

# 湖南科力远新能源股份有限公司

600478

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况。

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	丸山弘美	因公出差	罗韬

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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、准确、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

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	14
第六节 股份变动及股东情况 .....	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	19
第八节 财务报告（未经审计） .....	20
第九节 备查文件目录 .....	89

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
公司、本公司、科力远	指	湖南科力远新能源股份有限公司
科力远控股	指	湖南科力远高技术控股有限公司
湘南工厂	指	湘南 Corun Energy 株式会社
科霸公司	指	湖南科霸汽车动力电池有限责任公司
长沙力元	指	长沙力元新材料有限责任公司
益阳科力远	指	益阳科力远电池有限责任公司
力鑫机电	指	湖南力鑫机电设备有限公司
HEV	指	油电混合动力汽车
NDF	指	无本金交割远期外汇交易
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	湖南科力远新能源股份有限公司
公司的中文名称简称	科力远
公司的外文名称	HUNAN CORUN NEW ENERGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CORUN
公司的法定代表人	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	张飞
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	wdj@corun.com	zhangf@corun.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖南长沙国家高新技术产业开发区桐梓坡西路 348 号
公司注册地址的邮政编码	410205
公司办公地址	湖南长沙国家高新技术产业开发区桐梓坡西路 348 号
公司办公地址的邮政编码	410205
公司网址	http://www.corun.com
电子信箱	zcbinformation@corun.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	619,483,988.13	915,526,553.46	-32.34
归属于上市公司股东的净利润	6,824,466.98	-16,365,673.79	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	-40,682,772.58	-18,280,194.14	不适用
经营活动产生的现金流量净额	110,087,909.76	-76,738,039.94	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	967,089,003.84	983,088,642.87	-1.63
总资产	2,141,989,379.25	2,458,519,039.22	-12.87

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.13	-0.06	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.69	-1.52	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.12	-1.70	不适用

#### 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	金额
非流动资产处置损益	73,703,751.39
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	3,356,307.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-39,831.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,781,471.83
少数股东权益影响额	-30,966,159.99
所得税影响额	-5,328,299.38
合计	47,507,239.56

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，全球经济形势依然复杂严峻，国内外市场竞争加剧，为聚焦混合动力汽车电池产业发展战略，调整产业结构，积极推进转型升级发展，继续加大对混合动力汽车产业的生产线建设、人才引进培养、技术研发等方面的投入，导致经营业绩同比有所下滑。报告期内，公司完成营业收入 61948.4 万元，较上年同期减少 32.34%；营业利润和归属于上市公司股东的净利润分别为-3082.63 万元和 682.45 万元，较上年同期分别减少 59.81%和增加 141.7%。

报告期内，公司专注于产业升级与结构调整，积极调整传统产品结构，压缩贸易业务，控制市场风险；淘汰传统产品泡沫镍落后产能，实现生产线的升级换代，提升传统电池的自动化程度，实现技术改进与创新，传统产品尽管销售额下滑，但毛利率有所提升；湘南 CORUNENGRY 株式会社继续坚持和深化精益制造管理，HEV 用动力电池销量也稳步提升。

为进一步提升公司的持续竞争能力和产业链整体竞争优势，降低动力电池生产成本，推动国内混合动力汽车市场的发展，公司继续推进全面引进湘南工厂先进技术的全自动化 HEV 用镍氢动力电池生产线建设，与之配套的 HEV 电池极片生产线、HEV 专用泡沫镍生产线也在同步建设，年内即将实现 HEV 用镍氢动力电池向尖端技术产品的优化升级。

报告期内，公司不断提升营销创新能力，优化客户结构，拓展国际一流客户，2013 年 6 月与 iRobot 签订约 4100 万美元的订单；同时，为优化资源配置，减少管理层级，降低运营成本，公司已于 2013 年 6 月开始对全资子公司长沙力元、力鑫机电实施整体吸收合并。

报告期内，公司与 Primearth EV Energy 株式会社、丰田汽车（中国）投资有限公司、丰田通商株式会社及常熟新中源创业投资有限公司签署了《关于设立搭载于汽车的电池单体模块公司的合营意向书》，拟共同设立中外合营经营企业“科力美（中国）汽车动力电池有限公司”，合营公司的成立有利于进一步提升混合动力汽车电池的关键技术，降低电池成本，大幅提升公司经营能力和行业主导能力。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	619,483,988.13	915,526,553.46	-32.34
营业成本	527,563,004.29	827,430,416.17	-36.24
销售费用	15,596,527.42	16,256,920.23	-4.06
管理费用	73,778,467.69	71,953,198.76	2.54
财务费用	21,987,752.87	24,670,389.17	-10.87
经营活动产生的现金流量净额	110,087,909.76	-76,738,039.94	
投资活动产生的现金流量净额	-27,838,462.41	-77,391,636.17	-63.81
筹资活动产生的现金流量净额	-237,375,021.89	220,414,245.82	-207.69
研发支出	10,052,544.36	10,588,292.97	-5.06

营业收入变动原因说明：公司本期营业收入相比上年同期减少约 2.9 亿元，同比减少 32.34%，主要原因是：公司为规避市场风险，大幅压缩了贸易业务；传统产品泡沫镍、镍电池等因生产线搬迁，产业升级转型，同时，主要原材料价格下降，导致销售价格下调，销售收入同比也有所下滑。

营业成本变动原因说明：营业收入减少相应营业成本减少。

财务费用变动原因说明：本期融资额及综合融资成本双降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期调整了销售策略，降低应收账款，

加之存货下降，应付账款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回部分益阳土地补偿款、收回长沙力元补偿款尾款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营性现金流、投资性现金流改善，公司归还了部分借款所致。

## 2、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减比例 (%)	变动原因
营业收入	619,483,988.13	915,526,553.46	-32.34	公司本期营业收入相比上年同期减少约 2.9 亿元，同比减少 32.34%，主要原因是：公司为规避市场风险，大幅压缩了贸易业务；传统产品泡沫镍、镍电池等因生产线搬迁，产业升级转型，同时，主要原材料价格下降，导致销售价格下调，销售收入同比也有所下滑。
营业成本	527,563,004.29	827,430,416.17	-36.24	营业收入减少相应营业成本减少。
财务费用	21,987,752.87	24,670,389.17	-10.87	本期融资额及综合融资成本下降所致。
营业外收入	84,130,202.56	1,855,190.28	4,434.86	主要为子公司益阳科力远电池有限责任公司资产处置收益。
所得税费用	18,812,159.52	4,262,285.87	341.36	本期主要是子公司益阳科力远电池有限责任公司因资产处置收益进而确认所得税费用。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 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》，由于公司董事会未能在该董事会决议公告日后 6 个月内发出召开审议重大资产重组相关事项的股东大会通知，根据《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》，公司于 2012 年 12 月 17 日召开第四届董事会第十五次会议重新审议通过了《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，并于 2012 年 12 月 18 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](http://www.sse.com.cn)) 披露。

由于稀土行业发生较大变化。公司筹划本次重大资产重组之时，稀土产品处于高点价位，此后稀土价格持续下跌，行业整体运行环境日趋严峻。稀土价格波动对重组标的的业绩产生较大影响，2012 年鸿源稀土业绩大幅下滑，在新的行业形势和市场环境下，交易双方未能对其未来盈利水平和估值达成一致意见，导致本次重组无法按照原方案推进。

经交易双方协商，并经公司 2013 年 6 月 7 日召开的第四届董事会第二十次会议通过，为保护上市公司不因稀土产品价格进一步下跌所造成的损失，规避行业风险，维护广大投资者利益，公司决定终止本次重大资产重组。本次重组终止不会给公司生产经营和后续发展产生重大影响。详情请参阅于 2013 年 6 月 15 日在上海证券交易所网站披露的临 2013-028《湖南科力远新能源股份有限公司关于终止重大资产重组的公告》。



**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
电 池	387,197,256.20	311,499,375.70	19.55	-16.54	-22.25	增加 5.92 个百分点
镍产品	80,686,335.45	66,759,375.44	17.26	-28.50	-33.08	增加 5.66 个百分点
贸 易	146,011,022.02	146,418,106.15	-0.28	-52.82	-51.67	减少 2.38 个百分点

**2、 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内市场	224,267,371.76	-58.72
国际市场	389,627,241.91	13.62

**(三) 核心竞争力分析**

公司旗下的湖南 Corun Energy 株式会社拥有制造 HEV 用动力电池的成熟技术，是国际车载镍氢动力电池的主要供应商之一。科霸公司全面引进湘南工厂先进技术的全自动化 HEV 用镍氢动力电池生产线将于年内建成，与之配套的 HEV 专用泡沫镍车间也将同步建设，两者的完美搭配以及公司全产业链奠定的成本优势，有利于大幅降低 HEV 用镍氢动力电池生产成本，提升产品竞争力，满足国内混合动力汽车市场的需求，推动混合动力汽车产业的发展。公司始终保持前瞻性的战略眼光，已经形成合理的产业布局，拥有国内外高端产业基地、创新平台，在国内混合动力汽车市场领域率先占据了制高点，具有独特的竞争优势。

**(四) 投资状况分析****1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(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。

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

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
稳健型	自有资金	长沙银行 河西支行	1500 万	35 天	银行理财产品	4.25%	61,130.14	否
稳健型	自有资金	长沙银行 河西支行	3000 万	35 天	银行理财产品	4.25%	122,260.27	否

稳健型	自有资金	长沙银行 河西支行	2000 万	61 天	银行理财产品	4.45%	148,739.73	否
-----	------	--------------	--------	------	--------	-------	------------	---

理财产品"系 2013 年 4 月 12 日湖南科力远新能源股份有限公司向长沙银行河西支行购买的长沙银行 2013 年金芙蓉"长盈"33 号人民币理财产品,于 2013 年 5 月 17 日到期,年收益率 4.25%。

理财产品"系 2013 年 5 月 3 日湖南科力远新能源股份有限公司向长沙银行河西支行购买的长沙银行 2013 年金芙蓉"长盈"34 号人民币理财产品,于 2013 年 6 月 7 日到期,年收益率 4.25%。

理财产品"系 2013 年 5 月 22 日湖南科力远新能源股份有限公司向长沙银行河西支行购买的长沙银行 2013 年金芙蓉"长盈"37 号人民币理财产品,于 2013 年 7 月 22 日到期,年收益率 4.45%。

## 2、 募集资金使用情况

详情请参阅于 2013 年 8 月 16 日在上海证券交易所网站披露的《湖南科力远新能源股份有限公司 2013 年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

## 3、 主要子公司、参股公司分析

单位名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	总资产 (元)	净资产 (元)	净利润 (元)
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	100	303,984,417.43	123,065,518.94	1,721,255.56
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、核定范围内的进出口业务	4,365	100	80,917,017.70	39,302,339.56	-2,991,680.22
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、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	100	183,402,628.94	180,488,588.05	6,254,720.50
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	45,000	100	444,120,420.30	419,797,759.13	-9,152,091.52

湖南 CORUNENGRY 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	100	220,148,878.86	152,471,344.30	21,248,398.89
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	8,000	25	142,093,379.31	113,612,063.77	547082.06
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	100	11,467,779.34	8,782,743.70	14,610.21
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	100	1,495,721.16	-3,762,074.50	0
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	51	552,918,248.38	489,466,536.62	-5,842,020.00
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	100	564,515,903.46	192,222,337.99	63,300,973.98
科力远商贸有限公司（美国）	电池材料、电池以及能源行业相关产品的销售	100.54 万美元	51	7,174,306.98	6,857,662.87	70,555.92
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	100	310,985,273.67	88,626,328.44	-4,600,255.42
常德美能能源科技有限责任公司	电池及材料、光电与光伏产品及相关	2,000	100	59,430,659.25	47,869,184.23	-876,221.88

公司	产品的研发、生产、销售及技术咨询服务；有色金属、黑色金属材料的销售；进出口业务					
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	镍系列电池材料、锂系列电池材料、超级电容电池材料、燃料电池材料以及新型传统电池材料等制备关键共性技术、工艺和装备的研究开发、系统集成和销售；参与制订和完善相关行业标准和范围；以上相关技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；国家法律、法规允许的项目投资；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定和禁止的除外）	10,000	35	109,091,206.93	63,177,689.13	-3,106,619.97
科力远新能源(欧洲)有限公司	一般商品贸易	50 万欧元	98	1,421,228.86	1,271,874.85	-111,974.91

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
HEV 泡沫镍项目	3,635.51	22%	811.99	811.99	无
合计	3,635.51	/	811.99	811.99	/

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司无利润分配方案的执行或调整情况。

#### 三、其他披露事项

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

##### (二) 其他披露事项

经公司 2013 年 5 月 29 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过，公司拟与 Primearth

EV Energy 株式会社、丰田汽车（中国）投资有限公司、丰田通商株式会社及常熟新中源创业投资有限公司共同设立以开发、制造、销售搭载于汽车的镍氢蓄电池单体模块并为其提供售后服务为目的的中外合营经营企业"科力美（中国）汽车动力电池有限公司"，并签署了《关于设立搭载于汽车的电池单体模块公司的合营意向书》。

本次投资不构成关联交易和重大资产重组，但需经中国商务部门等相关部门批准后方可实施。公司将根据该项目的进展情况执行相关审批程序并及时履行信息披露义务，在签订正式的合营合同之后再次发布对外投资公告。详情请参阅于 2013 年 5 月 30 日在上海证券交易所网站披露的临 2013-020 《湖南科力远新能源股份有限公司对外投资公告》。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>由于被告英可大连公司和英可沈阳公司不服一审判决并向湖南省高级人民法院提起上诉。2010 年 6 月 20 日，湖南省高级人民法院作出二审判决：驳回上诉，维持原判。</p> <p>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。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。</p> <p>2013 年 7 月 8 日，公司收到江苏省高级人民法院（2011）苏知民再终字第 0001 号和江苏省高级人民法院（2011）苏知民再终字第 0002 号民事判决书，判决如下：</p> <p>（一）江苏省高级人民法院民事判决书（2011）苏知民再终字第 0001 号：</p> <p>1、撤销湖南省高级人民法院（2010）湘高法民三终字第 1 号民事判决及湖南省长沙市中级人民法院（2008）长中民三初字第 0501 号民事判决；</p> <p>2、驳回科力远公司的诉讼请求。</p> <p>原一审案件受理费 292100 元，证据保全费 5000 元，共计 297100 元；原二审案件受理费 191671 元，均由科力远公司负担。本判决为终审判决。</p> <p>（二）江苏省高级人民法院民事判决书（2011）苏知民再终字第 0002 号：</p> <p>1、撤销湖南省高级人民法院（2010）湘高法民三终字第 2 号民事判决及湖南省长沙市中级人民法院（2008）长中民三初字第 0502 号民事判决；</p> <p>2、驳回科力远公司的诉讼请求。</p> <p>原一审案件受理费 232600 元，证据保全费 5000 元，共计 237600 元；原二审案件受理费 166472 元，均由科力远公司负担。均由科力远公司负担。本判决为终审判决。</p>	<p>详情请参阅于 2013 年 7 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《重大诉讼判决公告》（临 2013-030）</p>

## 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## 三、 资产交易、企业合并事项

### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>根据《国家级长沙经济技术开发区"十二五"发展规划》的要求，长沙经济技术开发区管理委员会决定对公司全资子公司长沙力元实施搬迁收回土地使用权。长沙力元与长沙经济技术开发区管理委员会签订《收回国有土地使用权补偿协议》。</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日，本次收回土地使用权的补偿总金额 9890 万元已全部到账。</p>	<p>详情请参阅于 2012 年 10 月 30 日在上海证券交易所网站披露的临 2012-047《湖南科力远新能源股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告》。</p>
<p>公司于 2013 年 3 月 2 日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了关于益阳科力远签订《益阳科力远公司康复路厂区搬迁补偿协议》的议案，益阳高新技术产业开发区管委会将收回益阳科力远位于益阳市康复南路和鹿角园路交界处的约 366.93 亩国有土地使用权。依据沃克森评估有限公司 2013 年 1 月 27 日出具的第 0030 号咨询服务报告及双方就补偿协商达成的一致意见，本次公司将获得搬迁补偿款总价为 20000 万元。本次搬迁对公司正常生产经营不构成重大影响。</p> <p>截止 2013 年 7 月 29 日，本次搬迁补偿款已到账 12,000 万元。</p>	<p>详情请参阅于 2013 年 3 月 5 日在上海证券交易所网站披露的临 2013-006《湖南科力远新能源股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告》。</p>
<p>公司于 2013 年 6 月 28 日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，公司将对全资子公司长沙力元、力鑫机电实施整体吸收合并。</p> <p>本次吸收合并不构成关联交易，不会对公司当期损益产生实质性影响，有利于公司优化资源配置，减少管理层级，降低运营成本，提高运营效率，符合公司的发展战略。</p> <p>截止 2013 年 8 月 7 日，长沙力元、力鑫机电已在工商局完成备案登记。</p>	<p>详情请参阅于 2013 年 6 月 29 日在上海证券交易所网站披露的临 2013-028《湖南科力远新能源股份有限公司关于吸收合并全资子公司的公告》。</p>

## 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 五、 重大关联交易

√ 不适用

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

**(二) 担保情况**

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	38,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	38,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	38,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	38.65

**(三) 其他重大合同或交易**

公司控股孙公司益阳科力远电池有限责任公司 (以下简称: 益阳科力远) 与 iRobot Corporation (以下简称: iRobo) 签署了电池销售协议。协议金额约 4100 万美元, 交货时间为 2013 年 6 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日, 协议为邮件方式, 经益阳科力远确认后, 将成为益阳科力远与 iRobot 即将要签署的具有约束力的文件。

iRobot Corporation 是全球知名机器人产品与技术专业研发公司, 本次合同履行将对公司 2013 年镍氢电池应用领域的市场拓展产生一定的积极影响, 对公司 2013 年、2014 年的经营业绩产生有利影响。

详情请参阅于 2013 年 6 月 20 日在上海证券交易所网站披露的临 2013-025 《湖南科力远新能源股份有限公司重大合同公告》。

**七、 承诺事项履行情况**

√ 不适用

**八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

**九、 公司治理情况**

报告期内, 公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				23,427			
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	20.07	63,178,541	488,948	0	质押	37,500,000
钟发平	境内自然人	7.97	25,097,143		0		
郑文平	境内自然人	3.14	9,890,191				
浙江中昊投资有限公司	境内非国有法人	1.93	6,085,701				
中海信托股份有限公司一保证金 1 号	国有法人	1.04	3,280,378				
中海信托股份有限公司一中海聚发-新股约定申购资金信托(14)	国有法人	0.76	2,395,000				
施琦文	境内自然人	0.73	2,283,728				
浙江华宇纸业有限公司	境内非国有法人	0.64	2,022,890				
徐利明	境内自然人	0.56	1,772,282				
朱兵	境内自然人	0.52	1,637,650				

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	63,178,541	人民币普通股
钟发平	25,097,143	人民币普通股
郑文平	9,890,191	人民币普通股
浙江中昊投资有限公司	6,085,701	人民币普通股
中海信托股份有限公司－保证金 1 号	3,280,378	人民币普通股
中海信托股份有限公司－中海聚发-新股约定申购资金信托(14)	2,395,000	人民币普通股
施琦文	2,283,728	人民币普通股
浙江华宇纸业有限公司	2,022,890	人民币普通股
徐利明	1,772,282	人民币普通股
朱兵	1,637,650	人民币普通股

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
罗 韬	董事、总经理	0	200,462	200,462	增持
张聚东	董事、常务副总经理	0	148,418	148,418	增持
刘彩云	副总经理、财务总监	0	103,649	103,649	增持
伍定军	董事会秘书	0	338,495	338,495	增持

基于对公司未来持续稳定发展的信心，总经理罗韬先生、常务副总经理张聚东先生、副总经理、财务总监刘彩云先生、董事会秘书伍定军先生自 2013 年 06 月 28 日至 7 月 1 日通过上海证券交易所证券交易系统买入本公司股票共计 791,024 股，成交价格在 18.90 元至 19.70 元之间。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		352,884,244.16	668,058,381.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			280,849.72
应收票据		18,223,727.95	16,540,906.38
应收账款		181,968,646.91	200,363,010.61
预付款项		44,737,856.38	22,802,201.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			2,030,343.54
应收股利			
其他应收款		171,037,721.65	63,933,885.50
买入返售金融资产			
存货		181,798,150.58	251,973,089.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,997,956.49	97,256,493.33
流动资产合计		1,036,648,304.12	1,323,239,161.26
<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		56,537,206.50	57,490,871.34
投资性房地产			
固定资产		525,654,117.48	494,242,889.05
在建工程		76,940,515.73	47,723,477.28

工程物资			
固定资产清理			101,936,310.85
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		355,450,012.57	362,594,777.77
开发支出		14,364,625.67	8,211,542.12
商誉			
长期待摊费用		628,871.75	306,353.41
递延所得税资产		6,423,064.89	12,645,185.01
其他非流动资产		69,342,660.54	50,128,471.13
非流动资产合计		1,105,341,075.13	1,135,279,877.96
资产总计		2,141,989,379.25	2,458,519,039.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		487,416,020.47	705,631,726.24
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			656,510.23
应付票据		36,793,979.76	139,173,351.32
应付账款		141,181,009.87	104,170,241.02
预收款项		3,314,010.20	1,829,799.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,008,072.25	15,162,414.40
应交税费		20,197,829.67	44,596,359.68
应付利息		38,356.16	2,057,313.59
应付股利			
其他应付款		36,160,819.27	35,543,808.67
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		1,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		741,110,097.65	1,049,821,525.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		155,895,330.00	155,687,840.00

应付债券			
长期应付款			17,596,557.49
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6,285,353.76	6,294,763.99
其他非流动负债		17,228,000.00	18,928,000.00
非流动负债合计		179,408,683.76	198,507,161.48
负债合计		920,518,781.41	1,248,328,686.57
<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		599,812,520.79	599,812,520.79
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		59,735,887.36	52,911,420.38
外币报表折算差额		-37,272,965.41	-14,448,859.40
归属于母公司所有者 权益合计		967,089,003.84	983,088,642.87
少数股东权益		254,381,594.00	227,101,709.78
所有者权益合计		1,221,470,597.84	1,210,190,352.65
负债和所有者权益 总计		2,141,989,379.25	2,458,519,039.22

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**

2013 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		118,552,331.12	400,369,848.24
交易性金融资产			280,849.72
应收票据		850,000.00	3,695,283.74
应收账款		177,361,005.94	124,741,082.71
预付款项		3,341,070.59	2,421,838.71
应收利息			2,030,343.54
应收股利		49,500,000.00	49,500,000.00

其他应收款		239,289,275.37	199,766,897.65
存货		625,916.60	58,461,743.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,555,189.18	23,833,948.12
流动资产合计		620,074,788.80	865,101,835.95
<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		1,102,688,088.85	1,103,641,753.69
投资性房地产			
固定资产		10,921,827.24	11,754,027.91
在建工程			
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		1,706,411.67	1,870,890.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		528,540.52	595,561.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,115,844,868.28	1,117,862,234.01
资产总计		1,735,919,657.08	1,982,964,069.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		377,783,020.47	574,425,218.84
交易性金融负债			656,510.23
应付票据		26,025,244.26	120,887,103.04
应付账款		65,274,582.98	44,201,734.59
预收款项		167,109.10	
应付职工薪酬			
应交税费		97,969.40	55,252.87
应付利息			1,483,642.59
应付股利			
其他应付款		237,158,355.29	176,930,304.75
一年内到期的非流动		1,000,000.00	1,000,000.00

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		707,506,281.50	919,639,766.91
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		94,000,000.00	94,000,000.00
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		1,500,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计		95,500,000.00	96,000,000.00
负债合计		803,006,281.50	1,015,639,766.91
<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		624,935,831.02	624,935,831.02
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		-36,637,561.01	-2,226,633.54
所有者权益（或股东权益）合计		932,913,375.58	967,324,303.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,735,919,657.08	1,982,964,069.96

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**  
2013 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		619,483,988.13	915,526,553.46
其中：营业收入		619,483,988.13	915,526,553.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		645,808,185.00	938,733,115.64
其中：营业成本		527,563,004.29	827,430,416.17



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		1,356,283.08	2,622,311.73
销售费用		15,596,527.42	16,256,920.23
管理费用		73,778,467.69	71,953,198.76
财务费用		21,987,752.87	24,670,389.17
资产减值损失		5,526,149.65	-4,200,120.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-754,369.49	
投资收益（损失以“－”号填列）		-3,747,762.92	3,917,636.67
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）		-30,826,329.28	-19,288,925.51
加：营业外收入		84,130,202.56	1,855,190.28
减：营业外支出		328,503.63	1,101,795.43
其中：非流动资产处置损失		9,804.60	18,998.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		52,975,369.65	-18,535,530.66
减：所得税费用		18,812,159.52	4,262,285.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,163,210.13	-22,797,816.53
归属于母公司所有者的净利润		6,824,466.98	-16,365,673.79
少数股东损益		27,338,743.15	-6,432,142.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	-0.05
（二）稀释每股收益		0.02	-0.05
七、其他综合收益		-22,882,964.94	-2,642,618.80
八、综合收益总额		11,280,245.19	-25,440,435.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,999,639.03	-19,027,698.87
归属于少数股东的综合收益总额		27,279,884.22	-6,412,736.46

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

2013 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		174,863,657.87	438,852,410.33
减：营业成本		174,783,521.45	433,812,320.47
营业税金及附加		28,046.68	
销售费用			121,140.01
管理费用		15,808,492.47	8,470,119.97
财务费用		16,661,965.84	19,180,171.70
资产减值损失		701,914.42	-892,595.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		375,660.51	
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,991,151.05	2,191,669.31
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）		-35,735,773.53	-19,647,076.90
加：营业外收入		1,395,267.19	707,021.29
减：营业外支出		3,400.00	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）		-34,343,906.34	-19,002,455.63
减：所得税费用		67,021.13	-4,115,880.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-34,410,927.47	-14,886,574.87
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		-34,410,927.47	-14,886,574.87

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

## 合并现金流量表

2013 年 1—6 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		742,759,859.47	1,030,750,342.22
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		11,943,890.80	26,702,213.51
收到其他与经营活动有关的现金		12,538,802.04	8,188,561.02
经营活动现金流入小计		767,242,552.31	1,065,641,116.75
购买商品、接受劳务支付的现金		523,614,595.57	1,028,343,166.27
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		69,793,979.78	63,688,886.51
支付的各项税费		35,948,320.40	26,316,833.78
支付其他与经营活动有关的现金		27,797,746.80	24,030,270.13
经营活动现金流出小计		657,154,642.55	1,142,379,156.69
经营活动产生的现金流量净额		110,087,909.76	-76,738,039.94
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		33,620.88	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		99,001,060.00	107,473.34
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		124,034,680.88	2,396,533.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,835,657.08	64,788,169.52
投资支付的现金		45,000,000.00	15,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金		2,037,486.21	
投资活动现金流出小计		151,873,143.29	79,788,169.52
投资活动产生的现金流量净额		-27,838,462.41	-77,391,636.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,112,129.64	330,044,905.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		140,993,683.51	263,195,515.94
筹资活动现金流入小计		211,105,813.15	593,240,421.21
偿还债务支付的现金		301,555,603.67	194,410,011.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,404,940.07	28,357,530.80
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		127,520,291.30	150,058,632.83
筹资活动现金流出小计		448,480,835.04	372,826,175.39
筹资活动产生的现金流量净额		-237,375,021.89	220,414,245.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12,184,006.99	-1,152,169.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-167,309,581.53	65,132,399.73
加：期初现金及现金等价物余额		517,367,825.69	322,987,789.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		350,058,244.16	388,120,189.49

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

2013 年 1—6 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		123,384,328.14	380,793,393.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,168,214.82	204,911,102.54
经营活动现金流入小计		136,552,542.96	585,704,496.47
购买商品、接受劳务支付的现金		85,447,539.33	469,729,062.80
支付给职工以及为职工支付的现金		7,092,272.21	2,415,659.94
支付的各项税费		1,104,019.53	2,726,957.37
支付其他与经营活动有关的现金		15,531,702.30	152,363,406.07
经营活动现金流出小计		109,175,533.37	627,235,086.18
经营活动产生的现金流量净额		27,377,009.59	-41,530,589.71
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		48,900,000.00	107,473.34
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		48,900,000.00	2,190,560.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,850.00	1,159,505.15
投资支付的现金		20,000,000.00	137,039,282.49
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		2,037,486.21	
投资活动现金流出小计		22,048,336.21	138,198,787.64
投资活动产生的现金流量净额		26,851,663.79	-136,008,226.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	221,308,936.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		140,993,683.51	200,395,719.96
筹资活动现金流入小计		170,993,683.51	421,704,656.75
偿还债务支付的现金		236,216,563.10	114,091,163.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,869,665.54	21,388,110.00

支付其他与筹资活动有关的现金		114,894,995.25	164,925,985.76
筹资活动现金流出小计		365,981,223.89	300,405,259.07
筹资活动产生的现金流量净额		-194,987,540.38	121,299,397.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-64,966.61	-741,779.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-140,823,833.61	-56,981,198.50
加：期初现金及现金等价物余额		256,550,164.73	190,181,735.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		115,726,331.12	133,200,537.30

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**  
2013 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	599,812,520.79			29,990,096.10		52,911,420.38	-14,448,859.40	227,101,709.78	1,210,190,352.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	314,823,465.00	599,812,520.79			29,990,096.10		52,911,420.38	-14,448,859.40	227,101,709.78	1,210,190,352.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,824,466.98	-22,824,106.01	27,279,884.22	11,280,245.19
（一）净利润							6,824,466.98		27,338,743.15	34,163,210.13
（二）其他综合收益								-22,824,106.01	-58,858.93	-22,882,964.94
上述（一）和（二）							6,824,466.98	-22,824,106.01	27,279,884.22	11,280,245.19

小计										
(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	599,812,520.79			29,990,096.10		59,735,887.36	-37,272,965.41	254,381,594.00	1,221,470,597.84

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	619,556,069.99			29,990,096.10		140,019,402.85	1,196,343.96	238,781,438.00	1,344,366,815.90
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	619,556,069.99			29,990,096.10		140,019,402.85	1,196,343.96	238,781,438.00	1,344,366,815.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-19,743,549.20					-45,049,323.16	-2,662,025.08	-6,412,736.46	-73,867,633.90
(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		256,450.80								256,450.80
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		-20,000,000.00					-29,164,900.00			-49,164,900.00
四、本期期末余额	314,823,465.00	599,812,520.79			29,990,096.10		94,970,079.69	-1,465,681.12	232,368,701.54	1,270,499,182.00

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**  
2013 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	624,935,831.02			29,791,640.57		-2,226,633.54	967,324,303.05
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	314,823,465.00	624,935,831.02			29,791,640.57		-2,226,633.54	967,324,303.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-34,410,927.47	-34,410,927.47
(一)净利润							-34,410,927.47	-34,410,927.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-34,410,927.47	-34,410,927.47
(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	624,935,831.02			29,791,640.57		-36,637,561.01	932,913,375.58

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			29,791,640.57		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		256,450.80						256,450.80
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. 对所有者的分配 (或股东)								
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

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、 公司基本情况

湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府“湘政函（2000）121 号”文批准，由湖南新兴科技发展有限公司、成都银河创新科技股份公司、钟发平、上海三湘（集团）有限公司、广东新锐投资有限公司、湖南天联复合材料有限公司发起设立，于 2000 年 8 月 24 日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 4300001004829 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本人民币 314,823,465.00 元，股份总数 A 股 314,823,465 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2003 年 9 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

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：

### （一）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。

### （二）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。

### （三）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。

### （四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### （五）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。

### （六）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。

### （七）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。

#### **(八) 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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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；现金流量表采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

#### **(九) 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，根据其账面价值高于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，高于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。

## (十) 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。
----------------------	---------------------------------------

**2、按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	合并报表范围内的往来款
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%-30%	20%-30%
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。

**(十一) 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

按照低值易耗品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。

#### (十二) 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。

### (十三) 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。

### (十四) 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
其他设备	8	3	12.125

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

### (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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。

#### (二十) 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; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 持有待售资产:

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产: 1. 已经就处置该非流动资产作出决议; 2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议; 3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产, 公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额 (但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值), 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产, 按上述原则处理。

#### (二十三) 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

(二十四) 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：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

(二) 税收优惠及批文

本公司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，2011-2013 年度企业所得税适用税率为 15%。

## 五、企业合并及合并财务报表

## (一) 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	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	26,010		51	51	是	25,112.98		

池有限公司					发、设计、技术咨询服 务；电池及电池材料的 销售。								
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 远商贸有 限公司	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	324.98		
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	0.2		

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全 称	子公司类 型	注册地	业务性质	注册资 本	经营范围	期末实 际出资 额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权 益	少数股 东权 益中用 于冲减 少数股 东损 益的金 额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
益阳科力 远电池有 限责任公 司	控股子公 司	益阳	制造业	10,000	电池的研发、生产、 销售；自营和代理各 类商品技术的进出口	13,160. 37		100	100	是			
常德美能	全资子公 司	常德	制造业	2,000	电池及材料、光电与	4,916.4 9		100	100	是			

能源科技 有限责任 公司					光伏产品及相关产品的研发、生产、销售及技术咨询服 务；有色金属、黑色金属材料的销售；进出口业务								
--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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				100	100	是			
湘南 CORUN ENERGY 株式 会社	全资子公司	日本	制造业	29,900 万 日元				100	100	是			

**(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

1、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 1:6.1787，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: 6.2321。

2、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 1:8.0536，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 1:8.1856。

3、湘南 CORUN ENERGY 株式会社财务报表项目的日元折算汇率：资产及负债项目为资产负债表日即时汇率 1:0.062607，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: 0.067828。

**六、 合并财务报表项目注释**

**(一) 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：	/	/	288,295.07	/	/	458,792.57
人民币	/	/	234,529.00	/	/	389,671.24
美元	181.00	6.178700	1,118.34	181	6.2855	1,137.68
港元	11.00	0.796550	8.76	11	0.8109	8.92
日元	826,634.00	0.062607	51,753.07	918,011	0.073049	67,059.79
欧元	110.00	8.053600	885.90	110	8.3176	914.94
银行存款：	/	/	300,347,134.89	/	/	516,869,390.40
人民币	/	/	218,223,763.17	/	/	418,294,851.48
美元	3,129,786.88	6.178700	19,338,014.20	3,001,837.6	6.2855	18,868,050.25
港元	109,494.34	0.796550	87,217.71	31,892.22	0.8109	25,859.8
日元	981,057,566.00	0.062607	61,421,071.03	1,069,347,373	0.073049	78,114,756.25
欧元	158,571.17	8.053600	1,277,068.78	188,260.15	8.3176	1,565,872.62
其他货币资金：	/	/	52,248,814.20	/	/	150,730,198.52
人民币	/	/	52,248,684.32	/	/	112,884,323.05
美元	21.02	6.178700	129.88	6,021,140	6.2855	37,845,875.47
合计	/	/	352,884,244.16	/	/	668,058,381.49

其他货币资金主要为短期借款质押 37,783,020.47 元，开具银行承兑汇票和信用证保证金 12,811,616.29 元。

**(二) 交易性金融资产：**

**1、 交易性金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		280,849.72
4.衍生金融资产		
5.套期工具		

6.其他		
合计		280,849.72

(三) 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	18,223,727.95	16,540,906.38
合计	18,223,727.95	16,540,906.38

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	2013年3月29日	2013年9月29日	1,512,130.45	
2	2013年5月29日	2013年8月29日	1,500,000.00	
3	2013年3月26日	2013年9月26日	1,380,000.00	
4	2013年4月25日	2013年10月25日	1,000,000.00	
5	2013年1月28日	2013年7月23日	975,263.31	
合计	/	/	6,367,393.76	/

(四) 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	2,030,343.54		2,030,343.54	
合计	2,030,343.54		2,030,343.54	

(五) 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	192,526,204.71	99.66	10,557,557.80	5.48	211,834,163.48	99.68	11,471,152.87	5.42
组合小计	192,526,204.71	99.66	10,557,557.80	5.48	211,834,163.48	99.68	11,471,152.87	5.42
单项金额虽不重大但	665,498.63	0.34	665,498.63	100.00	677,001.90	0.32	677,001.90	100.00

单项计提坏账准备的应收账款								
合计	193,191,703.34	/	11,223,056.43	/	212,511,165.38	/	12,148,154.77	/

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	186,900,702.95	97.08	9,345,035.15	205,949,484.90	97.22	10,297,474.25
1 年以内小计	186,900,702.95	97.08	9,345,035.15	205,949,484.90	97.22	10,297,474.25
1 至 2 年	1,211,230.20	0.63	121,123.02	2,044,752.96	0.97	204,475.30
2 至 3 年	1,118,797.18	0.58	167,819.58	1,195,073.93	0.56	179,261.09
3 至 4 年	650,622.69	0.34	130,124.54			
4 至 5 年				35,132.84	0.02	7,026.57
5 年以上	2,644,851.69	1.37	793,455.51	2,609,718.85	1.23	782,915.66
合计	192,526,204.71	100.00	10,557,557.80	211,834,163.48	100.00	11,471,152.87

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	665,498.63	665,498.63	100.00	客户破产，难以收回
合计	665,498.63	665,498.63	/	/

## 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	收到款项	预计无法收回	11,503.27	11,503.27	
合计	/	/	11,503.27	/	/

## 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	34,427,911.41	1 年以内	17.82
2	非关联方	13,581,057.66	1 年以内	7.03
3	非关联方	25,739,627.97	1 年以内	13.32
4	非关联方	11,935,967.07	1 年以内	6.18
5	非关联方	10,356,463.46	1 年以内	5.36
合计	/	96,041,027.57	/	49.71

(六) 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	1,168,842.70	0.63	1,168,842.70	100	1,168,842.70	1.63	1,168,842.70	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	180,640,421.50	97.92	9,602,699.85	5.32	68,008,968.66	94.66	4,075,083.16	5.99
组合小计	180,640,421.50	97.92	9,602,699.85	5.32	68,008,968.66	94.66	4,075,083.16	5.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,668,078.23	1.45	2,668,078.23	100	2,668,078.23	3.71	2,668,078.23	100
合计	184,477,342.43	/	13,439,620.78	/	71,845,889.59	/	7,912,004.09	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	1,168,842.7	1,168,842.7	100.00	预计难以收回
合计	1,168,842.7	1,168,842.7	/	/

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	175,333,328.00	97.06	8,766,666.40	60,583,392.67	89.08	3,029,142.63
1 年以内小计	175,333,328.00	97.06	8,766,666.40	60,583,392.67	89.08	3,029,142.63

1 至 2 年	2,686,171.56	1.49	268,617.16	4,740,960.56	6.97	474,096.06
2 至 3 年	822,407.07	0.46	123,361.06	948,358.35	1.39	142,253.75
3 至 4 年	62,257.79	0.03	12,451.56	156,254.36	0.23	31,250.87
4 至 5 年	892,734.51	0.49	178,546.90	756,609.71	1.11	151,321.95
5 年以上	843,522.57	0.47	253,056.77	823,393.01	1.22	247,017.90
合计	180,640,421.50	100.00	9,602,699.85	68,008,968.66	100.00	4,075,083.16

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	119,225.00	119,225.00	100.00	预计难以收回
2	27,750.00	27,750.00	100.00	预计难以收回
3	172,506.74	172,506.74	100.00	预计难以收回
4	25,000.00	25,000.00	100.00	预计难以收回
5	57,646.38	57,646.38	100.00	预计难以收回
6	160,371.00	160,371.00	100.00	预计难以收回
7	716,400.00	716,400.00	100.00	预计难以收回
8	92,705.00	92,705.00	100.00	预计难以收回
9	88,470.00	88,470.00	100.00	预计难以收回
10	66,088.32	66,088.32	100.00	预计难以收回
11	101,440.00	101,440.00	100.00	预计难以收回
12	42,528.40	42,528.40	100.00	预计难以收回
13	29,700.00	29,700.00	100.00	预计难以收回
14	21,450.00	21,450.00	100.00	预计难以收回
15	15,000.00	15,000.00	100.00	预计难以收回
16	14,550.00	14,550.00	100.00	预计难以收回
17	12,276.00	12,276.00	100.00	预计难以收回
18	11,118.00	11,118.00	100.00	预计难以收回
19	10,000.00	10,000.00	100.00	预计难以收回
20	60,000.00	60,000.00	100.00	预计难以收回
21	338,156.54	338,156.54	100.00	预计难以收回
22	76,100.00	76,100.00	100.00	预计难以收回
23	37,576.48	37,576.48	100.00	预计难以收回
24	23,002.00	23,002.00	100.00	预计难以收回
25	10,000.00	10,000.00	100.00	预计难以收回
26	157,029.37	157,029.37	100.00	预计难以收回
27	171,449.00	171,449.00	100.00	预计难以收回
28	10,540.00	10,540.00	100.00	预计难以收回
合计	2,668,078.23	2,668,078.23	/	/

**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	150,000,000	1 年以内	81.31
2	非关联方	3,498,809.28	1 年以内	1.90
3	非关联方	1,638,649.5	1 年以内	0.89
4	非关联方	1,311,813.3	1 年以内	0.71
5	非关联方	1,248,541.79	1-2 年	0.68
合计	/	157,697,813.87	/	85.49

## (七) 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	44,737,856.38		22,802,201.12	
合计	44,737,856.38		22,802,201.12	

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	8,115,600.00	1 年以内	预付货款
2	非关联方	5,447,122.04	1 年以内	X-Pro 設備費用
3	非关联方	3,818,141.13	1 年以内	预付材料款
4	非关联方	2,968,482.73	1 年以内	X-Pro 設備設計費等
5	非关联方	2,513,057.00	1 年以内	2013 年度保險費用
合计	/	22,862,402.90	/	/

## 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。

## (八) 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	67,378,548.30	2,019,658.42	65,358,889.88	69,327,808.11	1,207,151.35	68,120,656.76
在产品	78,961,717.96		78,961,717.96	95,516,126.94		95,516,126.94
库存商品	37,230,576.65	777,777.76	36,452,798.89	87,920,353.20	666,666.65	87,253,686.55
低值易耗品	852,672.52		852,672.52	975,051.67		975,051.67
委托加工物资	172,071.33		172,071.33	107,567.65		107,567.65
合计	184,595,586.76	2,797,436.18	181,798,150.58	253,846,907.57	1,873,818.00	251,973,089.57

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	1,207,151.35	812,507.07			2,019,658.42
库存商品	666,666.65	111,111.11			777,777.76
合计	1,873,818.00	923,618.18			2,797,436.18

(九) 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	49,084,835.27	65,013,964.87
预缴营业税	468,782.17	728,143.16
预缴城市维护建设税	2,668,567.44	3,010,173.09
预缴企业所得税	4,468,281.30	9,784,825.01
预缴房产税、土地使用税	1,918,168.44	2,642,578.84
预缴教育费附加	1,019,909.41	1,263,913.47
待处理流动资产损益		8,824,456.59
资金信托计划		5,000,000.00
金芙蓉“长盈 40 号”	20,000,000.00	
双向套利交易合约	5,444,010.00	
其他	925,402.46	988,438.30
合计	85,997,956.49	97,256,493.33

(十) 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							
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	35.00	35.00	109,091,206.93	45,913,517.80	63,177,689.13	4,715,964.45	-3,106,619.97
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	25.00	25.00	142,093,379.31	28,481,315.54	113,612,063.77	480,200.00	547,082.06

(十一) 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	35,000,000.00	31,949,508.18	-1,087,316.99	30,862,191.19		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	25,541,363.16	133,652.15	25,675,015.31		25.00	25.00

(十二) 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：	625,182,758.15	48,842,720.34		2,317,337.89	671,708,140.60
其中：房屋及建筑物	349,614,482.97	32,217,491.15		136,408.00	381,695,566.12
机器设备	239,420,911.98	12,887,990.24		716,042.99	251,592,859.23
运输工具	13,927,733.14	1,811,450.55		1,241,527.40	14,497,656.29
电器设备	10,571,946.31	909,686.67		223,359.50	11,258,273.48
其他	11,647,683.75	1,016,101.73			12,663,785.48
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	130,939,869.10		16,514,665.23	1,400,511.21	146,054,023.12
其中：房屋及建筑物	25,278,523.07		5,034,456.35		30,312,979.42
机器设备	90,829,151.37		9,495,523.26	20,066.35	100,304,608.28
运输工具	8,545,976.36		773,365.34	1,167,068.54	8,152,273.16
电器设备	4,539,030.00		572,605.49	213,376.32	4,898,259.17
其他	1,747,188.30		638,714.79		2,385,903.09
三、固定资产账面	494,242,889.05	/		/	525,654,117.48

净值合计				
其中：房屋及建筑物	324,335,959.90	/	/	351,382,586.70
机器设备	148,591,760.61	/	/	151,288,250.95
运输工具	5,381,756.78	/	/	6,345,383.13
电器设备	6,032,916.31	/	/	6,360,014.31
其他	9,900,495.45	/	/	10,277,882.39
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	494,242,889.05	/	/	525,654,117.48
其中：房屋及建筑物	324,335,959.90	/	/	351,382,586.70
机器设备	148,591,760.61	/	/	151,288,250.95
运输工具	5,381,756.78	/	/	6,345,383.13
电器设备	6,032,916.31	/	/	6,360,014.31
其他	9,900,495.45	/	/	10,277,882.39

本期折旧额：16,514,665.23 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：18,844,835.47 元。

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司办公楼	厂房扩建尚未办理竣工结算	2013 年 12 月 31 日
益阳科力远电池有限责任公司三期厂房	正在办理中	2013 年 12 月 31 日
常德美能 2 号车间	项目正在验收中	2013 年 12 月 31 日

(1)期末，子公司常德力元新材料有限责任公司和长沙力元新材料有限责任公司以融资租赁形式租入的固定资产，租赁款项已全额支付并于租赁到期日分别支付留购金额 1 元取得该融资租赁固定资产所有权。

(2)期末，已有账面价值 52,673,886.38 元的房屋建筑物用于 9500 万元的长期借款担保。

## (十三) 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	76,940,515.73		76,940,515.73	47,723,477.28		47,723,477.28

2、重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
兰州金川科力远 50 万支镍氢电池项目(兰州金川科力远)	95,000,000.00	9,269,906.02	22,899.47	8,970,277.21	14.01	自筹	322,528.28
车载镍氢动力电池项目(科霸)		3,790,466.49	41,630,710.98			募集资金	45,421,177.47
和汉项目工程		11,378,074.10	4,039,588.10			自筹	15,417,662.20
益阳科力远新厂建设及改造	113,000,000.00	18,948,410.48		9,021,397.07	92.18	自筹	9,927,013.41
3G 管理系统及其他(湘南)		853,161.19	1,938,281.42	853,161.19		自筹	1,938,281.42
待安装设备、ERP 及其他		642,710.08				自筹	642,710.08
废水处理及镍板加工项目工程等		2,840,748.92	430,393.95			自筹	3,271,142.87
合计	208,000,000.00	47,723,477.28	48,061,873.92	18,844,835.47	/	/	76,940,515.73

(十四) 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
益阳科力远老厂搬迁	101,936,310.85		
合计	101,936,310.85		/

(十五) 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	398,505,551.91	120,085.47		398,625,637.38
专利技术	45,373,948.33			45,373,948.33
土地	302,885,018.40			302,885,018.40
软件	5,190,451.90	120,085.47		5,310,537.37
专有技术	45,056,133.28			45,056,133.28
二、累计摊销合计	35,910,774.14	7,264,850.67		43,175,624.81
专利技术	11,525,123.80	2,098,611.24		13,623,735.04
土地	17,896,420.19	2,092,311.38		19,988,731.57
软件	1,066,060.71	778,957.34		1,845,018.05
专有技术	5,423,169.44	2,294,970.71		7,718,140.15
三、无形资产账面净值合计	362,594,777.77	-7,144,765.20		355,450,012.57
专利技术	33,848,824.53	-2,098,611.24		31,750,213.29
土地	284,988,598.21	-2,092,311.38		282,896,286.83
软件	4,124,391.19	-658,871.87		3,465,519.32
专有技术	39,632,963.84	-2,294,970.71		37,337,993.13
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	362,594,777.77	-7,144,765.20		355,450,012.57
专利技术	33,848,824.53	-2,098,611.24		31,750,213.29
土地	284,988,598.21	-2,092,311.38		282,896,286.83
软件	4,124,391.19	-658,871.87		3,465,519.32
专有技术	39,632,963.84	-2,294,970.71		37,337,993.13

本期摊销额: 7,264,850.67 元。

期末, 已有账面价值 55,682,634.34 元的土地使用权用于 9500 万元长期借款抵押担保。

2、 公司开发项目支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
泡沫金属项目	6,137,169.77	2,211,114.49	16,428.61		8,331,855.65
车载镍氢动力电池技改项目	2,074,372.35	3,958,397.67			6,032,770.02
合计	8,211,542.12	6,169,512.16	16,428.61		14,364,625.67

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例: 58.27%。

(十六) 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



检测中心装修费	267,960.91		78,301.68		189,659.23
检测中心改良支出	38,392.50	429,469.30	28,649.28		439,212.52
合计	306,353.41	429,469.30	106,950.96		628,871.75

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	810,082.92	1,345,804.89
可抵扣亏损		5,328,299.38
递延收益	2,194,200.00	2,319,200.00
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	3,418,781.97	3,651,880.74
小计	6,423,064.89	12,645,185.01
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	1,026,537.93	1,033,817.38
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
税收与账面折旧差额(境外公司)		2,130.78
小计	6,285,353.76	6,294,763.99

(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	120,031,389.14	96,059,652.53
资产减值准备	22,469,656.52	16,534,423.78
递延收益	3,600,000.00	4,800,000.00
合计	146,101,045.66	117,394,076.31

(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	4,106,151.72
企业合并取得的合并收益大于计税基础	21,035,263.32
小计	25,141,415.04
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	4,990,469.99
递延收益	13,628,000.00
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	18,129,904.38
小计	36,748,374.37

**(十八) 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	20,060,158.86	4,602,531.46			24,662,690.32
二、存货跌价准备	1,873,818.00	923,618.18			2,797,436.18
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	21,933,976.86	5,526,149.64			27,460,126.50

**(十九) 其他非流动资产:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付工程、设备款	69,342,660.54	36,489,102.72
待处理无形资产损益		13,639,368.41
合计	69,342,660.54	50,128,471.13

**(二十) 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	56,416,020.47	169,631,726.24
保证借款	401,000,000.00	506,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	487,416,020.47	705,631,726.24

(1)本公司期末质押借款余额 56,416,020.47 元，其中，以应收账款 24,721,238.70 元(美元 4001042.08 元)质押获得的借款 18,633,000.00 元，以银行存款 37,893,857.1 元质押获得 37,783,020.47 元外币借款。

(2)本公司期末保证借款余额 401,000,000.00 元，其中，由湖南科力远高技术控股有限公司与钟发平、徐春华、罗天翼提供连带保证担保取得 110,000,000.00 元借款，由湖南科力远高技术控股有限公司及钟发平提供连带保证担保取得 245,000,000.00 元借款，由本公司为子公司益阳科力远电池有限责任公司提供连带保证担保取得 46,000,000.00 元借款。

### (二十一) 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		656,510.23
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		656,510.23

### (二十二) 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	698,735.50	816,900.00
银行承兑汇票	36,095,244.26	138,356,451.32
合计	36,793,979.76	139,173,351.32

### (二十三) 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	127,094,921.23	28,899,126.91
工程设备款	14,086,088.64	75,271,114.11
合计	141,181,009.87	104,170,241.02

#### 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 2013 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的应付账款为 6,222,949.39 元，主要为未结算的应付工程款及设备款。

#### (二十四) 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	3,314,010.20	1,829,799.94
合计	3,314,010.20	1,829,799.94

##### 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。

#### (二十五) 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	13,933,110.21	61,089,160.99	61,813,326.54	13,208,944.66
二、职工福利费		1,840,240.55	1,488,025.55	352,215.00
三、社会保险费	1,150,132.09	5,065,253.22	4,878,347.72	1,337,037.59
其中：医疗保险费	67,413.38	884,618.46	880,688.49	71,343.35
基本养老保险费	1,061,622.91	3,614,149.97	3,437,893.99	1,237,878.89
失业保险费	12,639.05	153,111.71	146,229.56	19,521.20
工伤保险费	2,516.97	375,306.26	375,468.86	2,354.37
生育保险费	5,939.78	38,066.82	38,066.82	5,939.78
四、住房公积金	79,172.10	611,555.70	580,852.80	109,875.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费		293,739.01	293,739.01	
职工教育经费		139,763.80	139,763.80	
合计	15,162,414.40	69,039,713.27	69,194,055.42	15,008,072.25

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 433,502.81 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的款项，已于 2013 年 7 月发放。

#### (二十六) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,032,040.79	5,534,503.64
营业税	531,801.12	357,691.67
企业所得税	18,115,785.36	35,979,067.57

个人所得税	171,947.30	157,513.46
城市维护建设税	55,618.89	134,232.84
房产税	240,085.84	1,318,172.48
土地使用税	0.10	974,937.06
教育费附加	28,780.84	88,244.01
地方教育附加	18,494.23	26,442.54
印花税	3,275.20	25,554.41
合计	20,197,829.67	44,596,359.68

(二十七) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	38,356.16	573,671.00
NDF 业务利息		1,483,642.59
合计	38,356.16	2,057,313.59

(二十八) 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	200,559.75	646,750.64
应付暂收款	7,888,038.31	1,895,739.31
往来款	28,072,221.21	33,001,318.72
合计	36,160,819.27	35,543,808.67

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。

(二十九) 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	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

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	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

(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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1	2012年9月26日	2013年9月26日	人民币	基准利率	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	1,000,000.00	/	1,000,000.00

**(三十) 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	94,000,000.00	94,000,000.00
保证借款	61,895,330.00	61,687,840.00
合计	155,895,330.00	155,687,840.00

**2、 金额前五名的长期借款：**

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1	2012年9月26日	2014年9月26日	人民币	基准利率	94,000,000.00	94,000,000.00	94,000,000.00	94,000,000.00
2	2011年3月25日	2014年3月24日	人民币	浮动利率	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
3	2011年4月29日	2014年4月28日	人民币	浮动利率	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
4	2011年5月27日	2014年5月26日	人民币	浮动利率	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
5	2012年9月25日	2014年8月29日	日元	浮动利率	190,000,000.00	11,895,330.00	160,000,000.00	11,687,840.00
合计	/	/	/	/	/	155,895,330.00	/	155,687,840.00

(1) 本公司期末抵押借款 94,000,000.00 元，其中：本公司由子公司常德力元新材料有限责任公司以净值为 36,704,081.87 元的房产、长沙和汉电子有限责任公司以净值为 16,905,995.34 元的房产及净值为 56,372,914.80 元的土地使用权提供抵押担保取得 9,500.00 万元借款，其中 100.00 万元借款系一年内到期的长期借款。

(2) 本公司期末保证借款 61,895,330.00 元，其中：子公司常德力元新材料有限责任公司由本公司提供保证担保取得 5,000.00 万元借款；子公司湘南 CORUN ENERGY 株式会社由湖南科霸汽车动力电池有限责任公司提供保证担保取得 19,000.00 万日元借款。

**(三十一) 长期应付款：****1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付融资租赁款				17,935,788.83
未确认融资费用				-339,231.34

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 2013 年 6 月 30 日止，常德力元新材料有限责任公司与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已全部结清，余额为 0。

**(三十二) 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	17,228,000.00	18,928,000.00
合计	17,228,000.00	18,928,000.00

(1)递延收益系收到国家发改委为本公司镍氢动力电池（发改办高技〔2007〕42456 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 600.00 万元，该补贴将在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，期末该项目余额为 360 万元。

(2)2008 年本公司收到发改委项目补助资金 400.00 万元，该补贴将在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，期末该项目余额为 150 万元。

(3)子公司益阳科力远电池有限责任公司收到益阳科力远产业园光伏发电示范项目补贴款（湘财建指〔2012〕120 号）1,212.80 万元，该补贴将在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，期末该项目余额为 1,212.80 万元。

**(三十三) 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

**(三十四) 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）	599,639,155.29			599,639,155.29
其他资本公积	173,365.50			173,365.50
合计	599,812,520.79			599,812,520.79

**(三十五) 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

**(三十六) 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	52,911,420.38	/
调整后 年初未分配利润	52,911,420.38	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,824,466.98	/
期末未分配利润	59,735,887.36	/

**(三十七) 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	613,894,613.67	886,255,802.11
其他业务收入	5,589,374.46	29,270,751.35
营业成本	527,563,004.29	827,430,416.17

**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	387,197,256.20	311,499,375.70	463,916,236.13	400,660,327.61
镍产品	80,686,335.45	66,759,375.44	112,848,482.60	99,753,135.58
贸易	146,011,022.02	146,418,106.15	309,491,083.38	302,981,616.04
合计	613,894,613.67	524,676,857.29	886,255,802.11	803,395,079.23

**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
国内市场	224,267,371.76	215,278,703.28	543,319,872.97	477,816,787.14
国际市场	389,627,241.91	309,398,154.01	342,935,929.14	325,578,292.09
合计	613,894,613.67	524,676,857.29	886,255,802.11	803,395,079.23

**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	144,740,117.42	23.36
2	90,314,009.80	14.58
3	74,598,927.65	12.04
4	42,701,747.00	6.89
5	21,054,009.28	3.40
合计	373,408,811.15	60.27

**(三十八) 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	338,002.61	347,187.89	应纳税营业额
城市维护建设税	592,365.58	1,141,306.07	应缴流转税税额
教育费附加	425,914.89	1,133,817.77	应缴流转税税额
合计	1,356,283.08	2,622,311.73	/

**(三十九) 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	3,980,128.37	3,999,512.97
办公差旅费	735,003.36	644,452.99
交通运输费	5,366,924.92	5,468,278.47
宣传推广费	201,865.96	4,734.68
业务招待费	911,266.01	902,620.46
商业保险费	412,043.46	506,163.32
租赁费	1,214,049.90	1,093,607.21
市场开拓费	469,194.11	875,465.46
报检样品费	155,949.16	329,245.81
其它	2,150,102.17	2,432,838.86
合计	15,596,527.42	16,256,920.23

**(四十) 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	35,703,223.38	32,397,945.27
办公差旅费	2,740,886.34	3,270,280.82
折旧及无形资产摊销	12,691,138.91	14,471,762.02
商业保险费	1,360,278.21	1,303,878.36
税费	4,950,519.95	5,123,613.37
广告宣传费	96,767.37	267,392.09
业务招待费	2,218,160.65	1,923,515.56
技术研发费	3,883,032.20	5,342,990.31
审计咨询费	1,139,864.91	632,898.66
物耗修理费	4,556,756.36	2,402,674.60
诉讼费	32,414.00	121,243.00
其它	4,405,425.41	4,695,004.70
合计	73,778,467.69	71,953,198.76

**(四十一) 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	22,828,661.70	26,425,690.26
利息收入	-5,812,663.63	-5,329,648.29
汇兑损益	3,649,414.46	1,854,840.03

金融机构手续费	915,805.98	1,204,726.43
其他	406,534.36	514,780.74
合计	21,987,752.87	24,670,389.17

(四十二) 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	-1,410,879.72	
交易性金融负债	656,510.23	
合计	-754,369.49	

(四十三) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-953,664.84	108,581.81
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-774,945.08	532,639.18
套期保值收益	-2,019,153.00	2,083,087.50
NDF 到期结算收益		1,193,328.18
合计	-3,747,762.92	3,917,636.67

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	-1,087,316.99	-413,918.19	
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	133,652.15	522,500.00	
合计	-953,664.84	108,581.81	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(四十四) 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	4,713,642.57	-4,200,120.42
二、存货跌价损失	812,507.08	
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	5,526,149.65	-4,200,120.42

(四十五) 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	18,669.37	37,676.89	18,669.37
其中: 固定资产处置利得	18,669.37	37,676.89	18,669.37
政府补助	3,356,307.00	1,228,400.00	3,356,307.00
罚没收入	19,558.00	33,955.00	
其他	80,735,668.19	555,158.39	73,694,886.62
合计	84,130,202.56	1,855,190.28	77,069,862.99

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	126,107.00	287,400.00	
递延收益摊销	1,700,000.00	500,000.00	
收财政局贴息补贴	26,000.00		
2011 年度省进口贴息资金	99,000.00		
2012 年度外贸公共服务平台建设资金	500,000.00		
2012 年省级科技计划项目补助资金	60,000.00		长财企指(2012)79号
2012 年第七批科技计划项目资金	200,000.00		长财企指(2012)108号
国际市场开拓资金	65,000.00		甘肃省中小企业国际市场开拓资金
湖南省商务厅商务展览中心	84,400.00		
收高新区财政分局补贴	495,800.00		
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
合计	3,356,307.00	1,228,400.00	/

**(四十六) 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	9,804.60	18,998.81	9,804.60
其中：固定资产处置损失	9,804.60	18,998.81	9,804.60
非常损失	39,831.29		39,831.29
罚款支出		60,000.00	
对外捐赠	6,100.00		
其他	272,767.74	1,022,796.62	
合计	328,503.63	1,101,795.43	49,635.89

**(四十七) 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	12,597,318.85	11,268,175.57
递延所得税调整	6,214,840.67	-7,005,889.70
合计	18,812,159.52	4,262,285.87

**(四十八) 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	6,824,466.98
非经常性损益	B	47,507,239.56
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	-40,682,772.58
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	6.00
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	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.13

## 2、稀释每股收益的计算过程

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。

**(四十九) 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	-22,882,964.94	-2,642,618.80
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	-22,882,964.94	-2,642,618.80

(五十) 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	5,812,663.63
保险赔款	195,010.90
收到的与收益相关的政府补助	1,656,307.00
其他	4,874,820.51
合计	12,538,802.04

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	3,130,834.80
商业保险费	4,883,274.37
广告宣传费	299,502.63
业务招待费	2,652,127.19
技术研发费	2,294,431.43
审计咨询费	1,423,663.86

物耗修理费	5,332,891.85
交通运输费	4,060,824.47
租赁费	1,739,011.22
市场开拓费	31,633.76
银行手续费	994,033.42
其它	955,517.80
合计	27,797,746.80

**3、 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
星展套期保值亏损	2,037,486.21
合计	2,037,486.21

**4、 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	34,977,020.47
收到票据保证金	4,338,632.79
收到 NDF 业务质押人民币	76,753,035.00
收到信用证保证金	24,924,995.25
合计	140,993,683.51

**5、 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
支付融资租赁本金	12,625,296.05
支付信用证	106,424,995.25
支付的票据保证金	8,470,000.00
合计	127,520,291.30

**(五十一) 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	34,163,210.13	-22,797,816.53
加：资产减值准备	5,526,149.65	-4,200,120.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,514,665.23	22,239,800.71
无形资产摊销	7,264,850.67	7,438,598.76
长期待摊费用摊销	106,950.96	30,309.18
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）	-73,975,442.75	-18,998.81
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）	754,369.49	
财务费用（收益以“-”号填列）	23,167,893.04	24,506,210.87
投资损失（收益以“-”号填列）	3,747,762.92	-1,834,549.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,222,120.12	-2,083,983.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,410.23	-14,396.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	70,174,938.99	-16,780,208.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,313,157.94	15,513,401.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	153,743,009.48	-98,736,287.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	110,087,909.76	-76,738,039.94
<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	350,058,244.16	387,533,031.09
减：现金的期初余额	517,367,825.69	322,400,631.36
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	-167,309,581.53	65,132,399.73

## 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	350,058,244.16	517,367,825.69
其中：库存现金	288,295.07	
可随时用于支付的银行存款	294,347,134.89	
可随时用于支付的其他货币资金	58,248,814.20	
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	350,058,244.16	517,367,825.69

## 3、 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 2,826,000.00 元，期初金额 150,690,555.80 元。

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

## 八、 股份支付：

无

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	12,282,686.34	6.90	614,162.06	5.00	7,409,952.90	5.92	382,246.58	5.16
其他组合	165,692,481.66	93.10			117,713,376.39	94.08		
合计	177,975,168.00	/	614,162.06	/	125,123,329.29	/	382,246.58	/

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	12,282,131.43	100.00	614,106.57	7,174,974.20	96.83	358,748.71
1 年以内小计	12,282,131.43	100.00	614,106.57	7,174,974.20	96.83	358,748.71
1 至 2 年	554.91		55.49	234,978.70	3.17	23,497.87
合计	12,282,686.34	100.00	614,162.06	7,409,952.90	100.00	382,246.58

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	165,692,481.66	
合计	165,692,481.66	

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	关联方	156,574,106.55	1 年以内	87.98
2	关联方	8,956,375.11	1 年以内	5.03
3	非关联方	4,401,071.08	1 年以内	2.47
4	非关联方	3,954,820.42	1 年以内	2.22
5	非关联方	2,445,667.79	1 年以内	1.37
合计	/	176,332,040.95	/	99.07

### 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	本公司子公司	156,574,106.55	87.98
常德力元新材料有限责任公司	本公司子公司	8,956,375.11	5.03
香港科力远能源科技有限公司	本公司子公司	162,000.00	0.09
合计	/	165,692,481.66	93.10

### (二) 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	18,701,509.14	7.78	1,075,904.06	9.19	8,355,335.89	4.17	605,905.12	7.25
其他组合	221,663,670.29	92.22		0.00	192,017,466.88	95.83		0.00
组合小计	240,365,179.43	100.00	1,075,904.06	9.19	200,372,802.77	100.00	605,905.12	7.25
合计	240,365,179.43	/	1,075,904.06	/	200,372,802.77	/	605,905.12	/

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	16,303,098.40	9.03	815,154.92	5,394,127.66	64.56	269,706.38

1 年以内小计	16,303,098.40	9.03	815,154.92	5,394,127.66	64.56	269,706.38
1 至 2 年	2,166,016.71	1.2	216,601.67	2,225,915.00	26.64	222,591.50
2 至 3 年	146,626.66	0.08	21,994.00	669,028.20	8.01	100,354.23
3 至 4 年	35,767.37	0.02	7,153.47			
5 年以上	50,000.00	0.03	15,000.00	66,265.03	0.79	13,253.01
合计	18,701,509.14	10.36	1,075,904.06	8,355,335.89	100.00	605,905.12

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	221,663,670.29	
合计	221,663,670.29	

## 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	关联方	197,900,960.12	1 年以内	82.33
2	关联方	11,340,489.31	1 年以内	4.72
3	关联方	6,928,622.37	1 年以内	2.88
4	关联方	5,493,598.49	1 年以内	2.29
5	非关联方	600,000.00	1-2 年	0.25
合计	/	222,263,670.29	/	92.47

## 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	本公司子公司	197,900,960.12	82.33
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	本公司子公司	11,340,489.31	4.72
兰州金川科力远电池有限公司	本公司子公司	6,928,622.37	2.88
益阳科力远电池有限公司	本公司子公司	5,493,598.49	2.29
合计	/	221,663,670.29	92.22

## (三) 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(%)

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				100	100
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				100	100
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				100	100
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	449,865,000.00	449,865,000.00		449,865,000.00				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				51	51
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	100
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
科力远美国商贸有限公司	3,507,825.30	3,507,825.30		3,507,825.30				51	51
科力远新能源(欧洲)有限公司	4,331,232.49	4,331,232.49		4,331,232.49				98	98
香港科力远能源科技有限公司	8,808.38	8,808.38		8,808.38				100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)

先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	35,000,000.00	31,949,508.18	-1,087,316.99	30,862,191.19				35	35
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	15,000,000.00	25,541,363.16	133,652.15	25,675,015.31				25	25

**(四) 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	173,927,497.45	437,916,757.92
其他业务收入	936,160.42	935,652.41
营业成本	174,783,521.45	433,812,320.47

**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	13,239,549.33	13,221,116.31	15,037,934.02	15,037,234.03
贸 易	160,687,948.12	160,626,244.72	419,647,593.13	414,608,203.26
合计	173,927,497.45	173,847,361.03	437,916,757.92	432,876,668.06

**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
国内市场	168,224,847.36	168,185,684.50	259,452,688.74	262,241,111.60
国际市场	5,702,650.09	5,661,676.53	178,464,069.18	170,635,556.46
合计	173,927,497.45	173,847,361.03	437,916,757.92	432,876,668.06

**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	46,583,266.80	26.64
2	42,701,747.00	24.42

3	38,889,452.22	22.24
4	12,258,595.80	7.01
5	8,792,770.00	5.03
合计	149,225,831.82	85.34

**(五) 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	-953,664.84	108,581.81
其它	-2,037,486.21	2,083,087.50
合计	-2,991,151.05	2,191,669.31

**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	-1,087,316.99	-413,918.19	
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	133,652.15	522,500.00	
合计	-953,664.84	108,581.81	/

**(六) 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	-34,410,927.47	-14,886,574.87
加: 资产减值准备	701,914.42	-892,595.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	841,474.18	733,817.41
无形资产摊销	164,479.09	164,479.09
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
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)	-375,660.51	
财务费用 (收益以“-”号填列)	18,985,551.02	21,351,226.98
投资损失 (收益以“-”号填列)	-2,991,151.05	108,581.81
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	67,021.13	722,054.45
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)	57,835,826.92	8,243,557.41
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-43,034,181.75	-176,012,267.12
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	29,592,663.61	118,957,157.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,377,009.59	-41,530,589.71

<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	115,726,331.12	133,200,537.30
减: 现金的期初余额	256,550,164.73	190,181,735.80
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	-140,823,833.61	-56,981,198.50

## 十二、 补充资料

### (一) 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	金额
非流动资产处置损益	73,703,751.39
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	3,356,307.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-39,831.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,781,471.83
少数股东权益影响额	-30,966,159.99
所得税影响额	-5,328,299.38
合计	47,507,239.56

### (二) 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	0.69	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.12	-0.13	-0.13

## (三)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	绝对额变动
预付款项	44,737,856.38	22,802,201.12	96.20%	21,935,655.26
应收利息	-	2,030,343.54	-100.00%	-2,030,343.54
其他应收款	171,037,721.65	63,933,885.50	167.52%	107,103,836.15
在建工程	76,940,515.73	47,723,477.28	61.22%	29,217,038.45
固定资产清理	-	101,936,310.85	-100.00%	-101,936,310.85
开发支出	14,364,625.67	8,211,542.12	74.93%	6,153,083.55
递延所得税资产	6,423,064.89	12,645,185.01	-49.21%	-6,222,120.12
其他非流动资产	69,342,660.54	50,128,471.13	38.33%	19,214,189.41
短期借款	487,416,020.47	705,631,726.24	-30.92%	-218,215,705.77
应付票据	36,793,979.76	139,173,351.32	-73.56%	-102,379,371.56
应付账款	141,181,009.87	104,170,241.02	35.53%	37,010,768.85
应交税费	20,197,829.67	44,596,359.68	-54.71%	-24,398,530.01
长期应付款	-	17,596,557.49	-100.00%	-17,596,557.49
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
营业收入	619,483,988.13	915,526,553.46	-32.34%	-296,042,565.33
营业成本	527,563,004.29	827,430,416.17	-36.24%	-299,867,411.88
资产减值损失	5,526,149.65	-4,200,120.42	231.57%	9,726,270.07
投资收益	-3,747,762.92	3,917,636.67	-195.66%	-7,665,399.59
营业外收入	84,130,202.56	1,855,190.28	4434.86%	82,275,012.28
所得税费用	18,812,159.52	4,262,285.87	341.36%	14,549,873.65

## 1、资产负债表项目

1) 预付账款项目期末数较期初数增加 96.2% (绝对额增加 21,935,655.26 元), 主要系本期预付材料款增加所致。

2) 应收利息项目期末数较期初数绝对额减少 2,030,343.54 元, 主要系本期 NDF 业务结算完毕所致。

3) 其他应收款项目期末数较期初数增加 167.52% (绝对额增加 107,103,836.15 元), 主要系本期子公司益阳科力远电池有限责任公司资产处置款项尚未收回所致。

4) 在建工程项目期末数较期初数增加 61.22% (绝对额增加 29,217,038.45 元), 主要系本期子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司车载镍氢动力电池项目增加所致。

5) 固定资产清理项目期末数较期初数绝对额减少 101,936,310.85 元, 主要系本期子公司益阳科力远电池有限责任公司资产处置完毕所致。

6) 开发支出项目期末数较期初数增加 74.93% (绝对额增加 6,153,083.55 元), 主要系本期子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司和常德力元新材料有限责任公司增加研发投入所致。

7) 递延所得税资产项目期末数较期初数减少 49.21% (绝对额减少 6,222,120.12 元), 主要系本期子公司益阳科力远电池有限责任公司因利润增加而弥补以前年度亏损减少递延所得税资产所致。

8) 其他非流动资产项目期末数较期初数增加 38.33% (绝对额增加 19,214,189.41 元), 主要系本期预付工程款、设备款增加所致。

9) 短期借款项目期末数较期初数减少 30.92% (绝对额减少 218,215,705.77 元), 主要系本期经营性现金流量得到改善, 减少融资额所致。

10) 应付票据项目期末数较期初数减少 73.56% (绝对额减少 102,379,371.56 元), 主要系本

期票据结算业务减少所致。

11) 应付账款项目期末数较期初数增加 35.53% (绝对额增加 37,010,768.85 元), 主要系本期子公司益阳科力远电池有限责任公司国际市场销售增加所致。

12) 应交税费项目期末数较期初数减少 54.71% (绝对额减少 24,398,530.01 元), 主要系上年预提的所得税在本期支付所致。

13) 长期应付款项目期末数较期初数绝对额减少 17,596,557.49 元, 主要系本期融资租赁款已全额支付完毕所致。

## 2、利润表项目

1) 营业收入项目本期数较上年同期数减少 32.34% (绝对额减少 296,042,565.33 元), 主要原因是: 公司为规避市场风险, 大幅压缩了贸易业务; 传统产品泡沫镍、镍电池等因生产线搬迁, 产业升级转型, 同时, 主要原材料价格下降, 导致销售价格下调, 销售收入同比也有所下滑。

2) 营业成本项目本期数较上年同期数减少 36.24% (绝对额减少 299,867,411.88 元), 主要系本期收入减少相应营业成本减少所致。

3) 资产减值损失项目本期数较上年同期数绝对额增加 9,726,270.07 元, 主要系本期子公司益阳科力远电池有限责任公司资产处置应收款增加导致坏账准备计提增加所致。

4) 投资收益项目本期数较上年同期数减少 195.66% (绝对额减少 7,665,399.59 元), 主要系本期套期保值业务收益减少和按权益法核算的联营企业收益减少所致。

5) 营业外收入项目本期数较上年同期数增加 4434.86% (绝对额增加 82,275,012.28 元), 主要系本期子公司益阳科力远电池有限责任公司资产处置收益所致。

6) 所得税费用项目本期数较上年同期数增加 341.36% (绝对额增加 14,549,873.65 元), 主要系本期子公司益阳科力远电池有限责任公司因资产处置收益进而确认所得税费用所致。



## 第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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原稿。

董事长：钟发平  
湖南科力远新能源股份有限公司  
2013 年 8 月 15 日