研究中心有 限责任公司							
长沙经济技 术开发区投 资控股有 限公司	15,000,000.00	22,946,957.56	522,500.00	23,469,457.56		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:	826,123,595.13	15,059,867.32		661,545.35	840,521,917.10
其中: 房屋及建筑物	437,362,366.95	4,184,739.04			441,547,105.99
机器设备	356,954,808.13	8,004,593.04		7,572.00	364,951,829.17
运输工具	13,650,111.91	656,516.41		260,436.93	14,046,191.39
电器设备	12,186,173.44	353,300.14		363,760.87	12,175,712.71
其 他	5,970,134.70	1,860,718.69		29,775.55	7,801,077.84
		本期新 增	本期计提		
二、累计折旧合计:	238,183,627.84		22,239,800.71	629,455.22	259,793,973.33
其中: 房屋及建筑物	62,990,961.53		6,305,131.01		69,296,092.54
机器设备	158,274,992.24		14,191,150.23	2,536.50	172,463,605.97
运输工具	7,648,431.45		997,349.22	252,623.82	8,393,156.85
电器设备	7,446,219.54		501,994.67	352,845.84	7,595,368.37
其 他	1,823,023.08		244,175.58	21,449.06	2,045,749.60
三、固定资产账面净 值合计	587,939,967.29	/		/	580,727,943.77
其中: 房屋及建筑物	374,371,405.42	/		/	372,251,013.45
机器设备	198,679,815.89	/		/	192,488,223.20
运输工具	6,001,680.46	/		/	5,653,034.54
电器设备	4,739,953.90	/		/	4,580,344.34
其 他	4,147,111.62	/		/	5,755,328.24
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电器设备		/		/	
其 他		/		/	

五、固定资产账面价值合计	587,939,967.29	/	/	580,727,943.77
其中：房屋及建筑物	374,371,405.42	/	/	372,251,013.45
机器设备	198,679,815.89	/	/	192,488,223.20
运输工具	6,001,680.46	/	/	5,653,034.54
电器设备	4,739,953.90	/	/	4,580,344.34
其他	4,147,111.62	/	/	5,755,328.24

本期折旧额：22,239,800.71 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：5,236,232.38 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
房屋及建筑物	192,879,624.56	130,420,378.47	62,459,246.09
电器设备	3,592.23	1,052.49	2,539.74

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
和汉公司产业大楼	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
和汉公司海容厂房	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

期末固定资产中已有净值为 14213.32 万元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	102,747,541.78		102,747,541.78	48,604,916.87		48,604,916.87

(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	期末数
兰州金川科力远 50 万支镍氢电池项目	95,000,000.00	2,540,289.61	9,772,779.96	2,901,871.37	9,411,198.20
科霸动力电池工程	84,030,000.00		658,663.18		658,663.18
和汉项目工程	80,000,000.00	11,390,637.26	1,047,609.05		12,438,246.31
长沙力元项目生产线		2,327,856.95	686,178.42	154,497.93	2,859,537.44

益阳科力远新厂建设及改造	113,000,000.00	28,012,722.48	41,244,712.48		69,257,434.96
3G 管理系统及其他（湘南）		2,180,250.74	306,558.21	2,179,863.08	306,945.87
待安装设备、ERP 及其他		2,153,159.83	1,048,368.70		3,201,528.53
湘南 開放 A 棟移設			4,613,987.29		4,613,987.29
合计	372,030,000.00	48,604,916.87	59,378,857.29	5,236,232.38	102,747,541.78

13、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	328,817,186.54	45,361,826.46		374,179,013.00
专利技术	2,671,000.00			2,671,000.00
土地	308,228,192.87			308,228,192.87
软件	4,717,323.91	373,974.37		5,091,298.28
专有技术	13,166,969.76	44,987,852.09		58,154,821.85
商标权	33,700.00			33,700.00
二、累计摊销合计	22,989,805.00	6,958,577.10		29,948,382.10
专利技术	1,081,733.31	133,549.98		1,215,283.29
土地	18,381,281.21	3,421,148.55		21,802,429.76
软件	183,059.54	1,402,756.75		1,585,816.29
专有技术	3,311,042.03	2,001,121.82		5,312,163.85
商标权	32,688.91			32,688.91
三、无形资产账面净值合计	305,827,381.54	38,403,249.36		344,230,630.90
专利技术	1,589,266.69	-133,549.98		1,455,716.71
土地	289,846,911.66	-3,421,148.55		286,425,763.11
软件	4,534,264.37	-1,028,782.38		3,505,481.99
专有技术	9,855,927.73	42,986,730.27		52,842,658.00
商标权	1,011.09			1,011.09
四、减值准备合计				
专利技术				
土地				
软件				
专有技术				
商标权				
五、无形资产账面价值合计	305,827,381.54	38,403,249.36		344,230,630.90
专利技术	1,589,266.69	-133,549.98		1,455,716.71

土地	289,846,911.66	-3,421,148.55		286,425,763.11
软件	4,534,264.37	-1,028,782.38		3,505,481.99
专有技术	9,855,927.73	42,986,730.27		52,842,658.00
商标权	1,011.09			1,011.09

本期摊销额：6,958,577.10 元。

期末已有账面净值 3148.12 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。

本期新增专有技术 44987852.09 元，主要系子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司及其子公司湘南 CORUN ENERGY 株式会社开发支出转为无形资产。

14、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
检测中心改良支出	414,964.27		73,501.68		341,462.59
园区围墙翻新费用摊销		47,992.50	4,800.00		43,192.50
合计	414,964.27	47,992.50	78,301.68		384,655.09

15、 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	1,209,613.36	1,596,273.18
可抵扣亏损	8,355,910.28	5,253,003.29
递延收益	500,000.00	625,000.00
预提的利息费用		274,164.94
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	3,884,979.51	4,118,078.27
小计	13,950,503.15	11,866,519.68
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	1,042,299.17	1,056,695.24
企业合并取得的合并收益大于计税基础	5,258,815.83	5,258,815.83
小计	6,301,115.00	6,315,511.07

(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	42,444,055.45	11,138,193.72
资产减值准备	11,599,931.52	12,408,278.63

递延收益	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	60,043,986.97	29,546,472.35

(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	25,204,460.00
小计	25,204,460.00
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	7,311,241.85
递延收益	2,000,000.00
可弥补亏损	50,967,512.28
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	25,899,863.40
小计	86,178,617.53

16、 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	22,171,872.67	372,003.81	4,572,124.23		17,971,752.25
二、存货跌价准备	2,003,460.08			1,064,038.96	939,421.12
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	24,175,332.75	372,003.81	4,572,124.23	1,064,038.96	18,911,173.37

17、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	229,398,986.72	211,026,646.08
信用借款	146,378,852.84	27,114,125.50
合计	375,777,839.56	561,603,515.16

截止至 2012 年 6 月 30 日，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湖南科力远新能源股份有限公司提供连带保证担保取得 60,000,000.00 元借款，以 1,250 万元应收账款作为质押取得 10,000,000.00 元借款，以 510 万美元应收账款作为质押取得 25,699,120.00 元借款；

子公司长沙力元新材料有限责任公司由湖南科力远高技术控股有限公司提供保证担保取得 1486029.3 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 420540 美元外币借款及 10,000,000.00 元借款；

本公司由湖南科力远高技术控股有限提供保证担保取得 190,000,000.00 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。

18、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

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	126,140.00	
银行承兑汇票	231,445,628.50	173,351,770.00
合计	231,571,768.50	173,351,770.00

本公司为子公司益阳科力远电池有限责任公司 925 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为本公司 18774.82 元银行承兑汇票提供保证担保；子公司和汉公司以房屋厂房为本公司 3444.74 万元银行承兑汇票提供保证担保。

20、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
采购款	121,495,047.28	196,684,216.58
工程设备款	13,008,484.87	22,778,018.01
合计	134,503,532.15	219,462,234.59

(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 2012 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的应付账款为 9273885.42 元，主要为未结算的应付工程及设备款。

21、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	3,459,590.03	40,750,176.26
合计	3,459,590.03	40,750,176.26

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

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

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,655,923.03	76,335,918.47	83,412,457.66	14,579,383.84
二、职工福利费		3,103,052.07	3,104,952.07	-1,900.00
三、社会保险费	682,403.77	4,503,784.96	3,897,616.92	1,288,571.81
其中：医疗保险费	65,118.43	1,222,420.41	1,181,803.81	105,735.03
基本养老保险费	601,542.89	2,494,428.72	2,034,743.22	1,061,228.39
失业保险费	11,195.71	321,538.84	285,088.74	47,645.81
工伤保险费	1,989.50	361,406.77	322,402.76	40,993.51
生育保险费	2,557.24	103,990.22	73,578.39	32,969.07

四、住房公积金	84,807.00	437,685.30	441,738.30	80,754.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费		476,679.99	476,679.99	
职工教育经费		48,312.10	48,312.10	
合计	22,423,133.80	84,905,432.89	91,381,757.04	15,946,809.65

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

应付职工薪酬余额预计在 2012 年 7 月发放。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,022,242.41	741,576.37
营业税	182,186.69	19,674.58
企业所得税	15,155,210.47	9,049,261.84
个人所得税	115,307.92	159,542.59
城市维护建设税	147,916.86	74,935.72
房产税	351,311.69	179,462.27
土地使用税	327,986.35	
教育费附加	108,695.87	55,659.55
地方教育附加	3,366.47	132
印花税	18,909.57	332,017.04
合计	18,433,134.30	10,612,261.96

24、 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

25、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,126,439.46	973,814.08
应付暂收款	636,313.48	598,574.62
往来款	37,334,858.26	23,187,945.40
合计	39,097,611.20	24,760,334.10

(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。

26、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	95,000,000.00	95,000,000.00
合计	95,000,000.00	95,000,000.00

(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	95,000,000.00
合计	95,000,000.00	95,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	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	4.76	15,000,000.00	15,000,000.00
2	2010 年 9 月 26 日	2012 年 9 月 18 日	人民币	4.76	40,000,000.00	40,000,000.00
3	2010 年 9 月 29 日	2012 年 9 月 18 日	人民币	4.76	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	95,000,000.00	95,000,000.00

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

由本公司为子公司常德力元新材料有限责任公司提供保证担保取得 5000 万元借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
1	2011 年 3 月 25 日	2014 年 3 月 24 日	人民币	6.59	15,000,000.00	15,000,000.00

2	2011年4月29日	2014年4月28日	人民币	6.59	10,000,000.00	10,000,000.00
3	2011年5月27日	2014年5月26日	人民币	6.59	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	/	/	/	/	50,000,000.00	50,000,000.00

28、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	53,807,362.46			35,871,575.64
2	-2,334,992.87			-1,121,276.90

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 2012 年 6 月 30 日止，常德力元新材料有限责任公司应付招银租赁有限公司融资租赁款 21522945.2 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 14348630.44 元，共计 35871575.64 元。

29、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,000,000.00	8,500,000.00
合计	8,000,000.00	8,500,000.00

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。

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	314,823,465.00						314,823,465.00

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	599,382,704.49	256,450.80		599,639,155.29
其他资本公积	173,365.50			173,365.50
合计	599,556,069.99	256,450.80		599,812,520.79

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	29,990,096.10			29,990,096.10
合计	29,990,096.10			29,990,096.10

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	110,133,161.87	/
调整后 年初未分配利润	110,133,161.87	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,884,423.16	/
期末未分配利润	94,248,738.71	/

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	886,255,802.11	1,003,973,133.99
其他业务收入	29,270,751.35	6,616,688.51
营业成本	827,430,416.17	944,189,943.75

(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	463,916,236.13	400,660,327.61	229,107,854.54	191,943,782.68
镍产品	112,848,482.60	99,753,135.58	177,011,545.75	161,662,696.02
贸易	309,491,083.38	302,981,616.04	597,853,733.70	585,698,398.35
合计	886,255,802.11	803,395,079.23	1,003,973,133.99	939,304,877.05

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	180,009,535.97	19.66
2	115,794,918.93	12.65
3	111,911,251.08	12.22
4	70,311,581.63	7.68
5	59,437,919.48	6.49
合计	537,465,207.09	58.70

35、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	347,187.89	53,261.93	应纳税营业额
城市维护建设税	1,141,306.07	1,197,150.80	应缴流转税税额
教育费附加	1,133,817.77	852,161.37	应缴流转税税额
合计	2,622,311.73	2,102,574.10	/

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保费	3,999,512.97	3,281,524.86
办公差旅费	644,452.99	716,482.66
交通运输费	5,468,278.47	6,209,402.15
宣传推广费	4,734.68	101,758.41
业务招待费	902,620.46	701,441.62
商业保险费	506,163.32	98,231.11
租赁费	1,093,607.21	1,239,142.56
市场开拓费	875,465.46	257,623.88
报检样品费	329,245.81	387,580.67
其它	2,432,838.86	4,081,329.11
合计	16,256,920.23	17,074,517.03

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利社保费	32,397,945.27	15,224,794.29
办公差旅费	3,270,280.82	1,688,914.47
折旧及无形资产摊销	13,991,740.36	8,244,998.80
商业保险费	1,303,878.36	225,736.35
税费	5,123,613.37	3,606,794.39
广告宣传费	267,392.09	189,203.83
业务招待费	1,923,515.56	1,523,123.74
技术研发费	5,342,990.31	1,523,676.48
审计咨询费	632,898.66	1,290,676.36
物耗修理费	2,402,674.60	2,599,652.63
诉讼费	121,243.00	127,296.00
其它	4,695,004.70	3,356,888.06
合计	71,473,177.10	39,601,755.40

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,425,690.26	14,235,037.00
利息收入	-5,329,648.29	-4,285,377.81

汇兑损益	1,854,840.03	-2,149,809.24
金融机构手续费	1,203,497.46	1,680,856.94
其他	514,780.74	11,522.17
合计	24,669,160.20	9,492,229.06

39、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		225,096.97
合计		225,096.97

40、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
套期保值收益	2,083,087.50	
NDF 到期结算收益	1,193,328.18	
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	108,581.81	-552,655.30
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	532,639.18	105,557.38
合计	3,917,636.67	-447,097.92

(2) 按成本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	-413,918.19	-623,416.13	
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	522,500.00	70,760.83	

41、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,200,120.42	-281,053.74
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,200,120.42	-281,053.74

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	37,676.89	49,247.30	
其中：固定资产处置利得	37,676.89	47,918.99	
政府补助	1,228,400.00	1,118,400.00	
罚没收入	33,955.00		
其他	555,158.39	1,901,399.68	
合并收入		21,408,431.20	
合计	1,855,190.28	24,477,478.18	

(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
湖南省财政厅、湖南省科技厅 2011 年第十五批省级科技计划项目补助资金	60,000.00		湘财企指（2011）119 号
2011 年度长沙高新区知识产权示范企业奖	20,000.00		
2011 年度长沙高新区自主创新效益贡献奖	31,000.00		
表彰 2011 年度湖南省“促进合作，扩大销售”先进单位	30,000.00		湘推新工办（2012）1 号
长沙市 2011 年度第十二批科技计划项目资金	300,000.00		长财企指（2011）111 号
其他常规经营性补贴收入	287,400.00		
递延收益摊销	500,000.00	500,000.00	
收长沙市外经贸发展资金补贴款		18,400.00	
收财政局贴息补贴		150,000.00	
工业专项资金补助		400,000.00	兰财企[2010]128 号
2010 年机电高新技术产品技改研发项目支持资金		36,000.00	益财朝企指（2010）101 号
2010 年承接产业转移发展加工贸易资金		4,000.00	益财朝企指（2010）100 号

国际市场开拓资金		5,000.00	
收高新区财政分局补贴		5,000.00	
合计	1,228,400.00	1,118,400.00	/

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	18,998.81		
其中：固定资产处置损失	18,998.81		
罚款支出	60,000.00		
其他	1,022,796.62	22,681.65	
合计	1,101,795.43	22,681.65	

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	11,268,175.57	669,621.41
递延所得税调整	-7,005,889.70	7,212,831.07
合计	4,262,285.87	7,882,452.48

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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-15,884,423.16
非经常性损益	B	1,914,520.35
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	-17,798,943.51
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	6
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	-0.06
---------------	-------	-------

(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	-2,642,618.80	1,205,020.59
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	-2,642,618.80	1,205,020.59

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	5,237,589.32
保险赔款	561,807.46
收到的与收益相关的政府补助	728,400.00
租赁收入	1,514,689.55
其他	146,074.69
合计	8,188,561.02

(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	2,801,246.83
商业保险费	1,803,878.36
广告宣传费	252,185.89
业务招待费	2,823,515.56
技术研发费	3,995,740.97
审计咨询费	513,588.04
物耗修理费	1,678,795.95
交通运输费	5,564,420.02
租赁费	2,884,459.96
市场开拓费	1,120,825.57
银行手续费	590,384.01
合计	24,029,041.16

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到票据款项	263,195,515.94
合计	263,195,515.94

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付票据款	72,121,480.43
支付融资租赁本金	18,021,166.64
支付的票据保证金	59,915,985.76
合计	150,058,632.83

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-22,316,565.90	14,760,200.00
加：资产减值准备	-4,200,120.42	-281,053.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,239,800.71	20,088,321.02
无形资产摊销	6,958,577.10	4,092,177.60
长期待摊费用摊销	30,309.18	73,501.68

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-18,998.81	-49,247.30
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-225,096.97
财务费用(收益以“—”号填列)	24,506,210.87	9,961,181.36
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,834,549.17	447,097.92
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,083,983.47	-1,167,766.85
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-14,396.07	8,380,597.92
存货的减少(增加以“—”号填列)	-16,780,208.52	-122,583,585.62
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	15,513,401.38	-135,868,827.23
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-98,736,287.85	117,071,236.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-76,736,810.97	-85,301,263.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	388,004,230.84	462,610,688.03
减: 现金的期初余额	322,400,631.36	588,170,710.68
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	65,603,599.48	-125,560,022.65

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	388,004,230.84	322,400,631.36
其中: 库存现金	307,610.82	283,779.83
可随时用于支付的银行存款	347,786,920.47	321,373,240.49
可随时用于支付的其他货币资金	39,909,699.55	743,611.04
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	388,004,230.84	322,400,631.36

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 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。	10,500	19.91	19.91	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	50 万欧元	98	98	

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	
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	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
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	159,970,990.43	55,144,724.59	104,826,265.84	10,256,590.86	2,138,906.54
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	82,150,530.76	10,729,391.34	71,421,139.42	555,745.32	-1,182,623.40

4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(八) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

本公司向湖南省长沙市中级人民法院分别起诉英可高新技术材料(沈阳)有限公司(以下简称英可沈阳公司)、英可高新技术材料(大连)有限公司(以下简称英可大连公司)及湖南凯丰新能源有限公司(以下简称凯丰公司)侵犯公司专利权,上述案件已于 2008 年 11 月 10 日由湖南省长沙市中级人民法院受理。并于 2009 年 9 月 29 日做出一审判决:1.判令被告立即停止侵害原告的专利权;2.判令英可沈阳公司赔偿经济损失 24,774,350.00 元,判令英可大连公司赔偿经济损失 29,814,197.96 元;3.判令英可沈阳公司承担本案诉讼费用 190,080.00 元,英可大连公司承担本案诉讼费用 237,680.00 元。

2009 年 10 月 23 日英可沈阳公司和英可大连公司向湖南省高级人民法院提起上诉,2010 年 6 月 20 日湖南省高级人民法院做出终审判决:1.驳回上诉,维持原判;2.二审诉讼费用 191,671 元由英可高新技术材料(大连)有限公司承担。

2010 年 11 月 2 日长沙市中级人民法院做出执行裁定:冻结、扣划英可沈阳公司银行存款 2600 万元或查封、扣押其相同价值的财产;冻结、扣划英可大连公司银行存款 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) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

无

(十二) 其他重要事项:

1、 其他

(一)截止至 2012 年 6 月 30 日,本公司第一大股东湖南科力远高技术控股有限公司将其所持有的本公司限售流通股 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。

(二)股东持有的本公司有限售条件流通股 53465270 股于 2012 年 6 月 28 日上市转换为无限售条件流通股。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	12,308,974.24	3.75	615,448.70	5.00	27,126,581.42	13.39	1,356,329.07	5.00
其他组合(内部往来)	316,352,333.56	96.25			175,467,784.77	86.61		
组合小计	328,661,307.80	100.00	615,448.70	5.00	202,594,366.19	100.00	1,356,329.07	5.00
合计	328,661,307.80	/	615,448.70	/	202,594,366.19	/	1,356,329.07	/

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	12,308,974.24	100.00	615,448.70	27,126,581.42	100.00	1,356,329.07
1 年以内小计	12,308,974.24	100.00	615,448.70	27,126,581.42	100.00	1,356,329.07
合计	12,308,974.24	100.00	615,448.70	27,126,581.42	100.00	1,356,329.07

(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	200,204,615.71	1 年以内	60.92
2	子公司	89,356,123.75	1 年以内	27.19
3	子公司	22,716,182.05	1 年以内	6.91

4	子公司	3,913,412.05	1 年以内	1.19
5	客户	3,671,612.74	1 年以内	1.12
合计	/	319,861,946.30	/	97.33

(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(%)
长沙力元新材料有限责任公司	子公司	200,204,615.71	60.92
湖南欧力科技开发有限责任公司	子公司	89,356,123.75	27.19
常德力元新材料有限责任公司	子公司	22,716,182.05	6.91
益阳科力远电池有限公司	子公司	3,913,412.05	1.19
合计	/	316,190,333.56	96.21

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	8,502,136.09	3.25	513,361.26	6.04	12,329,952.09	4.95	665,076.50	5.39
其他组合 (内部往来)	253,043,852.33	96.75			236,893,774.56	95.05		
组合小计	261,545,988.42	100.00	513,361.26	0.20	249,223,726.65	100.00	665,076.50	0.27
合计	261,545,988.42	/	513,361.26	/	249,223,726.65	/	665,076.50	/

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	7,509,658.16	88.33	375,482.91	11,490,904.79	93.2	574,545.24
1 年以内小计	7,509,658.16	88.33	375,482.91	11,490,904.79	93.2	574,545.24
1 至 2 年	286,132.10	3.36	28,613.21	772,782.00	6.27	77,278.20
2 至 3 年	640,080.53	7.53	96,012.08			

3 至 4 年				66,265.30	0.53	13,253.06
4 至 5 年	66,265.30	0.78	13,253.06			
合计	8,502,136.09	100	513,361.26	12,329,952.09	100	665,076.50

(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	2,000,000.00	1 年以内	0.76
2	非关联方	823,945.69	1 年以内	0.32
3	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.19
4	非关联方	400,000.00	1 年以内	0.15
5	非关联方	370,895.60	1 年以内	0.14
合计	/	4,094,841.29	/	1.56

(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	184,037,169.47	70.37
益阳科力远电池有限公司	子公司	53,300,117.03	20.38
长沙力元新材料有限责任公司	子公司	15,666,083.48	5.99
合计	/	253,003,369.98	96.74

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	4,331,232.49	2,291,950	2,039,282.49	4,331,232.49			98	98
长沙力元新材料有限责任公司	203,484,139.22	203,484,139.22		203,484,139.22			99.4	99.4
长沙和汉电子有	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			100	100

限责任公司									
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				98.1	98.1
湖南科霸汽车动 力电池有限责任 公司	449,865,000.00	329,865,000.00	120,000,000.00	449,865,000.00				99.97	99.97
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	100
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	41
香港科力远能源 科技有限公司	8,808.38	8,808.38		8,808.38				100	100
科力远美国商贸 有限公司	3,507,825.30	3,507,825.3		3,507,825.30				51	51

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	22,946,957.56	522,500.00	23,469,457.56				25	25
先进储能材 料国家工程 研究中心有 限责任公司	35,000,000.00	19,161,316.98	14,586,081.81	33,747,398.79				35	35

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	437,916,757.92	568,478,602.26
其他业务收入	935,652.41	939,321.58
营业成本	433,812,320.47	557,875,754.31

(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	3,231,230.77	3,231,230.77		

镍产品	15,037,934.02	15,037,234.03	25,836,709.44	25,836,709.41
贸易	419,647,593.13	414,608,203.26	542,641,892.82	531,169,872.95
合计	437,916,757.92	432,876,668.06	568,478,602.26	557,006,582.36

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	115,794,918.93	26.39
2	59,437,919.48	13.54
3	44,111,757.92	10.05
4	17,807,692.32	4.06
5	6,148,650.63	1.4
合计	243,300,939.28	55.44

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
权益法核算的长期股权投资收益	108,581.81	-552,655.30
处置交易性金融资产取得的投资收益		105,557.38
其他	2,083,087.50	
合计	2,191,669.31	-447,097.92

(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	-413,918.19	-623,416.13	
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	522,500.00	70,760.83	
合计	108,581.81	-552,655.30	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-14,886,574.87	-680,954.83
加：资产减值准备	-892,595.61	-639,047.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	733,817.41	764,880.35
无形资产摊销	164,479.09	137,550.00

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）	-20,026.89	-47,918.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,351,226.98	4,106,039.84
投资损失（收益以“-”号填列）	108,581.81	447,097.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	722,054.45	46,966.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,243,557.41	-42,726,870.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-176,012,267.12	-31,170,935.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,957,157.63	12,551,755.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,530,589.71	-57,211,437.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	133,200,537.30	238,532,027.12
减：现金的期初余额	190,181,735.80	293,383,623.71
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	-56,981,198.50	-54,851,596.59

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	18,678.08
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	1,228,400.00
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	1,193,328.18
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493,683.23
所得税影响额	-75,000.00
少数股东权益影响额（税后）	-257,202.68
合计	1,914,520.35

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	-1.52	-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	-1.70	-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

(单位:人民币元)

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度
货币资金	409,789,230.84	680,679,081.36	-39.80%
应收利息		7,849,386.10	-100.00%
长期股权投资	57,216,856.35	42,108,274.54	35.88%
在建工程	102,747,541.78	48,604,916.87	111.39%
开发支出	6,142,729.69	46,416,469.21	-86.77%
短期借款	375,777,839.56	561,603,515.16	-33.09%
交易性金融负债		6,246,788.52	-100.00%
应付票据	231,571,768.50	173,351,770.00	33.58%
应付账款	134,503,532.15	219,462,234.59	-38.71%
预收款项	3,459,590.03	40,750,176.26	-91.51%
应交税费	18,433,134.30	10,612,261.96	73.70%
应付利息		8,946,045.85	-100.00%
长期应付款	34,750,298.74	51,472,369.59	-32.49%
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度
管理费用	71,473,177.10	39,601,755.40	80.48%
财务费用	24,669,160.20	9,492,229.06	159.89%
资产减值损失	-4,200,120.42	-281,053.74	1394.42%
公允价值变动收益		225,096.97	-100.00%
投资收益	3,917,636.67	-447,097.92	-976.24%
营业外收入	1,855,190.28	24,477,478.18	-92.42%
所得税费用	4,262,285.87	7,882,452.48	-45.93%

资产负债表项目

(1)货币资金项目期末数较期初数减少 39.8% (绝对额减少 270,889,850.52 元), 主要系公司本期 NDF 业务已结算完毕, 人民币保证金减少所致。

(2)应收利息项目期末数较期初数绝对额减少 7,849,386.10 元, 主要系公司本期 NDF 业务已结算完毕, 应收利息已收回。

(3)长期股权投资项目期末数较期初数增加 35.88% (绝对额增加 15,108,581.81 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 15,000,000.00 元的投资, 按权益法核算根据被投资单位损益调增投资额 108581.81 元所致。

(4)在建工程项目期末数较期初数增加 111.39% (绝对额增加 54,142,624.91 元), 主要系兰州金川科力远电池有限公司 50 万支镍氢电池项目及益阳科力远电池有限公司新厂建设改造项目工程投入所致。

(5)开发支出项目期末数较期初数减少 86.77% (绝对额减少 40,273,739.52 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转无形资产所致。

(6)短期借款项目期末数较期初数减少 33.09% (绝对额减少 185,825,675.6 元), 主要系公司本期 NDF 业务已结算, 减少美元借款所致。

(7)交易性金融负债项目期末数较期初数绝对额减少 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 NDF 业务已结算所致。

(8)应付票据项目期末数较期初数增加 33.58% (绝对额增加 58,219,998.5 元), 主要系票据结算增加所致。

(9)应付账款项目期末数较期初数减少 38.71% (绝对额减少 84,958,702.44 元), 本期支付到期采购款增加以及暂估应付款的减少。

(10)预收款项项目期末数较期初数减少 91.51% (绝对额减少 37,290,586.23 元), 主要系公司年初转口贸易预收款项平账所致。

(11)应交税费项目期末数较期初数增加 73.7% (绝对额增加 7,820,872.34 元), 主要系子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社预提所得税费用所致。

(12)应付利息项目期末数较期初数绝对额减少 8,946,045.85 元, 主要系公司 NDF 业务已结算, 按合同利率计提的美元借款利息已归还所致。

(13)长期应付款项目期末数较期初数减少 32.49% (绝对额减少 16,722,070.85 元), 主要系按期支付招银租赁有限公司融资租赁款所致。

利润表项目

(1)管理费用本期数较上年同期数增长 80.48% (绝对额增加 31,871,421.7 元), 主要系本期合并子公司湘南 COURN ENERGY 株式会社报表且其管理费用较高所致。

(2)财务费用本期数较上年同期数增加 159.89% (绝对额增加 15,176,931.14 元), 主要系本期贷款规模增加, 本期贷款利率相比上年同期在基准利率上调的前提下仍有所上浮而导致利息增加、票据贴现息增加以及本期汇兑损失增加所致。

(3)资产减值损失本期数较上年同期数减少 1394.42% (绝对额增加 3,919,066.68 元), 主要系本期应收账款及其他应收款减少所致。

(4)投资收益本期数较上年同期数绝对额增加 4,364,734.59 元, 主要系镍套期保值收益、NDF 到期结算收益以及按权益法核算的联营企业收益增加所致。

(5)营业外收入本期数较上年同期数减少 92.42% (绝对额减少 22,622,287.9 元), 主要系去年同期收购湘南 COURN ENERGY 株式会社增加合并收入所致。

(6)所得税费用本期数较上年同期数减少 45.93% (绝对额减少 3,620,166.61 元), 系本期利润减少所致。

八、 备查文件目录

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

董事长: 钟发平
湖南科力远新能源股份有限公司
2012 年 8 月 17 日

