

# 湖南科力远新能源股份有限公司

600478

## 2013 年年度报告

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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
独立董事	史丹	因公务出差	陈共荣

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

四、公司负责人钟发平、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经天健会计师事务所有限公司审计，本公司 2013 年度母公司实现净利润-32,773,587.86 元，上年度余下的未分配利润-2,226,633.54 元，2013 年度母公司未分配利润为-35,000,221.40 元。公司资本公积为 624,935,831.02 元。由于本报告期内母公司累计未分配利润为负值，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会提议公司 2013 年度不进行利润分配。

经董事会提议拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 314,823,465 股为基数，向全体股东进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增 157,411,733 股。转增完成后公司总股本为 472,235,198 股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节	公司治理.....	35
第九节	内部控制.....	38
第十节	财务会计报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	119

# 第一节 释义及重大风险提示

## 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
《公司章程》	指	《湖南科力远新能源股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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、湘南	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
常德力元	指	常德力元新材料有限责任公司
常德美能	指	常德美能能源科技有限责任公司
长沙力元	指	长沙力元新材料有限责任公司
金科公司、金川科力远	指	金川科力远电池有限责任公司
益阳科力远	指	益阳科力远电池有限责任公司
湖南省稀土产业集团	指	湖南省稀土产业集团有限公司
科力美	指	科力美汽车动力电池有限公司
松下、松下公司	指	Panasonic 株式会社
HEV	指	油电混合动力汽车
丰田、丰田公司	指	丰田汽车（中国）投资有限公司
PEVE	指	Primearth EV Energy 株式会社
三洋	指	三洋电机株式会社
QMS	指	Quality Management System（质量管理体系）
BPS	指	电池包系统
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

## 二、重大风险提示：

本公司已在报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅本年度报告之董事会报告中“关于公司未来发展的讨论与分析”部分内容。

## 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	<a href="http://www.corun.com">http://www.corun.com</a>
电子信箱	zcbinformation@corun.com

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2003 年年度报告公司基本情况。

## (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司 2003 年上市以来至 2008 年, 公司经营范围为: 连续化带泡沫镍产品的生产、销售及相关技术咨询。电池及相关材料的生产销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务; 经营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 (国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外); 经营进料加工和“三来一补”业务。

2009 年至今, 公司经营范围为: 法律、法规、政策允许的新材料、新能源的研究、开发、生产与销售 (国家有专项规定的除外) 并提供相关技术咨询 (不含中介) 服务; 自营和代理各类商品和技术的进出口 (国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外); 金属材料、金属制品、电子产品、电镀设备、五金配件、建筑材料、化工原料及产品 (除危险品)、机电设备、日用百货的销售 (涉及许可经营的凭许可证经营); 经营进料加工和“三来一补”业务”。

## (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2003 年 9 月 18 日, 经上海证券交易所核准, 公司 A 股股票在上海证券交易所挂牌交易, 股票简称及代码为: 力元新材 (600478)。新兴科技、银河创新各持有公司 20.30% 股权, 为公司并列第一大股东。

2007 年 1 月, 公司并列第一大股东之一的银河动力将其持有的本公司全部股权分别转让给江苏恒元、江阴泽舟和上海长亮, 新兴科技由此成为公司第一大股东。

2007 年 4 月, 新兴科技将其持有的本公司全部股权分别转让给科力远控股和金天科技, 本次股权转让实施后, 科力远控股成为公司的控股股东, 钟发平作为科力远控股的控股股东, 合计持有本公司 28.35% 股权, 取代华天实业, 成为公司新的实际控制人。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	中国杭州市西溪路 128 号
	签字会计师姓名	刘钢跃 张红

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,130,711,460.36	1,681,648,044.58	-32.76	2,382,430,758.37
归属于上市公司股东的净利润	10,195,196.98	-57,943,082.47	不适用	15,598,748.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-46,887,707.51	-74,366,723.90	不适用	-23,824,471.71
经营活动产生的现金流量净额	131,597,539.13	75,886,993.74	73.41	-21,935,172.64
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	955,976,108.96	983,088,642.87	-2.76	1,105,585,377.90
总资产	1,906,751,039.03	2,458,519,039.22	-22.44	2,635,155,132.19

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.03	-0.18	不适用	0.05
稀释每股收益(元/股)	0.03	-0.18	不适用	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.15	-0.24	不适用	-0.08
加权平均净资产收益率(%)	1.05	-5.42	增加 6.47 个百分点	1.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.84	-7.36	增加 2.52 个百分点	-2.28

### 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	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	73,227,635.14		-3,959,766.60	70,360.44
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务	17,381,468.97		7,737,251.93	5,858,798.17

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				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				21,035,263.31
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-1,140,834.87	
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	-2,146,424.34		5,295,611.76	1,099,015.15
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,168,842.70		301,998.80	1,361,574.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,239,618.28		14,980,319.46	-48,067.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目				29,524,648.22
少数股东权益影响额	-21,572,171.81		-1,134,297.94	-1,871,441.54
所得税影响额	-13,216,064.45		-5,656,641.11	-17,606,930.74
合计	57,082,904.49		16,423,641.43	39,423,219.95

## 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

2013 年，公司积极应对外部环境的不利局面，正视挑战、克难攻坚，在紧密围绕战略主轴 HEV 电池能量包事业的前提下，持续推进产业结构调整 and 产业链整合，努力完善转型升级发展，虽短期内导致公司整体资产规模、产能、销量有所缩减，但公司已经完成了由传统电池材料、民用电池向 HEV 动力电池材料以及车载动力电池的全面升级，产品设备、品质、核心技术、竞争能力均得到质的飞跃。同时，随着国内首条 HEV 镍氢动力电池全自动生产线投产，公司成功实现了 HEV 电池产业的国产化。

1、HEV 镍氢动力电池国产化取得重大成果。2013 年 10 月 28 日，国内首条 HEV 镍氢动力电池全自动生产线在科霸公司正式投产，该项目引进、吸收并优化了湘南 Corun Energy 株式会社动力电池生产线先进的技术研发、生产、品质管理、设备等经验，拥有国内顶尖的 HEV 动力电池和电池极片制造技术。同时，科霸公司与吉利（华普）、一汽、长安联合申报的有关 HEV 产业化技术攻关的三个国家 863 项目，已分别获得国家科技部批准并均已通过中期检查。通过与车企进行联合开发，客户关系得到巩固和加强，为国内车企 HEV 产业化技术的突破和国内 HEV 市场的长足发展打下了坚实的基础。

2、战略合作携手丰田，投资科力美汽车动力电池有限公司。2013 年 12 月，公司与常熟新中源创业投资有限公司、Primearth EV Energy 株式会社、丰田汽车（中国）投资有限公司及丰田通商株式会社签订合营合同，共同出资设立科力美（中国）汽车动力电池有限公司，公司持股比例为 40%。通过设立合营公司，能够有效整合各方优势，完善公司产业链结构，大幅提升经营能力和行业主导能力，加快实现公司的 HEV 电池能量包产业发展战略。

3、生产运营扎实平稳，盈利能力显著提升。公司收购湘南工厂后，加强整合力度，生产线全年保持满负荷运作，生产销售 HEV 车载动力电池 6 万多台套，实现营业利润 9.29 亿日元，同比增长 57.6%；益阳科力远民品电池生产效率大幅提升，成功研发的系列长寿命电池，均处于世界一流或先进水平，其中 SC3000A 型电池进入高端家用清洁机器人市场，为开发超长寿命电池积累了宝贵经验；科力远（美国）公司已提前实现了在民品电池行业标杆客户上的重大销售突破，成为国际客户民品电池的的稳定供应商之一，新的盈利增长点已经蓄势待发。

4、强化运营机制，促进管理提升。2013 年，公司积极引进日式精益制造，强化预算及市场控制，推行参与式监督。全面导入湘南工厂的 QMS 管理体系，优化品质管理，树立“以满足客户要求”为导向的品质管理理念，各项产品品质指标均得到较大改善。

### （一） 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量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	1,130,711,460.36	1,681,648,044.58	-32.76
营业成本	934,372,741.17	1,497,660,336.65	-37.61
销售费用	39,345,373.31	48,196,101.24	-18.36
管理费用	144,869,311.13	153,857,237.24	-5.84
财务费用	36,281,109.96	51,493,243.05	-29.54

经营活动产生的现金流量净额	131,597,539.13	75,886,993.74	73.41
投资活动产生的现金流量净额	706,259.59	-107,894,817.84	
筹资活动产生的现金流量净额	-489,989,435.80	238,169,938.03	-305.73
研发支出	31,951,499.98	15,140,859.33	111.03

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年营业收入本期数较上年同期数减少 32.76%（绝对额减少 550,936,584.22 元），主要原因系 2013 年公司主动地放弃了增值额较低的贸易业务，规避了市场风险；同时积极地实施产业集中，淘汰了传统泡沫镍中的落后产能；受日元汇率持续下跌的影响，造成以日元计价的营业收入折算成人民币的营业收入减少。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本期公司传统产品电池材料及电池产品收入均有不同程度的下降，其中电池材料同比下降 23.85%，电池产品同比下降 19.96%。传统电池材料及民用电池产品收入下降主要由于公司实施材料产业集中战略，以及人民币升值、电池稀土材料单价下降的因素所致。

### (3) 主要销售客户的情况

公司营业收入前 5 名的客户，销售金额合计为 68,547.40 万元，占公司全部营业收入的 60.62%。

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电池	原材料	468,748,160.70	76.47	638,756,953.55	77.45	-26.62
	人工成本	77,314,904.01	12.61	80,059,907.42	9.71	-3.43
	制造费用	51,366,364.81	8.38	81,689,684.27	9.9	-37.12
	燃料动力	15,560,365.82	2.54	24,248,404.52	2.94	-35.83
	合计	612,989,795.34	100.00	824,754,949.76	100	-25.68
镍产品	原材料	84,144,694.17	70.92	134,259,746.54	76.8	-37.33
	人工成本	14,118,827.32	11.90	10,394,132.11	5.95	35.83
	制造费用	8,661,959.68	7.30	13,839,345.33	7.92	-37.41
	燃料动力	11,717,403.52	9.88	16,312,847.83	9.33	-28.17
	合计	118,642,884.69	100.00	174,806,071.80	100	-32.13

### (2) 主要供应商情况

2013 年主要供应商前 5 名采购额合计为 22,695.51 万元，占全年总采购额比例 30.21%。

## 4、费用

财务费用本期数较上年同期数减少 29.54%（绝对额减少 15,212,133.09 元），主要系公司为了达到降低融资成本，减少财务费用的目的，调整了融资结构，归还并减少了银行借款所致。

## 5、 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	18,827,142.61
本期资本化研发支出	13,124,357.37
研发支出合计	31,951,499.98
研发支出总额占净资产比例（%）	2.65
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.83

## (2) 情况说明

开发支出项目期末数较期初数增加 96.54%（绝对额增加 7,927,376.23 元），主要系本期子公司常德力元新材料有限责任公司增加研发投入所致。

## 6、 现金流

项目	2013 年	2012 年	增减比例（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	131,597,539.13	75,886,993.74	73.41%	主要系加速存货与应收账款的周转速度，加快资金回笼所致。
投资活动产生的现金流量净额	706,259.59	-107,894,817.84	不适用	主要系本期收到子公司资产处置款以及支付车载镍氢动力电池项目的固定资产，收支保持平衡所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-489,989,435.80	238,169,938.03	-305.73%	主要系减少融资成本，归还银行借款所致。

## 7、 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	2012 年	增减比例（%）	变动原因
营业收入	1,130,711,460.36	1,681,648,044.58	-32.76	系贸易额、传统产品销售额以及日元汇率导致销售额下降所致。
营业成本	934,372,741.17	1,497,660,336.65	-37.61	营业收入减少相应营业成本减少。
财务费用	36,281,109.96	51,493,243.05	-29.54	调整了融资结构，降低融资成本，归还并减少了银行贷款。
资产减值损失	4,155,484.46	-348,775.49	不适用	本期计提存货跌价准备及无形资产减值准备增加所致。
公允价值变动收益	375,660.51	-375,660.51	不适用	系 NDF 合约已到期结清，按照资产负债表日至交割

				日的 NDF 汇率与原 NDF 合同约定汇率差额不超过到期收益部分确认的公允价值变动损失冲回所致。
投资收益	-5,606,007.93	6,053,869.07	-192.60	系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。
营业外收入	99,219,492.01	24,624,955.04	302.92	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增加所致。

## (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。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	768,242,529.75	612,989,795.34	20.21	-19.96	-25.68	增加 6.14 个百分点
镍产品	154,901,378.26	118,642,884.69	23.41	-23.85	-32.13	增加 9.34 个百分点
贸易	194,456,514.18	198,316,704.77	-1.99	-59.61	-58.83	减少 1.95 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(%)
内销	356,768,662.25	-31.41
外销	761,075,673.02	-33.39

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	160,617,648.63	8.42	668,058,381.49	27.17	-75.96
存货	135,250,032.73	7.09	251,973,089.57	10.25	-46.32
固定资产	742,234,499.76	38.93	494,242,889.05	20.10	50.18
在建工程	81,055,590.66	4.25	47,723,477.28	1.94	69.84
固定资产清理		0.00	101,936,310.85	4.15	-100.00
开发支出	16,138,918.35	0.85	8,211,542.12	0.33	96.54
递延所得税资产	7,099,601.47	0.37	12,645,185.01	0.51	-43.86
其他非流动资产	16,629,140.98	0.87	50,128,471.13	2.04	-66.83
短期借款	247,193,800.00	12.96	705,631,726.24	28.70	-64.97
应付票据	44,980,204.37	2.36	139,173,351.32	5.66	-67.68
应付账款	158,482,491.43	8.31	104,170,241.02	4.24	52.14
应交税费	23,550,533.05	1.24	44,596,359.68	1.81	-47.19
一年内到期的非流动负债	144,000,000.00	7.55	1,000,000.00	0.04	14,300.00
长期借款		0.00	155,687,840.00	6.33	-100.00
长期应付款		0.00	17,596,557.49	0.72	-100.00
其他非流动负债	29,043,418.67	1.52	18,928,000.00	0.77	53.44
外币报表折算差额	-51,756,590.29	-2.71	-14,448,859.40	-0.59	

货币资金: 货币资金项目期末数较期初数下降 75.96% (绝对额减少 507,440,732.86 元), 主要系公司偿还短期借款等负债及募投资金用于项目所致。

存货: 存货项目期末数较期初数下降 46.32% (绝对额减少 116,723,056.84 元), 主要系公司期末贸易销售减少, 相关产品减少所致。

固定资产: 固定资产项目期末数较期初数增加 50.18% (绝对额增加 247,991,610.71 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相关房产及设备转固和益阳科力远电池有限责任公司新建厂房转固增加所致。

在建工程: 在建工程项目期末数较期初数增加 69.84% (绝对额增加 33,332,113.38 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待安装设备增加所致。

固定资产清理: 固定资产清理项目期末数较期初数下降 100.00% (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。

开发支出：开发支出项目期末数较期初数增加 96.54%（绝对额增加 7,927,376.23 元），主要系本期子公司常德力元新材料有限责任公司增加开发投入所致。

递延所得税资产：递延所得税资产项目期末数较期初数下降 43.86%（绝对额减少 5,545,583.54 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。

其他非流动资产：其他非流动资产项目期末数较期初数下降 66.83%（绝对额减少 33,499,330.15 元），主要系原工程款已转固及益阳科力远电池有限责任公司老厂房处置完毕所致。

短期借款：短期借款项目期末数较期初数下降 64.97%（绝对额减少 458,437,926.24 元），主要系本期经营性现金流量得到改善，为降低融资成本而减少融资额所致。

应付票据：应付票据项目期末数较期初数下降 67.68%（绝对额减少 94,193,146.95 元），主要系本期票据结算业务减少所致。

应付账款：应付账款项目期末数较期初数增加 52.14%（绝对额增加 54,312,250.41 元），主要系子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司应付设备安装工程款增加所致。

应交税费：应交税费项目期末数较期初数下降 47.19%（绝对额减少 21,045,826.63 元），主要系子公司湘南 CORUNENERGY 株式会社法人税减少所致。

一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债项目期末数较期初数增加 14300.00%（绝对额增加 143,000,000.00 元），主要系长期借款将于一年内到期所致。

长期借款：长期借款项目期末数较期初数下降 100.00%（绝对额减少 155,687,840.00 元），主要系长期借款将于一年内到期所致。

长期应付款：长期应付款项目期末数较期初数下降 100.00%（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。

其他非流动负债：其他非流动负债项目期末数较期初数增加 53.44%（绝对额增加 10,115,418.67 元），主要系本期收到国家 863 计划课题专项经费及可转债资金增加所致。

外币报表折算差额：外币报表折算差额项目期末数较期初数增加 258.21%（绝对额增加 37,307,730.89 元），主要系期末人民币对日元的汇率较期初下降所致。

#### （四）核心竞争力分析

作为国内 HEV 电池能量包领域的先驱，公司已在全球范围内构建了一条从储能原材料、关键电池材料到先进电池、汽车动力电池、能量包系统的完整产业链体系，形成了合理的产业布局，占据了国内 HEV 电池市场的制高点。通过对产业链各环节的不断完善，以及对国内外先进技术的不断引进和创新，人才的吸纳和培养，基本奠定了公司在该领域内的技术水平、产品品质、整体成本最优的全产业链核心竞争优势。同时，由于 HEV 动力电池及其关键材料的技术难度大、门槛高，自主创新难以突破，以此构建的产业核心竞争力，短期内难以出现明显的竞争对手。

在 HEV 电池能量包产业上游领域，公司参股的湖南省稀土产业集团已于 2014 年 2 月正式挂牌成立，公司将由此获得湖南稀土资源，满足 HEV 电池对稀土资源及稀土加工产品的需求，将极大增强原材料领域的抗风险性，有效降低电池成本。

此外，作为全球范围内拥有自主知识产权、最具竞争实力的泡沫镍生产制造商，公司已经成功完成传统泡沫镍产品的转型升级和产业集中，打造出了拥有全球尖端技术水平和产品品质的 HEV 电池专用泡沫镍生产线和正负极片生产线，可与科霸公司的 HEV 动力电池全自动生产

线同步实现量产。目前 HEV 电池专用泡沫镍和极片样品已顺利通过 PEVE 的初步评价，待通过最终评价后，将有望进入丰田和 PEVE 的供应链体系。

公司旗下的湘南工厂拥有制造 HEV 动力电池的成熟技术，与 PEVE 及三洋同为国际车载镍氢动力电池的三大供应商，累计为丰田、本田等车企供应 HEV 配套电池 53 万台套，极片 245 万台套；2013 年 10 月，国内首条 HEV 镍氢动力电池全自动生产线在科霸公司正式投产，成为国内唯一且最大的 HEV 电池及其正负极材料制造基地，可批量满足国内车企对 HEV 电池的需求，并为合资公司科力美供应极片。

公司还将设立科力远（上海）汽车动力电池系统有限公司，进行电池包系统的研发和生产，为国内车企提供 HEV 电池包系统整体解决方案及技术服务，解决国内车企研发 HEV 的关键技术难题。公司对产业链各环节的精心打造，将进一步提升 HEV 电池的关键技术，降低电池成本，极大提高产品竞争力和产业链整体竞争优势。

公司坚持以为社会提供清洁高效的智慧能源为己任，对节能降耗、环境保护等方面的技术创新始终不遗余力，屡有突破。通过近年来持续不断的全产业链布局和发展，公司在国内 HEV 电池能量包领域已经具备独特的竞争优势，将全力推动战略性新兴产业发展，坚定履行社会责任。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

被投资单位	经营范围	投资金额	占被投资单位权益比例
湖南省稀土产业集团有限公司	稀土资源的勘探及其矿产品、副产品的采选、分离冶炼、深加工、购销及相关技术研发；经营公司所属企业自产的产品及技术出口业务；进口公司所属企业生产、科研所需要的原辅材料、仪器设备；国家政策许可范围内的其他有色金属、化工、物流、建筑、信息服务等相关业务；国家授权范围内的资产经营。主业范围有：稀土资源的勘探及其矿产品、副产品的采选、分离冶炼、深加工、购销及相关技术研发。	9000 万元	30%
科力美汽车动力电池有限公司	搭载于汽车的镍氢蓄电池产品的开发、制造、销售、售后服务及其相关咨询。	217,600 万日元	40%

### 2、 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

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

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%。

## 3、 募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	40,000	12,615.05	40,531.05	89.97	
合计	/	40,000	12,615.05	40,531.05	89.97	/

本公司以前年度已使用募集资金 27,916.00 万元,以前年度收到募集资金的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 498.20 万元;2013 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 122.82 万元。2013 年度实际使用募集资金 12,615.05 万元(含募集资金银行存款产生利息收入投入募投项目 531.05 万元),累计已使用募集资金 40,531.05 万元。截至 2013 年 12 月 31 日,募集资金余额为 89.97 万元(均为银行存款利息)。2014 年将募集资金余额 89.97 万元用于补充公司流动资金,本次募集资金使用完毕。

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
电动汽车用动力电池能量包项目	是	40,000.00	12,615.05	31,348.92		100%					

湘南 corun Energy 株式会 社项目	是	0	0	8,651.08		100%		3907.84	是		
合计	/	40,000.00	12,615.05	40,000.00	/	/		/	/	/	/

## (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	本年度投入金额	累计实际投入金额	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
湘南 corun Energy 株式会社项目	电动汽车用动力电池能量包项目	8,651.08	0	8,651.08	是			100%	是	
合计	/	8,651.08	0	8,651.08	/		/	/	/	/

## 4、 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	385,352,127.35	123,249,313.33	1,905,049.95
湖南欧力科技开发有限公司	开发、销售泡沫镍产品、电池及相关材料并提供技术咨询服务,核定范围内的进出口业务	4,365	100	180,396,906.87	39,912,667.79	-2,381,351.99
长沙力元新材料有限责任公司	连续化带状泡沫镍产品、电池及相关材料的生产、销售并提供相关技术咨询服务;经营本企业自产产品及技术的进出口业务,本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务	16,600	100	177,634,910.72	174,746,415.02	512,547.47
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	45,000	100	531,418,212.25	418,795,736.18	-10,154,114.47

	及技术支持服务					
湘南 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	203,585,204.96	155,756,269.27	39,078,445.29
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	116,474,535.53	100,912,600.85	-3,464,751.46
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	11,466,640.83	8,880,333.83	112,200.34
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	1,323,978.41	-3,718,035.95	-5,856.87
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、技术咨询与服务；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	500,515,629.61	484,707,208.23	-9,788,841.31
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	423,287,244.23	180,523,122.40	51,601,758.39
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	9,321,986.64	7,050,970.65	359,316.15
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	301,564,123.09	88,469,141.34	-4,757,442.52
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产品的研发、生产、销	2,000	100	58,697,756.83	47,136,281.81	-1,609,124.30

	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	149,662,148.54	84,947,922.78	-6,338,044.80
科力远新能源(欧洲)有限公司	一般商品贸易	50万欧元	98	924,311.03	869,579.77	-571,889.20

#### 5、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。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业现状和竞争格局

汽车动力电池是具备生命特征、需大规模成组使用的特殊产品，对制造及使用过程中的一致性要求极高，始终存在制造难、管理难两大挑战。目前，全球范围内的节能与新能源汽车主要是以使用镍氢电池为代表的 HEV 与使用锂电池为代表的纯电动汽车(包括插电式混合动力汽车)。

成熟先进的 HEV 能够减少尾气排放 40-80%，节油 30-55%，由于无需外插充电，不需要大规模的公用设施建设等二次投入，不会加剧日趋紧张的电网供电局面，既不改变现有汽车的制造方法和消费应用模式，又能够大幅提升燃油经济性能，降低污染排放，缓解日益严重的 PM2.5 以及对外石油依存度，加之镍氢电池的能量密度适中，功率性能理想、安全性成熟可靠，使用成本相对较低，因此具备了大规模产业化应用的现实条件。在国际市场，HEV 已经进入高速发展时期，2013 年全球销量近 160 万台，累积销量 856 万台，累积减少二氧化碳排放 4647 万吨，约相当于 1.6 万平方公里森林一年的吸收量，累计节约汽油 249 亿升(超过北京市机动车 2012 年全年消耗量 1.7 倍)，如果加上环境、能源战略等因素，其价值无法估量。

纯电动汽车由于始终存在对基础设施依赖性强、成本过高、锂电池安全性能仍待检验等诸

多瓶颈，实际发展一直较为缓慢。由于纯电动汽车的动能完全来自于电能，需要巨额投入建立充电站等全新的配套产业，将对公众资源造成极大消耗。而作为全球煤炭消耗和碳排放大国，我国约有 75% 以上的电力来自煤炭发电，根据每度电耗煤 0.4 千克计算，纯电动汽车 100 公里排放的二氧化碳约 16 公斤，远高于 HEV 的 11.38 公斤，这还未包含电网电能传输转换过程的能量损耗折合的二氧化碳排放。到 2020 年，我国煤炭发电仍将占到电力供应量的 71%，如果届时我国大部分汽车采用纯电动，那么电力生产过程中的污染将呈数十倍增长。

根据国家防治污染、节能减排，以及保障能源安全的需要，已经出台的第四阶段油耗法规规定，2020 年汽车油耗限值要达到 5.0L/100km 这一标准，车企依靠传统节油技术显然已经无法企及，依靠纯电动也难以具备现实条件，唯有运用混合动力技术才能够快速实现。

## 2、HEV 电池能量包产业前景

随着我国节能与新能源汽车产业的不断发展，以及来自环保、能源安全、油耗目标、汽车增速与增量等诸多压力的促动，传统车的节能减排问题日趋严峻，HEV 由于自身具备的一系列优势，更易于被市场快速接受，能更快速实现产业转型升级，是未来二十年汽车节能减排最现实的必由之路。截止 2013 年底，我国汽车保有量达 1.37 亿辆，每年以 2000 多万辆的速度递增，按汽油车年油耗量平均 1 吨/车、污染物年排放 0.312 吨/车计算，如果新增汽车中 20% 普及 HEV，则可年节约汽油 16.6-27.6 亿升，减少污染物排放 49.92-99.84 万吨；若 50% 普及 HEV，则可年节省汽油 41.4-69 亿升，减少污染物排放 124.8-249.6 万吨（数据来源：2013 年中国机动车污染防治年报以及石油和化学工业联合会），在不增加基础配套设施投入和电网供电负荷的情况下，对缓解能源和环境压力产生立竿见影的效果。

HEV 正处于产业化转型的关键时期，即将进入规模应用和市场推广阶段，随着 HEV 相关产业的技术成熟和规模化生产，HEV 的生产成本将迅速降低，预计到 2015 年将迎来国内 HEV 市场的急剧增长，而做为 HEV 核心关键零部件的镍氢动力电池、电池包系统，以及 HEV 专用泡沫镍的未来市场需求空间非常广阔。为提前布局抢占国内市场，国内自主品牌、合资品牌车企均已纷纷加速备战 HEV 产业，确保其油耗达到第四阶段燃油消耗值标准，以争夺未来的市场优势。以丰田公司为例，2013 年，其海外规模最大的研发中心、动力电池组装公司先后在江苏常熟竣工，主要负责丰田汽车核心技术尤其是混动技术的国产化研发，并计划于 2015 年前后达成 HEV 车型的国产化目标。

目前，科力远生产的 HEV 电池主要应用于乘用车和混合动力公交车市场，乘用车客户包括丰田、本田等国际知名车企以及长安、吉利华普、一汽等国内企业；混合动力大巴车客户以天津松正为主。长安汽车的第三代 HEV 逸动搭载了公司的高性能镍氢动力电池，将于 2014 年正式下线并投放市场，吉利汽车、一汽与公司合作的 HEV 车型也有望于 2014 年底前后正式量产面市。此外，天津松正、标致、现代、江淮、一汽海马、柳汽等均在与科力远进行联合技术开发和项目合作，预计 2015 年公司将迎来 HEV 电池业务的爆发式增长。作为我国车载镍氢动力电池的领跑者，科力远将为中国节能与新能源汽车产业的发展蓄势待发，继续完善产业布局，专注提升产品质量和竞争能力，建立快速的市场反应机制，及时应对竞争格局的转变，为推进中国汽车产业的发展和促进中国和谐社会的建设做出贡献。

## (二) 公司发展战略

公司矢志成为全球领先的动力电池解决方案和储能系统解决方案提供商，将以环保、节能的 HEV 镍氢动力电池、大功率的镍系列动力电池、先进储能材料等系列产品的研发、生产和销售为主要发展方向，实现纵向延伸，形成完整的产业链，持续加强对新型汽车动力电池，如燃料电池、新型锂系电池的中试开发，抢占未来汽车电池发展的先机。为全球客户提供卓越产品和服务，为各类电子、电器产品及电动汽车等行业提供完整的动力解决方案，使公司发展成为在二次电池及其相关材料领域具备研发、生产和销售一体化优势的一流企业。

### (三) 经营计划

2014 年，国内 HEV 市场还将处于平缓发展的积累时期，公司的生产经营仍然面临巨大的压力和挑战。公司将坚守 HEV 电池能量包战略阵地，继续完善相关产业的发展，加大对 HEV 产业链关键环节的投入，提升品质，塑造品牌，开拓市场，整合资源，提升效能，为 HEV 国内市场需求的开启做好充分的对接准备。

1、聚力 HEV 开拓市场。高效完成科力远（上海）汽车动力电池系统有限公司的组建，完成标准电池包系统的开发与定型，实现量产，并成立以“BPS 技术团队+营销部+总部市场部”的 HEV 营销中心，配合科霸公司的 HEV 电池产品进一步拓展国内车企，为车企提供 BPS 及解决方案。同时，获得主要 HEV 供应商量产车型认证，实现批量稳定供货。

2、稳步推进战略合作。与丰田合资组建科力美，是公司战略发展的重要部署，2014 年一是要重点配合科力美的组建工作，二是科霸公司需完善生产线防铜体系建设，完成与科力美配套的正负极板建设并通过丰田及 PEVE 的样品验证，三是常德力元 HEV 电池专用泡沫镍生产线产品通过丰田及 PEVE 的最终审查及认证，实现首批供货，同时根据科力美项目进度的要求对泡沫镍生产线进行扩建。

3、整合资源保投入。由于公司 HEV 电池产业暂未达成规模化生产，经济效益未能显现，根据战略发展规划还需要加大投入，必须进一步整合公司资源，保障 HEV 电池事业的运营与建设需要。公司将努力改善资本结构，确保经营性现金流的充裕，严格控制资本支出，积极拓展融资渠道，合理盘活存量资产。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年公司根据 HEV 电池能量包事业的战略发展需要，将加速开展相关产业的后续建设和新项目投入，公司将统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种融资平台和金融工具，提高资金使用效率，降低资金使用成本，同时严格控制各项费用支出，加快资金周转速度，在实现公司持续发展的同时，保持合理健康的财务状况。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、行业政策风险

国内节能与新能源汽车的发展受行业政策的影响较大，虽然行业补贴政策的失衡，导致近年来国内 HEV 相关产业的发展未及预期，但由于 HEV 已经具备产业化发展的现实条件，受补贴政策的影响程度将逐渐减少。公司将密切关注宏观形势变化，加强对新能源产业政策的跟踪及研究，依据政策导向和市场变化，在继续完善产业布局、推进项目建设的基础上，及时、合理地调整经营方针，积极、迅速地进行市场应变。

#### 2、原材料波动风险

公司主要原材料电解镍、合金粉等受市场镍价及稀土行情影响波动较大，为避免原材料价格波动对业绩的影响，公司将采取以下措施：（1）通过不断改进工艺，提高产品合格率，降低物耗水平，缓解因原材料价格上涨带来的成本压力；（2）调整产品结构，开发具有高附加值的高端产品，放弃部分低附加值市场，减少原材料价格波动的影响，保证公司收益水平；（3）加强采购招标环节管理，降低采购成本。

#### 3、汇率变动风险

当前人民币汇率已进一步接近均衡水平，而美元长期来看仍有转强可能，2014 年人民币预

计难以继续出现显著升值，双向波动或仍为人民币汇率 2014 年运行的主基调。日元方面，受日本货币宽松政策的影响，2014 年日元预计难以出现较大幅度回升，但预计亦不会出现较大幅度贬值。针对预计存在的汇率风险，公司将运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极的防范措施，将风险控制在可控范围内。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (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) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的有关要求，公司对《公司章程》中利润分配政策的有关条款进行了修订，进一步规范和完善了公司利润分配的内部决策程序和调整机制，明确了现金分红的条件、比例以及现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序，增强了公司现金分红的透明度。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

#### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0	5	0	10,195,196.98	
2012 年	0	0	0	0	-57,943,082.47	
2011 年	0	0	0	0	15,598,748.24	

## 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。</p> <p>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。</p> <p>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、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

## 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 四、 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 12 月 31 日，本次搬迁补偿款已到账 1.7 亿元。</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>

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 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: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	27,479
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	13,479
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	13,479
担保总额占公司净资产的比例(%)	14.1

(三) 其他重大合同

公司控股孙公司益阳科力远电池有限责任公司与 iRobot Corporation 于 2013 年 6 月签署了电池销售协议, 金额约 4100 万美元, 截至 2013 年 12 月 31 日, 已完成 1293 万美金的供货。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	湖南科力远高技术控股有限公司	避免同业竞争	2007 年 9 月, 长期有效	否	否	详情请参阅公司于 2013 年 10 月 17 日在上海证券交易所网站披露的《关于湖南证监局对公司采取责令公开说明措施及整改措施的公告》(临 2013-041	截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已全面退出镍板贸易业务。未来公司将进一步提高规范运作认识和水平, 严格履行相关承诺。
	解决同业竞争	钟发平	避免同业竞争	2007 年 9 月, 长期有效	否	是		
	解决关联交易	湖南科力远高技术控股有限公司	减少和规范关联交易	2007 年 9 月, 长期有效	否	是		

## 九、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	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	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	60
境内会计师事务所审计年限	15	15

## 十、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

按照《上市公司现场检查办法》及中国证券监督管理委员会湖南监管局(以下简称"湖南证监局")2013 年度现场检查工作安排,2013 年 7 月 23 日至 8 月 2 日,湖南证监局对本公司进行了现场检查。2013 年 10 月 9 日,公司接到湖南证监局下发的《关于对湖南科力远股份有限公司采取责令公开说明措施的决定》((2013)5 号,以下简称《决定》),决定中指出,我公司控股股东湖南科力远高技术控股有限公司(以下简称"科力远控股")与我公司均有镍板贸易业务,并存在共同的销售客户,违反了《上市公司治理准则》关于避免同业竞争的相关规定;且公司未披露与控股股东存在同业竞争的情况,违反了《上市公司信息披露管理办法》有关信息披露的规定。

详情请参阅于 2013 年 10 月 17 日在上海证券交易所网站披露的临 2013-041《湖南科力远新能源股份有限公司关于湖南证监局对公司采取责令公开说明措施及整改措施的公告》。

## 十一、其他重大事项的说明

1、公司于 2013 年 12 月 18 日召开第四届董事会第二十七次会议,同意公司与湖南黄金集团有限责任公司、湖南经济技术投资担保公司、湖南发展集团矿业开发有限公司、湖南先进储能材料工程研究中心、湖南稀土金属材料研究院、益阳鸿源稀土有限责任公司、湖南联晖投资管理有限公司共同签订《湖南省稀土产业集团有限公司发起人协议》,设立省稀土产业集团,公司持股比例为 30%。详情请参阅于 2013 年 12 月 20 日在上海证券交易所网站披露的临 2013-042《湖南科力远新能源股份有限公司关于对外投资参股湖南省稀土产业集团暨关联交易的公告》。湖南省稀土产业集团有限公司已于 2014 年 2 月 28 日在湖南省工商行政管理局登记注册。

2、公司于 2013 年 12 月 24 日召开第四届董事会第二十八次会议,同意公司与常熟新中源创业投资有限公司、Primearth EV Energy 株式会社、丰田汽车(中国)投资有限公司及丰田通商株式会社签署《科力美汽车动力电池有限公司合营合同》,设立科力美汽车动力电池有限公司,公司持股比例为 40%。详情请参阅于 2013 年 12 月 25 日在上海证券交易所网站披露的临 2013-044《湖南科力远新能源股份有限公司关于对外投资签订科力美汽车动力电池有限公司合营合同的公告》。

## 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

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									
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									
境内自然人持股									
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	314,823,465	100						314,823,465	100
1、人民币普通股	314,823,465	100						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						314,823,465	100

#### (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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		14,873	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		18,088	
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 40,000,000
钟发平	境内自然人	7.97	25,097,143	0	0	无
郑文平	未知	3.10	9,766,000	849,621	0	未知
浙江中昊投资有限公司	未知	1.68	5,300,000	-89,289	0	未知
高雅萍	未知	1.07	3,357,457	3,357,457	0	未知
章月娟	未知	0.86	2,710,560	1,410,560	0	未知
中海信托股份有限公司—保证金 1 号	未知	0.79	2,482,570	134,358	0	未知
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)	未知	0.78	2,451,792	83,694	0	未知
施琦文	未知	0.73	2,283,728	0	0	未知
北京勤益科技投资管理有限公司	未知	0.69	2,163,400	2,163,400	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		63,178,541		人民币普通股		
钟发平		25,097,143		人民币普通股		
郑文平		9,766,000		人民币普通股		
浙江中昊投资有限公司		5,300,000		人民币普通股		
高雅萍		3,357,457		人民币普通股		
章月娟		2,710,560		人民币普通股		
中海信托股份有限公司—保证金 1 号		2,482,570		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)		2,451,792		人民币普通股		
施琦文		2,283,728		人民币普通股		
北京勤益科技投资管理有限公司		2,163,400		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，湖南科力远高技术控股有限公司是公司实际控制人钟发平先生控制的企业，湖南科力远高技术控股有限公司和钟发平先生为一致行动人。公司未发现其余股东之间是否存在关联关系及一致行动的情况。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

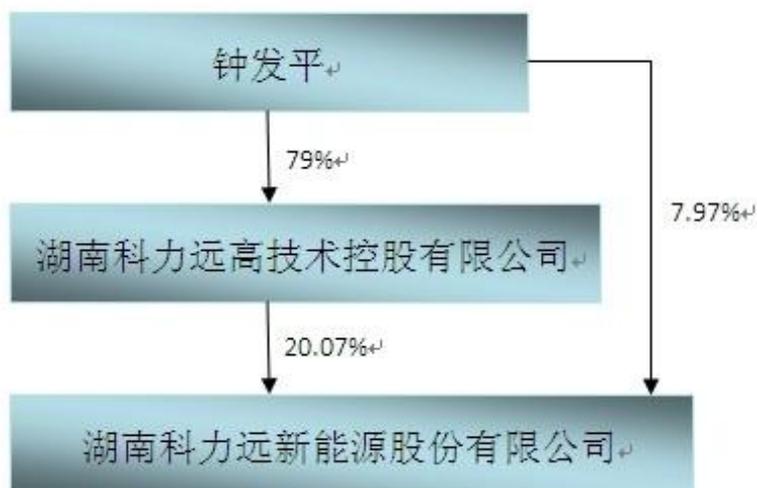
名称	湖南科力远高技术控股有限公司
单位负责人或法定代表人	钟发平
成立日期	2001 年 6 月 8 日
组织机构代码	72797790-4
注册资本	105,000,000
主要经营业务	新材料、新能源的研究、开发、生产与销售（国有专项规定的除外）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	钟发平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业管理，董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，无其他曾控股的境内外上市公司。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
钟发平	董事长	男	49	2011年6月30日	2014年6月30日	25,097,143	25,097,143	0		1	
罗韬	董事、总经理	男	48	2011年6月30日	2014年6月30日	0	200,462	200,462	增持	54	
张聚东	董事、常务副总经理	男	45	2011年6月30日	2014年6月30日	0	148,418	148,418	增持	45	
丸山弘美	董事、副总经理	男	63	2012年3月20日	2014年6月30日	0	0	0		129.6	
向秀清	董事	女	51	2011年6月30日	2013年12月30日	0	0	0		1	
刘滨	董事	男	44	2011年6月30日	2014年6月30日	0	0	0		1	
陈共荣	独立董事	男	52	2011年6月30日	2014年6月30日	0	0	0		5	
邓超	独立董事	男	49	2011年6月30日	2014年6月30日	0	0	0		5	
史丹	独立董事	女	53	2012年3月20日	2014年6月30日	0	0	0		5	
粟登明	监事	男	51	2011年6月30日	2014年6月30日	0	0	0		27	
颜永红	监事	男	45	2011年6月30日	2014年6月30日	0	0	0		9.48	
陈雪凤	监事	女	35	2011年6月30日	2014年6月30日	0	0	0		11.6	
刘彩云	副总经理、财务总监	男	45	2012年6月25日	2014年6月30日	0	103,649	103,649	增持	45	
石建珍	总工程师	男	46	2011年8月27日	2014年6月30日	0	0	0		36	
伍定军	董事会秘书	男	42	2011年7月12日	2014年6月30日	0	338,495	338,495	增持	27	
合计	/	/	/	/	/	25,097,143	25,888,167	791,024	/	402.68	

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

罗韬：曾任湖南科力远新能源股份有限公司投资总监，现任湖南科力远新能源股份有限公司董事、总经理、香港科力远能源科技有限公司董事长、湖南科霸汽车动力电池有限公司董事长、日本湘南 Corun Energy 株式会社董事长、湖南科力远高技术控股有限公司董事。

张聚东：曾任湖南科力远高技术控股有限公司常务副总裁，现任湖南科力远新能源股份有限公司董事、常务副总经理，湖南科力远高技术控股有限公司董事、湘南 Corun Energy 株式会社董事。

丸山弘美：日本籍，曾任中国天津根来环保有限公司副总经理；现任湖南科力远新能源股份有限公司董事、副总经理，日本湘南 Corun Energy 株式会社董事。

向秀清：曾任湖南科力远高技术控股有限公司总裁、董事，湖南科力远新能源股份有限公司董事。因个人原因，向秀清女士于 2013 年 12 月 30 日申请辞去公司第四届董事会董事及审计委员会委员等职务。

刘滨：曾任湖南科力远新能源股份有限公司董事兼执行总经理，现任湖南科力远新能源股份有限公司董事。

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

邓超：中南大学商学院教授、博士生导师，中南大学商学院金融系主任，千金药业股份有限公司独立董事、湘邮科技股份有限公司独立董事、郴电国际股份有限公司独立董事、湖南科力远新能源股份有限公司独立董事。

史丹：管理学博士，中国社会科学院工业经济研究所党委书记、副所长。曾任中国社科院财经战略研究院副院长，中国社会科学院工业经济研究所研究员、能源经济中心主任、所长助理等职。获国家科技进步三等奖，中国社科院优秀科研成果二等奖，国家能源局软科学研究二等奖等。现任山西通宝能源股份有限公司等公司独立董事、湖南科力远新能源股份有限公司独立董事。

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

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

陈雪凤：曾任春兰公司项目主管、知识产权管理及法务管理；现任湖南科力远新能源股份有限公司职工监事。

刘彩云：曾任湖南永利化工股份有限公司董事、总会计师兼董事会秘书，衡阳中盐天友化工有限公司董事长、总经理，中盐湖南株洲化工集团有限公司总会计师兼株洲化工集团诚信有限公司董事，湖南永利化工股份有限公司董事，衡阳中盐天友化工有限公司董事长，株洲南方石英科技有限公司董事长；现任湖南科力远新能源股份有限公司副总经理、财务总监，日本湘南 Corun Energy 株式会社董事。

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

先进储能材料国家工程研究中心有限公司执行总经理。

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

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟发平	湖南科力远高技术控股有限公司	董事长	2001年6月8日	
罗韬	湖南科力远高技术控股有限公司	董事	2011年6月28日	
张聚东	湖南科力远高技术控股有限公司	董事	2009年3月1日	

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈共荣	湖南大学	教授	2006年3月20日	
邓超	中南大学	商学院金融系主任	2011年3月15日	
史丹	中国社会科学院工业经济研究所	党委书记、副所长	2013年11月18日	

## 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，由公司股东大会决定董事、监事的报酬事项，由公司董事会决定高级管理人员的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司经营状况、岗位职责及业绩完成情况来确定，独立董事的津贴标准参照本地区同行业上市公司的整体水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	在报告期内按月支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	402.68 万元

## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
向秀清	董事	离任	个人原因辞职
石建珍	董事、总工程师	聘任	股东大会补选

## 五、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	99
主要子公司在职员工的数量	2,069

在职员工的数量合计	2,168
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,346
销售人员	75
技术人员	302
财务人员	48
行政人员	321
其他	76
合计	2,168
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	323
大专	341
高中（中专）	768
初中	736
合计	2,168

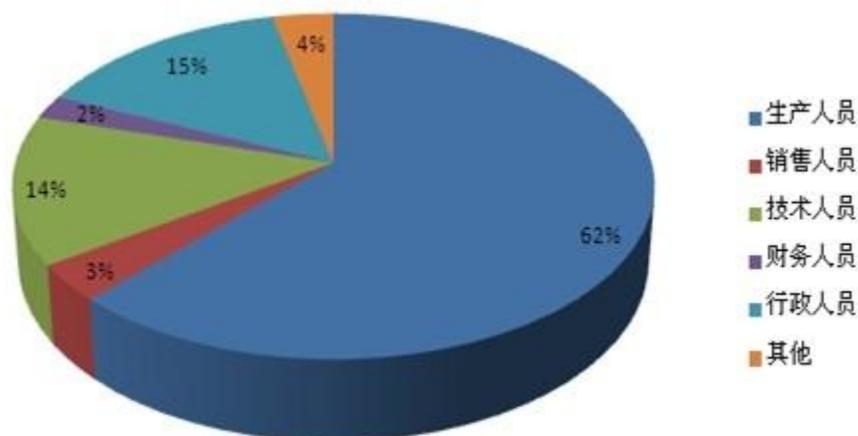
#### (二) 薪酬政策

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法规的规定，结合公司实际，进一步完善了《员工绩效管理制度》、《员工福利制度》，制定了薪酬管理制度：公司实行以岗位薪点工资为基础的复合型工资管理体系，员工岗位工资根据湖南省长沙市社会工资涨幅，适时上调。

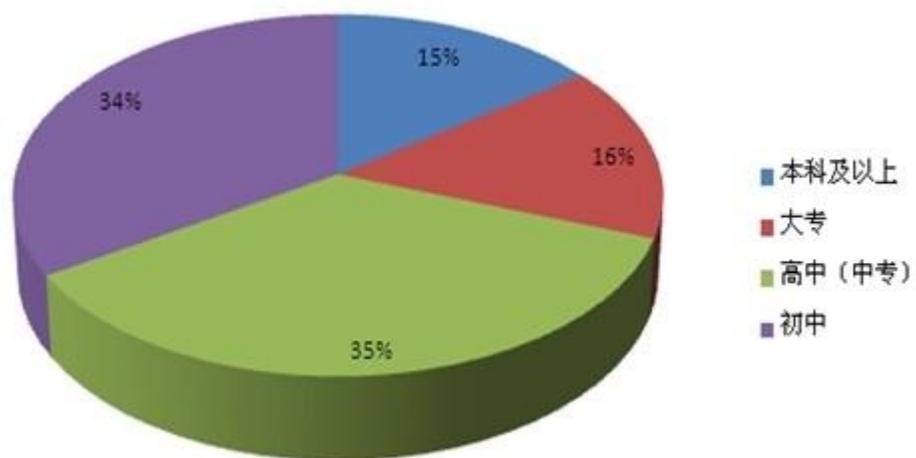
#### (三) 培训计划

2014 年公司以搭建中高层管理人员梯队为出发点，重点培养公司中高层管理人员的管理技能、管理能力与领导水平为重点；继续完善公司各项培训制度、培训流程；以满足公司的快速发展需要基础上为公司进一步培育相关人才。

#### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。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。

报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，严格执行内幕信息知情人和内部信息使用人的登记与管理，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

目前公司治理的具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上市规则》、《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的程序及相关要求召集、召开股东大会，历次股东大会均有律师现场见证。公司充分尊重和维护股东的利益，确保了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、业务上做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会：

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

#### 4、关于监事与监事会：

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

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制：

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

#### 6、关于利益相关者：

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

#### 7、关于信息披露与透明度：

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等有

关规定，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实、及时、准确、完整。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 3 月 20 日	关于续聘会计师事务所的议案	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2013 年 3 月 21 日
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 25 日	1、2012 年度董事会工作报告；2、2012 年度监事会工作报告；3、2012 年度独立董事述职报告；4、2012 年度财务决算报告；5、2012 年度报告和年度报告摘要；6、2012 年度利润分配预案；7、关于审议《2012 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；8、关于续聘会计师事务所的议案	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2013 年 4 月 26 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钟发平	否	14	14	7	0	0	否	2
罗韬	否	14	14	7	0	0	否	2
张聚东	否	14	14	7	0	0	否	2
丸山弘美	否	14	13	8	1	0	否	0
刘滨	否	14	13	8	0	1	否	0
向秀清	否	13	13	7	0	0	否	0
陈共荣	是	14	14	8	0	0	否	2
邓超	是	14	14	8	0	0	否	2
史丹	是	14	14	11	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、董事会声明

公司董事会对本公司内部控制的建立健全健全和有效实施负责。

#### 2、内部控制制度建设情况

公司根据新的《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规要求，制定了适合公司的财务管理制度，从财务部门的组织形式、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等方面，建立了一套较为完善的业务规范。公司财务管理状况符合相关规定，在对财务相关环节进行严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。

2013 年,公司继续依据《企业内部控制基本规范》等法律法规要求及《公司章程》和内部管理制度等为指导,以全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益为原则,通过内部控制流程梳理、优化,标准制定等工作,相继出台了《内部控制管理手册(试行)》,形成了较为系统、规范的内部控制体系,基本实现了内部控制管理的体系化与规范化,进一步健全并持续改进风险防范机制、内部控制体系。在董事会的领导下,设立内控小组,专门负责公司的内控体系梳理与完善工作,通过全面宣贯内控手册、完善相关管理制度、在全公司推进内部控制体系建设等措施,公司内部控制体系得到了持续优化。公司各子公司、部门分别抽调对企业情况熟、业务能力强的专职人员组成了内控评价小组开展内部控制评价工作,对采购和营销内部控制的建设和运行情况进行评价。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等年报编制相关制度，确保了年报披露的质量和真实性。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错情形。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘钢跃、张红、贺焕华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

审 计 报 告  
天健审（2014）2-108 号

湖南科力远新能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称科力远公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，科力远公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科力远公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：刘钢跃

中国注册会计师：张红

二〇一四年三月二十六日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:湖南科力远新能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		160,617,648.63	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		15,096,906.81	16,540,906.38
应收账款		160,459,200.91	200,363,010.61
预付款项		22,070,096.84	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		52,029,752.76	63,933,885.50
买入返售金融资产			
存货		135,250,032.73	251,973,089.57
一年内到期的非流动资产		120,957.55	
其他流动资产		94,435,283.76	97,256,493.33
流动资产合计		640,079,879.99	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		53,606,948.26	57,490,871.34
投资性房地产			
固定资产		742,234,499.76	494,242,889.05
在建工程		81,055,590.66	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		349,519,793.96	362,594,777.77
开发支出		16,138,918.35	8,211,542.12
商誉			
长期待摊费用		386,665.60	306,353.41
递延所得税资产		7,099,601.47	12,645,185.01
其他非流动资产		16,629,140.98	50,128,471.13
非流动资产合计		1,266,671,159.04	1,135,279,877.96
资产总计		1,906,751,039.03	2,458,519,039.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		247,193,800.00	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		44,980,204.37	139,173,351.32
应付账款		158,482,491.43	104,170,241.02
预收款项		2,576,089.45	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		13,731,146.58	15,162,414.40
应交税费		23,550,533.05	44,596,359.68
应付利息			2,057,313.59
应付股利			
其他应付款		33,443,225.00	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		144,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		667,957,489.88	1,049,821,525.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			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		6,275,873.54	6,294,763.99

其他非流动负债		29,043,418.67	18,928,000.00
非流动负债合计		35,319,292.21	198,507,161.48
负债合计		703,276,782.09	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		63,106,617.36	52,911,420.38
外币报表折算差额		-51,756,590.29	-14,448,859.40
归属于母公司所有者权益合计		955,976,108.96	983,088,642.87
少数股东权益		247,498,147.98	227,101,709.78
所有者权益合计		1,203,474,256.94	1,210,190,352.65
负债和所有者权益总计		1,906,751,039.03	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 12 月 31 日

编制单位：湖南科力远新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		39,439,898.45	400,369,848.24
交易性金融资产			280,849.72
应收票据		1,321,492.94	3,695,283.74
应收账款		8,132,351.37	124,741,082.71
预付款项		159,900.00	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		325,697,438.43	199,766,897.65
存货		938,217.98	58,461,743.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,477,021.65	23,833,948.12
流动资产合计		437,666,320.82	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		1,099,757,830.61	1,103,641,753.69
投资性房地产			
固定资产		10,088,455.17	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		1,541,932.54	1,870,890.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		489,795.37	595,561.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,111,878,013.69	1,117,862,234.01
资产总计		1,549,544,334.51	1,982,964,069.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		210,000,000.00	574,425,218.84
交易性金融负债			656,510.23
应付票据		20,045,004.37	120,887,103.04
应付账款		3,165,692.09	44,201,734.59
预收款项		2,000.00	
应付职工薪酬			
应交税费		65,159.65	55,252.87
应付利息			1,483,642.59
应付股利			
其他应付款		286,215,763.21	176,930,304.75
一年内到期的非流动负债		94,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		613,493,619.32	919,639,766.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			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		1,500,000.00	96,000,000.00
负债合计		614,993,619.32	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		-35,000,221.40	-2,226,633.54
所有者权益（或股东权益）合计		934,550,715.19	967,324,303.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,549,544,334.51	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,130,711,460.36	1,681,648,044.58
其中：营业收入		1,130,711,460.36	1,681,648,044.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,164,238,142.01	1,755,149,733.84
其中：营业成本		934,372,741.17	1,497,660,336.65
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		5,214,121.98	4,291,591.15
销售费用		39,345,373.31	48,196,101.24
管理费用		144,869,311.13	153,857,237.24
财务费用		36,281,109.96	51,493,243.05

资产减值损失		4,155,484.46	-348,775.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		375,660.51	-375,660.51
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,606,007.93	6,053,869.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,083,923.08	382,596.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-38,757,029.07	-67,823,480.70
加：营业外收入		99,219,492.01	24,624,955.04
减：营业外支出		6,370,769.62	5,867,150.25
其中：非流动资产处置损失		125,181.47	4,005,337.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,091,693.32	-49,065,675.91
减：所得税费用		23,391,764.85	20,551,899.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,699,928.47	-69,617,575.19
归属于母公司所有者的净利润		10,195,196.98	-57,943,082.47
少数股东损益		20,504,731.49	-11,674,492.72
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	-0.18
（二）稀释每股收益		0.03	-0.18
七、其他综合收益		-37,416,024.18	-15,650,438.86
八、综合收益总额		-6,716,095.71	-85,268,014.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,112,533.91	-73,588,285.83
归属于少数股东的综合收益总额		20,396,438.20	-11,679,728.22

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

### 母公司利润表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		234,363,393.01	608,767,213.73
减：营业成本		213,488,763.77	609,940,376.01
营业税金及附加		33,988.99	
销售费用			346,651.44
管理费用		29,015,697.62	17,875,675.08
财务费用		29,653,829.07	33,239,438.67
资产减值损失		186,877.89	-1,033,253.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		375,660.51	-375,660.51

投资收益（损失以“－”号填列）		-5,121,409.29	4,228,679.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			382,596.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-42,761,513.11	-47,748,654.46
加：营业外收入		10,097,646.45	927,521.29
减：营业外支出		3,954.92	64,891.90
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-32,667,821.58	-46,886,025.07
减：所得税费用		105,766.28	-3,929,239.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-32,773,587.86	-42,956,785.16
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		-32,773,587.86	-42,956,785.16

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,218,870,759.43	1,792,385,294.76
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		25,190,444.62	41,591,706.09
收到其他与经营活动有关的现金		48,052,671.86	56,681,896.41
经营活动现金流入小计		1,292,113,875.91	1,890,658,897.26
购买商品、接受劳务支付的现金		862,936,811.21	1,542,753,076.17
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		160,996,987.77	136,657,272.36
支付的各项税费		63,972,623.47	59,180,413.23
支付其他与经营活动有关的现金		72,609,914.33	76,181,141.76
经营活动现金流出小计		1,160,516,336.78	1,814,771,903.52
经营活动产生的现金流量净额		131,597,539.13	75,886,993.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		366,626,257.21	76,993,005.09
取得投资收益收到的现金		800,000.00	5,068,267.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		219,313,219.95	55,660,344.87
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		3,458,752.00	12,128,000.00
投资活动现金流入小计		590,198,229.16	149,849,617.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,343,627.51	119,895,457.01
投资支付的现金		378,148,342.06	78,429,282.49
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			49,122,835.16
支付其他与投资活动有关的现金			10,296,860.32
投资活动现金流出小计		589,491,969.57	257,744,434.98
投资活动产生的现金流量净额		706,259.59	-107,894,817.84
<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		270,203,605.89	1,082,074,257.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		200,598,752.76	772,254,059.24
筹资活动现金流入小计		470,802,358.65	1,854,328,316.50
偿还债务支付的现金		741,329,372.13	926,358,206.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,100,800.19	60,289,232.47

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		175,361,622.13	629,510,939.82
筹资活动现金流出小计		960,791,794.45	1,616,158,378.47
筹资活动产生的现金流量净额		-489,989,435.80	238,169,938.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-13,769,308.99	-11,782,078.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-371,454,946.07	194,380,035.93
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>		145,912,879.62	517,367,825.69

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		289,178,677.72	732,124,735.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		111,838,781.99	662,131,048.74
经营活动现金流入小计		401,017,459.71	1,394,255,784.34
购买商品、接受劳务支付的现金		278,181,085.78	837,500,483.09
支付给职工以及为职工支付的现金		11,976,281.02	5,998,914.24
支付的各项税费		1,627,470.44	3,314,910.63
支付其他与经营活动有关的现金		13,311,191.46	627,648,101.99
经营活动现金流出小计		305,096,028.70	1,474,462,409.95
经营活动产生的现金流量净额		95,921,431.01	-80,206,625.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		62,962,513.79	
取得投资收益收到的现金		800,000.00	3,846,082.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,933,000.00	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		112,695,513.79	3,953,556.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		170,750.00	1,159,505.15
投资支付的现金		65,000,000.00	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			
投资活动现金流出小计		65,170,750.00	138,198,787.64
投资活动产生的现金流量净额		47,524,763.79	-134,245,231.45
<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		210,000,000.00	850,907,877.58
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		181,428,288.94	747,156,156.20
筹资活动现金流入小计		391,428,288.94	1,598,064,033.78
偿还债务支付的现金		575,425,218.84	737,059,527.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,430,948.71	44,616,687.19
支付其他与筹资活动有关的现金		149,064,796.07	534,382,724.35
筹资活动现金流出小计		757,920,963.62	1,316,058,939.36
筹资活动产生的现金流量净额		-366,492,674.68	282,005,094.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-68,286.84	-1,184,808.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-223,114,766.72	66,368,428.93
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>		33,435,398.01	256,550,164.73

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	314,823,465.00	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)							10,195,196.98	-37,307,730.89	20,396,438.20	-6,716,095.71
(一)净利润							10,195,196.98		20,504,731.49	30,699,928.47
(二)其他综 合收益								-37,307,730.89	-108,293.29	-37,416,024.18
上述(一)和 (二)小计							10,195,196.98	-37,307,730.89	20,396,438.20	-6,716,095.71
(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		63,106,617.36	-51,756,590.29	247,498,147.98	1,203,474,256.94

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					-87,107,982.47	-15,645,203.36	-11,679,728.22	-134,176,463.25
(一) 净利润							-57,943,082.47		-11,674,492.72	-69,617,575.19
(二) 其他综合收益								-15,645,203.36	-5,235.50	-15,650,438.86
上述(一)和							-57,943,082.47	-15,645,203.36	-11,679,728.22	-85,268,014.05

(二) 小计									
(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		52,911,420.38	-14,448,859.40	227,101,709.78	1,210,190,352.65

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	314,823,465.00	624,935,831.02			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)							-32,773,587.86	-32,773,587.86

填列)								
(一)净利润							-32,773,587.86	-32,773,587.86
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-32,773,587.86	-32,773,587.86
(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		-35,000,221.40	934,550,715.19

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						-42,956,785.16	-42,700,334.36
(一) 净利润								-42,956,785.16	-42,956,785.16
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								-42,956,785.16	-42,956,785.16
(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								
四、本期末余额	314,823,465.00	624,935,831.02			29,791,640.57		-2,226,633.54	967,324,303.05

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

### 三、 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）。其中，无限售条件的流通股份A股314,823,465股。公司股票已于2003年9月18日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电气机械和器材制造业。经营范围：法律、法规、政策允许的新材料、新能源的研究、开发、生产、销售并提供相关技术咨询（不含中介）服务，金属材料、金属制品、电子产品、电镀设备、五金配件、建筑材料、化工原料、机电设备、日用百货的销售；货物、技术进出口经营（国家限定公司经营和国家禁止进出口的货物及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间：

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （四） 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

#### （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:

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

(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,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;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。

(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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

#### (4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (Dl-Dr) / Dl$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

同一股票的市价；

Dl 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升

且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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	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

原材料、生产成本发出存货采用计划成本、实际成本两种方式核算，其他存货按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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投

资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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。

## 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的高誉，还应扣除高誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (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	8-35	3	12.125-2.77
机器设备	6-12	3	16.17-8.08
电子设备	6-8	3	16.17-12.125
运输设备	8-12	3	12.125-8.08
其他设备	3-8	3	32.33-12.125

## 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) 预计负债：

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (二十) 收入:

### 1. 收入确认原则

#### (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。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电池、泡沫镍等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品发出并报关，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十一) 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 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。

## (二十二) 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。

#### (二十三) 经营租赁、融资租赁：

##### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (二十四) 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。

#### (二十五) 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

#### (二十六) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

## 2、 未来适用法

无

## 五、 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%、15%
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月根据湘高企办〔2011〕4号文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%。

## 六、 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	26,010.00		51	51	是	24,416.35		

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	1,000.00		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	0.88		51	51	是	334.45		
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	350.78		98	98	是	-0.99		
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	433.12		100	100	是			

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		51	51	是			
常德美能能源科技有限责任公司	全资子公司	常德	制造业	2,000	电池及材料、光电与光伏产品及相关产品的研发、生产、销售及技术咨询; 有色金属、黑色金属材料的销售; 进出口业务	4,916.49		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 CORUN 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			

## (二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

香港科力远能源科技有限公司、美国科力远商贸有限公司财务报表项目的美元折算汇率:资产及负债项目为资产负债表日即时汇率 1: 6.0969, 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: 6.1912。

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: 8.4189, 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: 8.36825。

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: 0.057771, 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: 0.06541。

## 七、 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:	/	/	330,739.23	/	/	458,792.57
人民币	/	/	297,971.76	/	/	389,671.24
美元	181.00	6.0969	1,103.54	181.00	6.2855	1,137.68
港元	11.00	0.78623	8.65	11.00	0.8109	8.92
日元	531,914.06	0.057771	30,729.20	918,011.00	0.073049	67,059.79
欧元	110.00	8.4189	926.08	110.00	8.3176	914.94
银行存款:	/	/	145,509,469.20	/	/	516,869,390.40
人民币	/	/	72,451,241.24	/	/	418,294,851.48
美元	2,654,810.86	6.0969	16,186,116.31	3,001,837.60	6.2855	18,868,050.25
港元	83,583.23	0.78623	65,715.64	31,892.22	0.8109	25,859.80
日元	978,024,801.00	0.057771	56,501,470.78	1,069,347,372.95	0.073049	78,114,756.25
欧元	36,219.13	8.4189	304,925.23	188,260.15	8.3176	1,565,872.62
其他货币资金:	/	/	14,777,440.20	/	/	150,730,198.52
人民币	/	/	13,349,171.63	/	/	112,884,323.05
美元	234,261.44	6.0969	1,428,268.57	6,021,140.00	6.2855	37,845,875.47
合计	/	/	160,617,648.63	/	/	668,058,381.49

其他货币资金主要为开具银行承兑汇票及信用证保证金 13,276,500.44 元以及远期结售汇保证金 1,428,268.57 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	15,096,906.81	16,540,906.38
合计	15,096,906.81	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9月30日	2014年3月30日	2,087,349.18	
2	2013年9月3日	2014年3月3日	1,705,000.00	
3	2013年9月4日	2014年3月4日	1,000,000.00	
4	2013年9月4日	2014年3月4日	1,000,000.00	
5	2013年12月17日	2014年3月17日	1,000,000.00	
合计	/	/	6,792,349.18	/

## (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	170,071,896.89	99.62	9,612,695.98	5.65	211,834,163.48	99.68	11,471,152.87	5.42
组合小计	170,071,896.89	99.62	9,612,695.98	5.65	211,834,163.48	99.68	11,471,152.87	5.42

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	656,688.08	0.38	656,688.08	100.00	677,001.90	0.32	677,001.90	100.00
合计	170,728,584.97	/	10,269,384.06	/	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	162,222,927.86	95.38	8,111,146.39	205,949,484.90	97.22	10,297,474.25
1 年以内小计	162,222,927.86	95.38	8,111,146.39	205,949,484.90	97.22	10,297,474.25
1 至 2 年	2,639,852.57	1.55	263,985.26	2,044,752.96	0.97	204,475.30
2 至 3 年	1,374,882.77	0.81	206,232.42	1,195,073.93	0.56	179,261.09
3 至 4 年	1,189,382.00	0.7	237,876.40			
4 至 5 年				35,132.84	0.02	7,026.57
5 年以上	2,644,851.69	1.56	793,455.51	2,609,718.85	1.23	782,915.66
合计	170,071,896.89	100	9,612,695.98	211,834,163.48	100	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	656,688.08	656,688.08	100	预计不能收回
合计	656,688.08	656,688.08	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	往来款	19,075.58	无法收回	否
2	往来款	20,873.67	无法收回	否
合计	/	39,949.25	/	/

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	28,141,433.15	1 年以内	16.48
2	非关联方	19,722,490.57	1 年以内	11.55
3	非关联方	11,116,150.83	1 年以内	6.51
4	非关联方	10,385,488.13	1 年以内	6.08
5	非关联方	8,276,107.88	1 年以内	4.85
合计	/	77,641,670.56	/	45.47

## (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	1.63	1,168,842.70	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	55,678,740.36	95.43	3,648,987.60	6.55	68,008,968.66	94.66	4,075,083.16	5.99
组合小计	55,678,740.36	95.43	3,648,987.60	6.55	68,008,968.66	94.66	4,075,083.16	7.58
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	4.57	2,668,078.23	100.00	2,668,078.23	3.71	2,668,078.23	100
合计	58,346,818.59	/	6,317,065.83	/	71,845,889.59	/	7,912,004.09	/

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	47,791,072.80	85.84	2,389,553.64	60,583,932.66	89.08	3,029,196.63
1 年以内小计	47,791,072.80	85.84	2,389,553.64	60,583,932.66	89.08	3,029,196.63
1 至 2 年	3,378,675.90	6.07	337,867.59	4,740,420.57	6.97	474,042.06
2 至 3 年	2,647,057.92	4.75	397,058.68	948,358.35	1.39	142,253.75

3至4年	305,008.31	0.55	61,001.66	156,254.36	0.23	31,250.87
4至5年	35,716.00	0.06	7,143.20	756,609.71	1.11	151,321.95
5年以上	1,521,209.43	2.73	456,362.83	823,393.01	1.22	247,017.90
合计	55,678,740.36	100.00	3,648,987.60	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	716,400.00	716,400.00	100.00	预计难以收回
2	338,156.54	338,156.54	100.00	预计难以收回
3	182,471.68	182,471.68	100.00	预计难以收回
4	172,506.74	172,506.74	100.00	预计难以收回
5	171,449.00	171,449.00	100.00	预计难以收回
6	160,371.00	160,371.00	100.00	预计难以收回
6	119,225.00	119,225.00	100.00	预计难以收回
7	101,440.00	101,440.00	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	10,540.00	10,540.00	100.00	预计难以收回
11	514,343.27	514,343.27	100.00	预计难以收回
合计	2,668,078.23	2,668,078.23	/	/

## 2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	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	预计难以收回	1,168,842.70	1,168,842.70	1,168,842.70
合计	/	/	1,168,842.70	/	/

## 3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

## 4、 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。

## 5、 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	30,000,000.00	1 年以内	51.42
2	非关联方	8,729,913.11	1 年以内	14.96
3	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	5.14
4	非关联方	2,143,706.50	2-3 年	3.67

5	非关联方	1,248,541.79	1 年以内	2.14
合计	/	45,122,161.40	/	77.33

## 6、 应收关联方款项

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(%)
深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司	受同一母公司控制	600.00	0.001
合计	/	600.00	0.001

## (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	21,984,087.98	99.61	22,802,201.12	100.00
1 至 2 年	86,008.86	0.39		
合计	22,070,096.84	100.00	22,802,201.12	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	3,677,541.13	1 年以内	尚未到货
2	非关联方	3,573,000.00	1 年以内	尚未到货
3	非关联方	2,737,000.00	1 年以内	尚未到货
4	非关联方	1,520,000.00	1 年以内	尚未到货
5	非关联方	1,268,194.91	1 年以内	尚未到货
合计	/	12,775,736.04	/	/

## 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	51,067,249.71	5,991,958.54	45,075,291.17	69,327,808.11	1,207,151.35	68,120,656.76
在产品	72,281,464.96		72,281,464.96	95,516,126.94		95,516,126.94
库存商品	19,216,320.43	2,633,617.97	16,582,702.46	87,920,353.20	666,666.65	87,253,686.55
低值易耗品	1,243,697.46		1,243,697.46	975,051.67		975,051.67
委托加工物资	66,876.68		66,876.68	107,567.65		107,567.65
合计	143,875,609.24	8,625,576.51	135,250,032.73	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	5,207,847.76		423,040.57	5,991,958.54
库存商品	666,666.65	1,966,951.32			2,633,617.97
合计	1,873,818.00	7,174,799.08		423,040.57	8,625,576.51

## (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	63,338,546.42	65,013,964.87
预缴营业税	77,785.82	728,143.16
预缴城市维护建设税	845,305.23	3,010,173.09
预缴企业所得税	14,565,643.44	9,784,825.01
预缴房产、土地使用税	940,881.58	2,642,578.84
预缴教育费附加	466,161.11	1,263,913.47
待处理流动资产损益		8,824,456.59
银行理财产品	14,000,000.00	5,000,000.00
其他	200,960.16	988,438.30
合计	94,435,283.76	97,256,493.33

"银行理财产品"系子公司兰州金川科力远电池有限公司委托招商银行股份有限公司兰州分行城东支行于 2013 年 12 月 26 日购买的招商银行点金公司理财之"鼎鼎成金 68085 号"人民币理财产品，于 2014 年 2 月 7 日到期，预期年收益率 6.60%。

## (十) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 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	14,966.21	6,471.42	8,494.79	731.73	-633.64
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	25.00	25.00	11,647.45	1,556.19	10,091.26	19.11	-346.48

## (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	本期现金红利	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	-2,217,735.21	29,731,772.97			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	-1,666,187.87	23,875,175.29		800,000.00	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	291,194,037.53		7,872,530.98	908,504,264.70
其中：房屋及建筑物	349,614,482.97	149,686,885.26		2,023,104.63	497,278,263.60
机器设备	239,420,911.98	133,883,512.58		2,106,297.22	371,198,127.34
运输工具	13,927,733.14	462,457.13		1,711,033.74	12,679,156.53
电器设备	10,571,946.31	1,304,545.68		255,024.70	11,621,467.29
其他	11,647,683.75	5,856,636.88		1,777,070.69	15,727,249.94
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	130,939,869.10		37,629,632.36	2,299,736.52	166,269,764.94
其中：房屋及建筑物	25,278,523.07		11,723,857.75	77,434.53	36,924,946.29
机器设备	90,829,151.37		21,327,150.00	237,090.89	111,919,210.48
运输工具	8,545,976.36		1,119,408.78	1,597,295.59	8,068,089.55
电器设备	4,539,030.00		1,179,488.18	251,080.12	5,467,438.06

其 他	1,747,188.30		2,279,727.65	136,835.39	3,890,080.56
三、固定资产账面净值合计	494,242,889.05		/	/	742,234,499.76
其中：房屋及建筑物	324,335,959.90		/	/	460,353,317.31
机器设备	148,591,760.61		/	/	259,278,916.86
运输工具	5,381,756.78		/	/	4,611,066.98
电器设备	6,032,916.31		/	/	6,154,029.23
其 他	9,900,495.45		/	/	11,837,169.38
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	494,242,889.05		/	/	742,234,499.76
其中：房屋及建筑物	324,335,959.90		/	/	460,353,317.31
机器设备	148,591,760.61		/	/	259,278,916.86
运输工具	5,381,756.78		/	/	4,611,066.98
电器设备	6,032,916.31		/	/	6,154,029.23
其 他	9,900,495.45		/	/	11,837,169.38

本期折旧额：37,629,632.36 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：255,396,625.83 元。

## 2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	182,398.78

## 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
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司办公楼	尚未办理竣工结算	2014 年 12 月 31 日
益阳科力远电池有限责任公司三期厂房	尚未办理竣工结算	2014 年 12 月 31 日
兰州金川科力远电池有限公司园区厂房	尚未办理竣工结算	2014 年 12 月 31 日
常德美能 2 号车间	项目尚未验收	2014 年 12 月 31 日

1) 期末，已有账面价值 83,480,747.76 元的房屋建筑物用于 9400 万元的一年内到期的长期借款抵押担保。

2) 本期减少主要系本公司子公司湘南 CORUN ENERGY 株式会社受日元汇率下降影响所致。

## (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	81,055,590.66		81,055,590.66	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	利息资本化 累计金额	资金来源	期末数
兰州金川科力远50万支镍氢电池项目	95,000,000	9,269,906.02	456,677.45	9,269,403.99		自筹	457,179.48
车载镍氢动力电池项目(科霸)		3,790,466.49	231,897,042.34	176,147,344.97		募集资金	59,540,163.86
湘南项目工程			2,952,068.64			自筹	2,952,068.64
湘南3G管理系统及其他		853,161.19		853,161.19		自筹	
和汉项目工程		11,378,074.10	4,408,347.10	15,786,421.20		自筹	
益阳科力远新厂建设及改造	113,000,000	18,948,410.48	27,190,819.31	46,139,229.79	3,673,304.26	自筹	
益阳光伏发电系统项目			5,650,000.00			自筹	5,650,000.00
益阳25KWH微网分布式新能源储能系统项目			3,549,316.37	3,549,316.37		自筹	
待安装		642,710.08	2,634,467.39	858,098.08		自筹	2,419,079.39

设备、ERP及其他							
废水处理及镍板加工项目工程等		2,840,748.92	9,990,000.61	2,793,650.24		自筹	10,037,099.29
合计	208,000,000	47,723,477.28	288,728,739.21	255,396,625.83	3,673,304.26	/	81,055,590.66

## (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		/

本期减少系本公司子公司益阳科力远电池有限责任公司本期老厂房拆迁完毕所致, 详见本财务报表附注十三(二)其他重要事项说明。

## (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	4,476,272.04	4,052,351.33	398,929,472.62
非专利技术	45,056,133.28		2,762,126.31	42,294,006.97
土地	302,885,018.40			302,885,018.40
软件	5,190,451.90	232,872.99	1,290,225.02	4,133,099.87
专利技术	45,373,948.33	4,243,399.05		49,617,347.38
二、累计摊销合计	35,910,774.14	13,597,781.83	513,322.41	48,995,233.56
非专利技术	5,423,169.44	4,205,793.15	324,270.90	9,304,691.69
土地	17,896,420.19	4,142,266.55		22,038,686.74
软件	1,066,060.71	709,989.22	189,051.51	1,586,998.42
专利技术	11,525,123.80	4,539,732.91		16,064,856.71
三、无形资产账面净值合计	362,594,777.77	-9,121,509.79	3,539,028.92	349,934,239.06
非专利技术	39,632,963.84	-4,205,793.15	2,437,855.41	32,989,315.28
土地	284,988,598.21	-4,142,266.55		280,846,331.66
软件	4,124,391.19	-477,116.23	1,101,173.51	2,546,101.45
专利技术	33,848,824.53	-296,333.86		33,552,490.67
四、减值准备合计		414,445.10		414,445.10
非专利技术		414,445.10		414,445.10
土地				
软件				
专利技术				
五、无形资产账面价值合计	362,594,777.77	-9,535,954.89	3,539,028.92	349,519,793.96

非专利技术	39,632,963.84	-4,620,238.25	2,437,855.41	32,574,870.18
土地	284,988,598.21	-4,142,266.55		280,846,331.66
软件	4,124,391.19	-477,116.23	1,101,173.51	2,546,101.45
专利技术	33,848,824.53	-296,333.86		33,552,490.67

本期摊销额：13,597,781.83 元。

1) 期末，已有账面价值 43,329,129.71 元的无形资产用于 9400 万元一年内到期的长期借款的抵押担保。

2) 本期减少系本公司子公司湘南 CORUN ENERGY 株式会社受日元汇率下降影响所致。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
特种泡沫金属材料产品	1,606,056.37		592,657.32	1,013,399.05	
车载镍氢动力电池技改项目	2,074,372.35	1,516,552.42	3,590,924.77		
HEV 项目	4,531,113.40	5,635,269.93			10,166,383.33
湘南 DE 产品		1,039,085.90			1,039,085.90
湘南 Cpro		4,933,449.12			4,933,449.12
合计	8,211,542.12	13,124,357.37	4,183,582.09	1,013,399.05	16,138,918.35

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：41.08%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0.29%。

(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	其他减少的原因
检测中心装修费	267,960.91		147,003.36	120,957.55		一年内到期
检测中心改良支出	38,392.50		9,600.00		28,792.50	
专家公寓改良支出		429,469.30	71,596.20		357,873.10	
合计	306,353.41	429,469.30	228,199.56	120,957.55	386,665.60	

(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	1,695,885.49	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	3,185,683.20	3,651,880.74
税收与账面折旧差额(境外公司)	23,832.78	
小计	7,099,601.47	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	1,017,057.71	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	6,275,873.54	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	155,764,990.68	96,059,652.53
资产减值准备	14,943,157.84	16,534,423.78
递延收益	7,725,418.67	4,800,000.00
合计	178,433,567.19	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	4,068,230.83
企业合并取得的合并收益大于计税基础	21,035,263.32
小计	25,103,494.15
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	10,683,313.66
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	21,237,888.00
税收与账面折旧差额(境外公司)	104,805.54
小计	45,654,007.20

## (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	-2,264,917.02	1,168,842.70	39,949.25	16,586,449.89
二、存货跌价准备	1,873,818.00	7,174,799.08		423,040.57	8,625,576.51
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		414,445.10			414,445.10
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	21,933,976.86	5,324,327.16	1,168,842.70	462,989.82	25,626,471.50

## (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	16,629,140.98	36,489,102.72
待处理无形资产损益		13,639,368.41
合计	16,629,140.98	50,128,471.13

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他非流动资产余额的比例(%)	款项性质或内容
深圳先进储能技术有限公司	关联企业	1,022,600.00	5.21	预付工程款
小计		1,022,600.00	5.21	

“待处理无形资产损益”本期减少系本公司子公司益阳科力远电池有限责任公司本期老厂房土地拆迁完毕所致，详见本财务报表附注十三（二）之说明。

(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	12,193,800.00	169,631,726.24
保证借款	235,000,000.00	506,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
合计	247,193,800.00	705,631,726.24

1) 期末质押借款余额 12,193,800.00 元，系以应收账款 15,619,981.63 元为子公司益阳科力远电池有限责任公司 12,193,800.00 元借款提供质押担保。

2) 期末保证借款余额 235,000,000.00 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、罗天翼共同为本公司 100,000,000.00 元借款提供连带责任保证，由湖南科力远高技术控股有限公司与钟发平共同为本公司 110,000,000.00 元借款提供连带责任保证，由本公司与钟发平共同为子公司常德力元新材料有限责任公司 25,000,000.00 元借款提供连带责任保证。

(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	695,200.00	816,900.00
银行承兑汇票	44,285,004.37	138,356,451.32
合计	44,980,204.37	139,173,351.32

下一会计期间将到期的金额 44,980,204.37 元。

截至 2013 年 12 月 31 日，湖南科力远高技术控股有限公司为本公司 20,000,000.00 元银行承兑汇票提供连带保证担保；本公司与钟发平共同为子公司常德力元新材料有限责任公司 10,000,000.00 元银行承兑汇票提供连带保证担保；本公司与钟发平共同为子公司益阳科力远电池有限责任公司 14,240,000.00 元银行承兑汇票提供连带保证担保；湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平共同为本公司 45,004.37 元国内信用证提供连带保证担保。

(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	87,205,722.61	28,899,126.91
工程设备款	71,276,768.82	75,271,114.11
合计	158,482,491.43	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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖南科力远高技术控股有公司	982.91	
深圳先进储能技术有限公司	4,123,957.40	
合计	4,124,940.31	

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的应付账款为 8,074,738.29 元，主要为未结算的应付工程及设备款。

(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	2,576,089.45	1,829,799.94
合计	2,576,089.45	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	150,105,199.17	151,516,702.43	12,521,606.95
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,150,132.09	9,898,370.12	9,844,012.63	1,204,489.58
其中：医疗保险费	67,413.38	1,728,563.54	1,753,762.18	42,214.74
基本养老保险费	1,061,622.91	6,992,813.06	6,900,780.94	1,153,655.03
失业保险费	12,639.05	349,183.02	359,740.97	2,081.10
工伤保险费	2,516.97	741,619.24	743,330.08	806.13
生育保险费	5,939.78	86,191.26	86,398.46	5,732.58
四、住房公积金	79,172.10	1,321,928.61	1,396,050.66	5,050.05
五、辞退福利		56,264.41	56,264.41	
六、其他				
工会经费		518,686.61	518,686.61	
职工教育经费		252,341.44	252,341.44	
合计	15,162,414.40	162,152,790.36	163,584,058.18	13,731,146.58

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 771,028.05 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 56,264.41 元。

应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的款项，期末余额已于 2014 年发放或缴纳。

#### (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	1,186,726.44	5,534,503.64
营业税	718,642.60	357,691.67
企业所得税	20,927,651.62	35,979,067.57
个人所得税	154,829.67	157,513.46
城市维护建设税	68,000.45	134,232.84
房产税	424,265.45	1,318,172.48
土地使用税		974,937.06
教育费附加	49,149.43	88,244.01
地方教育附加	8,680.09	26,442.54
印花税	12,587.30	25,554.41
合计	23,550,533.05	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		573,671.00
NDF 业务利息		1,483,642.59
合计		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	816,522.85	646,750.64
应付暂收款	2,255,305.15	1,895,739.31
往来款	30,371,397.00	33,001,318.72
合计	33,443,225.00	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。

##### 3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的其他应付账款为 2,003,062.00 元。

#### (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	144,000,000.00	1,000,000.00
合计	144,000,000.00	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	94,000,000.00	1,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	
合计	144,000,000.00	1,000,000.00

## (2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数	
					本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行湖南省分行	2012 年 9 月 26 日	2013 年 9 月 26 日	人民币	基准利率		100.00	100.00
中国进出口银行湖南省分行	2012 年 9 月 26 日	2014 年 9 月 26 日	人民币	基准利率	9,400.00		
中国建设银行湖南省分行	2011 年 3 月 25 日	2014 年 3 月 24 日	人民币	浮动利率	1,500.00		
中国建设银行湖南省分行	2011 年 4 月 29 日	2014 年 4 月 28 日	人民币	浮动利率	1,000.00		
中国建设银行湖南省分行	2011 年 5 月 27 日	2014 年 5 月 26 日	人民币	浮动利率	2,500.00		
合计	/	/	/	/	14,400.00	/	100.00

1) 一年内到期的期末抵押借款 94,000,000.00 元,系由子公司常德力元新材料有限责任公司以账面价值为 35,399,198.57 元的房产、长沙和汉电子有限责任公司以账面价值为 48,081,549.19 元的房产及账面价值为 43,329,129.71 元的土地使用权为本公司 9,400.00 万元借款提供抵押担保。

2) 一年内到期的期末保证借款 50,000,000.00 元,系由本公司为子公司常德力元新材料有限责任公司 5,000.00 万元借款提供连带责任保证。

## (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

保证借款		61,687,840.00
合计		155,687,840.00

## 2、 金额前五名的长期借款:

单位: 万元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期初数	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行湖南省分行	2012年9月26日	2014年9月26日	人民币	基准利率		9,400.00
中国建设银行湖南省分行	2011年3月25日	2014年3月24日	人民币	浮动利率		1,500.00
中国建设银行湖南省分行	2011年4月29日	2014年4月28日	人民币	浮动利率		1,000.00
中国建设银行湖南省分行	2011年5月27日	2014年5月26日	人民币	浮动利率		2,500.00
中国建设银行东京分行	2012年9月25日	2014年8月29日	日元	浮动利率	16,000.00	1,168.78
合计	/	/	/	/	/	15,568.78

## (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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止, 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应付招银租赁有限公司融资租赁款已全部结清。

## (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	21,353,418.67			18,928,000.00		
债转股出借资金	7,690,000.00					
合计	29,043,418.67			18,928,000.00		
项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
镍氢动力电池项目及新型储能电池项目补贴款	4,800,000.00		533,333.33		4,266,666.67	与资产相关
发改委项目补助资金	2,000,000.00		500,000.00		1,500,000.00	与资产相关

益阳科力远产业园光伏发电示范项目补贴款	12,128,000.00				12,128,000.00	与资产相关
电动汽车关键技术与系统集成（一期）国家 863 计划专项经费		3,458,752.00			3,458,752.00	与资产相关
小计	18,928,000.00	3,458,752.00	1,033,333.33		21,353,418.67	

1) 子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司收到电动汽车关键技术与系统集成（一期）国家 863 计划"长安中度混合动力轿车产业化技术攻关"课题（编号 2011AA11A201）的专项经费（国科财便字（2013）121 号）167.00 万元，确认为递延收益。

2) 子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司收到电动汽车关键技术与系统集成（一期）国家 863 计划"吉利深度混合动力轿车产业化技术攻关"课题（编号 2011AA11A207）的专项经费 178.87 万元，确认为递延收益。

3) 递延收益在与上述相关资产的使用寿命内确认为损益，本期递延收益摊销确认营业外收入 103.33 万元。

4) 根据本公司子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司（以下简称科霸公司）与湖南高新创业投资集团有限责任公司（以下简称湖南高新创投公司）于 2013 年 4 月 19 日签订的《可转股债权投资协议》，湖南高新创投公司以债转股的形式对科霸公司出借资金 769.00 万元。根据协议，该借款资金在协议签订之日起 3 年后可选择实施债转股，如在约定时间科霸公司不能将其债权转为股权，将按约定偿还湖南高新创投公司款项。

### （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	10,195,196.98	/
期末未分配利润	63,106,617.36	/

## (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	1,117,844,335.27	1,662,771,191.55
其他业务收入	12,867,125.09	18,876,853.03
营业成本	934,372,741.17	1,497,660,336.65

## 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	768,242,529.75	612,989,795.34	959,814,383.63	824,754,949.76
镍产品	154,901,378.26	118,642,884.69	203,419,435.37	174,806,071.80
贸易	194,456,514.18	198,316,704.77	481,476,708.02	481,666,182.84
其他	243,913.08	75,631.70	18,060,664.53	6,475,004.99
合计	1,117,844,335.27	930,025,016.50	1,662,771,191.55	1,487,702,209.39

## 3、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	356,768,662.25	324,800,577.63	520,126,604.57	508,402,438.92
外销	761,075,673.02	605,224,438.87	1,142,644,586.98	979,299,770.47
合计	1,117,844,335.27	930,025,016.50	1,662,771,191.55	1,487,702,209.39

## 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	267,726,400.37	23.68
2	176,966,915.91	15.65
3	153,878,222.11	13.61
4	52,241,855.14	4.62
5	34,660,650.84	3.07
合计	685,474,044.37	60.63

## (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	1,111,068.01	689,177.93	应纳税营业额
城市维护建设税	2,623,203.82	1,882,292.11	应缴流转税税额
教育费附加	1,479,850.15	1,720,121.11	详见本财务报表附注三
合计	5,214,121.98	4,291,591.15	/

## (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	12,366,563.27	16,359,329.85
办公差旅费	2,414,619.18	2,149,324.90
交通运输费	11,783,489.88	15,002,067.18
宣传推广费	598,879.64	115,650.14
业务招待费	3,186,197.07	2,920,478.59
商业保险费	794,536.05	907,161.02
租赁费	2,618,406.80	3,374,313.10
报检样品费	33,645.77	718,354.61
其它	5,549,035.65	6,649,421.85
合计	39,345,373.31	48,196,101.24

## (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	44,369,911.13	53,336,222.99
办公差旅费	9,675,845.38	9,631,580.31
折旧及无形资产摊销	30,459,092.39	28,578,533.05
商业保险费	2,237,253.68	2,598,270.46
税费	9,660,288.71	11,064,642.50
广告宣传费	814,218.94	411,292.43
业务招待费	3,691,269.36	3,966,835.42
技术研发费	18,827,142.61	13,774,692.88
审计咨询费	2,694,560.91	4,120,979.65
物耗修理费	10,127,714.88	15,051,362.12
其它	12,312,013.14	11,322,825.43
合计	144,869,311.13	153,857,237.24

## (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	42,043,486.60	45,350,234.10
利息收入	-8,054,790.41	-8,845,084.92
汇兑损益	191,298.12	2,666,781.40
金融机构手续费	1,294,078.57	4,271,046.36

其他	807,037.08	8,050,266.11
合计	36,281,109.96	51,493,243.05

## (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	-280,849.72	280,849.72
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-280,849.72	280,849.72
交易性金融负债	656,510.23	-656,510.23
合计	375,660.51	-375,660.51

## (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	-3,083,923.08	382,596.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,547,619.09	5,068,267.18
理财产品投资收益	25,534.24	603,005.09
合计	-5,606,007.93	6,053,869.07

## 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	-2,217,735.21	-2,211,808.80	被投资单位业绩下降
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	-866,187.87	2,594,405.60	被投资单位业绩下降
合计	-3,083,923.08	382,596.80	/

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	-3,433,759.72	-1,774,769.08
二、存货跌价损失	7,174,799.08	1,425,993.59
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	414,445.10	

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,155,484.46	-348,775.49

## (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	73,352,816.61	45,570.79	73,352,816.61
其中: 固定资产处置利得	73,352,816.61	45,570.79	73,352,816.61
政府补助	17,381,468.97	7,737,251.93	17,381,468.97
罚没收入	19,958.00	34,255.00	19,958.00
无法支付款项	4,689,610.47	1,253,348.92	4,689,610.47
收到的补偿及保险赔款	1,730,748.60	14,827,719.16	1,730,748.60
其他	2,044,889.36	726,809.24	2,044,889.36
合计	99,219,492.01	24,624,955.04	99,219,492.01

## 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
土地使用税、房产税退税收入	1,321,199.64	1,675,951.93	长地税直属减批(2013)10号、长地税直属减批(2013)15号、长地税审(2013)房字031号、长高地税审土字(2013)003号
甘肃省财政 2011 年全省工业发展六大行动计划专项资金款		600,000.00	甘财建(2011)472号
专利补助	29,600.00	165,800.00	长知发(2013)32号、湘财教指(2013)7(110)
省级科技计划资金	320,000.00	60,000.00	长财企指(2012)79号、长财企指(2012)108号、长财企指(2013)32号
中小企业国际市场开拓资金	211,828.00	54,000.00	湘财外指(2012)119号
长沙市 2011 年度第十二批科技计划项目资金		351,000.00	长财企指(2011)111号
国家 863 计划”奔腾系列深度混合动力轿车产业化技术攻关”专项经费	4,050,000.00		国财科便字(2013)121号
2012 年度技术与开发项目资金		200,000.00	常财企指(2012)11号
长沙市知识产权局知识产权示范企业奖		50,000.00	长知领发(2012)2号
2011 年度湖南省“促进合作 扩大销售”先进单位奖金		30,000.00	湘推新工办(2012)1号

长沙高新区管委会财政发展补助资金	8,390,000.00		长沙高新区管委会对申请拨付政策支持资金的批复
2011 年度承接产业转移发展加工贸易企业技改项目		128,000.00	常财外指(2011)92号、益财高企指(2012)8号、益财高企指(2012)8号、长财外指(2012)23号、常财外指(2012)19号
2012 年度外经贸发展资金	165,800.00		益财高企函(2012)121号、益财高企函(2012)122号
益阳市财政局 2013 年财源建设资金	250,000.00		益财库指(2013)427号
2013 年转方式调整结构项目资金	350,000.00		甘财企(2013)91号
2013 年度第三批外经贸发展引导资金	92,000.00		常财外指(2013)42号
劳动就业服务补助资金	128,100.00		常人社发(2013)32号
其他补贴收入	1,039,608.00	2,722,500.00	
递延收益本期转入损益	1,033,333.33	1,700,000.00	
合计	17,381,468.97	7,737,251.93	/

"补偿及保险款"主要是湘南 CORUN ENERGY 株式会社根据收购时与松下签定的《股权转让合同书》的规定,松下公司对安全生产不达标的设备等后续发生的费用进行的补偿 1,730,748.60 元。

(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	125,181.47	4,005,337.39	125,181.47
其中:固定资产处置损失	125,181.47	4,005,337.39	125,181.47
对外捐赠	7,100.00		7,100.00
支付的品质补偿金	5,153,935.62		5,153,935.62
非常损失	58,477.99	518,554.46	58,477.99
罚款支出	240,867.41	60,000.00	240,867.41
其他	785,207.13	1,283,258.40	785,207.13
合计	6,370,769.62	5,867,150.25	6,370,769.62

"品质补偿金"主要是湘南 CORUN ENERGY 株式会社根据收购时与松下签定的《股权转让合同书》的规定,湘南 CE 因 "DA 电池"发生品质问题而支付补偿款 5,153,935.62 元。

(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	17,865,071.76	21,351,311.69
递延所得税调整	5,526,693.09	-799,412.41
合计	23,391,764.85	20,551,899.28

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,195,196.98
非经常性损益	B	57,082,904.49
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-46,887,707.51
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	314,823,465.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.15

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	-37,416,024.18	-15,650,438.86
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	-37,416,024.18	-15,650,438.86

## (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	10,085,133.95
补偿及保险款	1,730,748.60
收到的与收益相关的政府补助	16,348,135.64
其他往来款	19,888,653.67
合计	48,052,671.86

## 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	11,133,328.32
商业保险费	1,005,259.83
广告宣传费	1,367,943.58
业务招待费	4,403,434.33
技术研发费	12,428,205.54
审计咨询费	2,531,658.31
物耗修理费	2,671,786.57
交通运输费	7,167,431.49
租赁费	1,982,008.50
补偿款	5,153,935.62
银行手续费	1,294,078.57
往来款	4,881,544.42
其它	16,589,299.25
合计	72,609,914.33

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的与资产相关的政府补贴	3,458,752.00
合计	3,458,752.00

## 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	42,218,196.96
收到借款质押金	37,783,020.47
收回票据保证金	9,844,836.07

收到 NDF 业务质押人民币	76,753,035.00
收到的信用证保证金	26,309,664.26
收到可转债资金	7,690,000.00
合计	200,598,752.76

## 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
支付票据款	143,060,295.63
支付的信用证保证金	4,500.44
支付的票据保证金	13,272,000.00
支付融资租赁款	17,596,557.49
支付远期结售汇保证金	1,428,268.57
合计	175,361,622.13

## (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	30,699,928.47	-69,617,575.19
加：资产减值准备	4,155,484.46	-348,775.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,629,632.36	39,459,772.76
无形资产摊销	13,597,781.83	14,129,305.72
长期待摊费用摊销	228,199.56	156,603.36
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）	-73,227,635.14	3,959,766.60
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	375,660.51
财务费用（收益以“-”号填列）	42,043,486.60	47,970,308.49
投资损失（收益以“-”号填列）	5,606,007.93	-6,053,869.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,545,583.54	-778,665.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,890.45	-20,747.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	109,971,298.33	61,185,482.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,805,255.86	106,839,590.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,547,578.01	-121,369,863.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	131,597,539.13	75,886,993.74
<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	145,912,879.62	517,367,825.69
减：现金的期初余额	517,367,825.69	322,987,789.76

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	-371,454,946.07	194,380,035.93

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		49,164,916.76
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		49,164,900.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		42,064.84
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		49,122,835.16
4. 取得子公司的净资产		48,745,406.11
流动资产		29,376.40
非流动资产		59,927,114.18
流动负债		11,211,084.47
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## 3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	145,912,879.62	517,367,825.69
其中：库存现金	330,739.23	458,792.57
可随时用于支付的银行存款	145,509,469.20	516,869,390.40
可随时用于支付的其他货币资金	72,671.19	39,642.72
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	145,912,879.62	517,367,825.69

## 4、 现金流量表补充资料的说明

其他货币资金中各类保证金存款未视同现金及现金等价物。其中，期末金额 14,704,769.01 元，期初金额 150,690,555.80 元。

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南科力远高技术控股有限公司	有限责任公司	湖南省益阳市朝阳区高科技产业区	钟发平	新材料、新能源的研究、开发、生产与销售(国家有专项规定的除外);自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	105,000,000.00	19.91	19.91	钟发平	72797790-4

### (二) 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	刘一	制造业	10,008	100.00	100.00	74837995-4
湖南欧力科技开发有限责任公司	有限责任公司	长沙	谭才年	商业	4,365	100.00	100.00	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	罗韬	制造业	45,000	100.00	100.00	67802855-X
长沙力元新材料有限责任公司	有限责任公司	长沙	罗韬	制造业	16,600	100.00	100.00	67801794-9
兰州金川科力远电	有限责任公司	兰州	钟发平	制造业	51,000	51.00	51.00	69563659-X

池有限公司								
湖南力鑫机电设备有限公司	有限责任公司	长沙	易显科	制造业	1,000	100.00	100.00	69621870-1
香港科力远能源科技有限公司	有限责任公司	香港	罗韬	商业	1 万港元	100.00	100.00	
美国科力远商贸有限公司	有限责任公司	美国	杨新明	商业	100.54 万美元	100.00	100.00	
科力远新能源(欧洲)有限公司	有限责任公司	法国	董玲玲	商业	50 万欧元	51.00	51.00	
长沙和汉电子有限责任公司	有限责任公司	长沙	罗韬	商业	12,000	100.00	100.00	67559545-2
湘南 CORUN ENERGY 株式会社	有限责任公司	日本	坪井良二	制造业	29,900 万日元	100.00	100.00	
益阳科力远电池有限责任公司	有限责任公司	益阳	罗韬	制造业	10,000	51.00	51.00	67357116-6
常德美能能源科技有限责任公司	有限责任公司	常德	刘一	制造业	2,000	100.00	100.00	68033231-5

## (三) 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
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	8,000.00	25.00	25.00	67802179-6
先进储能材料国家工程研究	有限责任公司	长沙	钟发平	镍及锂电池材料技术	10,000.00	35.00	35.00	56174387-5

中心有限 责任公司								
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳先进储能技术有限公司	母公司的全资子公司	58671999-4
深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司	母公司的控股子公司	56422165-0
徐春华	其他	
罗天翼	其他	

## (五) 关联交易情况

## 1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	购买专利和商标使用权	市场价	3,230,000.00	100.00		
深圳先进储能技术有限公司	购买商品	招标价	3,549,316.37	24.21		
深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司	购买商品	市场价	705,982.91	4.82		

## 2、 关联租赁情况

## 公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
长沙和汉电子有限责任公司	湖南科力远高技术控股有限公司	房租	2012年1月1日	2014年1月1日	市场价	4,040,343.00

## 3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
湖南科力远高技术控股有限公司	湖南科力远新能源股份有限公司	20,000,000.00	2013年11月26日~2014年5月26日	否
湖南科力远高技术	湖南科力远新能源	45,004.37	2013年9月30日~	否

控股有限公司、钟发平	股份有限公司		2014年3月30日	
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平	湖南科力远新能源股份有限公司	30,000,000.00	2013年10月29日~2014年10月29日	否
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平	湖南科力远新能源股份有限公司	30,000,000.00	2013年11月27日~2014年11月27日	否
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平	湖南科力远新能源股份有限公司	50,000,000.00	2013年12月24日~2014年6月23日	否
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平、徐春华、罗天翼	湖南科力远新能源股份有限公司	30,000,000.00	2013年6月26日~2014年6月25日	否
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平、徐春华、罗天翼	湖南科力远新能源股份有限公司	70,000,000.00	2013年12月13日~2014年12月12日	否
钟发平	常德力元新材料有限责任公司	10,000,000.00	2013年11月29日~2014年5月29日	否
钟发平	常德力元新材料有限责任公司	15,000,000.00	2013年1月28日~2014年1月27日	否
钟发平	常德力元新材料有限责任公司	10,000,000.00	2013年10月11日~2014年10月10日	否
钟发平	益阳科力远电池有限责任公司	10,000,000.00	2013年9月3日~2014年3月3日	否
钟发平	益阳科力远电池有限责任公司	4,240,000.00	2013年9月18日~2014年3月18日	否

## (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南科力远高技术控股有限公司			47,004.61	2,350.23
其他应收款	先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司			67,561.48	3,378.07
其他应收款	深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司	600.00	30.00		
小计		600.00	30.00	114,566.09	5,728.30
其他非流动资产	先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司			3,489,300.00	
其他非流动	深圳先进储能技术有	1,022,600.00			

资产	限公司				
其他非流动资产	深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司			510,918.00	
小计		1,022,600.00		4,000,218.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南科力远高技术控股有限公司	982.91	
应付账款	深圳先进储能技术有限公司	4,123,957.40	
小计		4,124,940.31	
其他应付款	先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司		6,915.00
小计			6,915.00

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 其他或有负债及其财务影响:

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

2014年3月27日本公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了本公司2013年度利润分配预案: 本年度未分配利润暂不分配, 拟以2013年12月31日总股本314,823,465股为基数, 向全体股东进行资本公积转增股本, 每10股转增5股, 公积转增157,411,733股。转增完成后公司总股本为472,235,198股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

2014年3月19日本公司子公司湘南CORUN ENERGY株式会社2014年度董事会第一次会议审议通过了该公司2013年度利润分配预案: 按每股4550日元分配现金股利, 分配总金额为200,200,000日元。

2、 收购资产及对子公司增资

经公司2014年1月26日第四届董事会第三十次会议审议通过, 公司与先进储能材料国家

工程研究中心有限责任公司签订《股权转让协议》，以 1,000 万元的价格购买其所持湖南科能先进储能材料国家工程研究中心有限公司 100% 的股份。

公司全资子公司长沙和汉电子有限责任公司、湖南科霸汽车动力电池有限责任公司拟以部分土地使用权对湖南科能先进储能材料国家工程研究中心有限公司进行增资，本次出资的土地使用权经中威正信（北京）资产评估有限公司（以下简称中威正信评估公司）评估价值为 111,627,400.00 元和 31,087,600.00 元。中威正信评估公司对本次增资所涉及的全部资产进行了评估，分别出具了中威正信评报字〔2014〕第 1015 号和中威正信评报字〔2014〕第 1016 号《资产评估报告书》。本次增资完成后，湖南科能先进储能材料国家工程研究中心有限公司注册资本将增加至 152,715,000.00 元。

### 3、设立子公司

经公司 2014 年 3 月 10 日召开的第四届董事会第三十一次会议审议通过，公司拟以货币资金人民币 5,000 万元，在上海市闵行区投资设立科力远（上海）汽车动力电池系统有限公司，持股比例为 100%。

### 4、对外参股

经公司 2013 年 12 月 18 日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过，公司拟与湖南黄金集团有限责任公司、湖南经济技术投资担保公司、湖南发展集团矿业开发有限公司、湖南先进储能材料工程研究中心、湖南稀土金属材料研究院、益阳鸿源稀土有限责任公司、湖南联晖投资管理有限公司共同出资组建湖南省稀土产业集团有限公司。2014 年 2 月 28 日该公司经湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 430000000106861 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 3 亿元，实收资本为人民币 1 亿元，其中本公司应以现金出资 9000 万元，占注册资本的 30%。2014 年 1 月 13 日本公司已支付首次出资款 3000 万元，占实收资本的 30%。

## 十三、其他重要事项：

### （一）企业合并

经公司 2013 年 6 月 28 日召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过，公司拟对全资子公司长沙力元新材料有限责任公司、湖南力鑫机电设备有限公司实施整体吸收合并。截至财务报表批准报出日，长沙力元新材料有限责任公司、湖南力鑫机电设备有限公司注销程序尚在办理中。

### （二）其他

1、截至 2013 年 12 月 31 日，本公司第一大股东湖南科力远高技术控股有限公司将其所持有的本公司流通股中的 40,000,000 股进行了质押。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完相关手续。

2、根据公司发展需要，本公司子公司益阳科力远电池有限责任公司与益阳高新技术产业资产经营总公司签订了《益阳科力远公司康复路厂区搬迁补偿协议》，益阳高新技术产业开发区管委会拟收回益阳科力远电池有限责任公司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 号资产评估报告及双方就补偿协商达成的一致意见，本次公司将获得总价为 20,000.00 万元补偿款。本期拆迁工作已完毕，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司已收到补偿款 17,000.00 万元。

3、本公司 2008 年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（现已更名为爱蓝天高新技术材料(沈阳)有限公司）、英可高新技术材料（大连）有限公司（现已更名为爱蓝天高新技术材料(大连)有限公司）及湖南凯丰新能源有限公司侵犯公司专利权。上述案件已于 2013 年 6 月 27 日由江苏省高级人民法院民事判决书〔2011〕苏知民再终字第 0001 号及第 0002 号做出终审判决：1.撤销湖南省高级人民法院〔2010〕湘高法民三终字第 1

号及第 2 号民事判决以及湖南省长沙市中级人民法院 (2008) 长中民三初字第 0501 号及第 0502 号民事判决; 2. 驳回科力远的诉讼请求。原一审案件受理费 524,700.00 元, 证据保全费 10,000.00 元, 共计 534,700.00 元; 原二审案件受理费 358,143.00 元, 均由科力远公司负担。本判决为终审判决。

#### 十四、 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	8,389,843.55	98.11	419,492.18	5.00	7,409,952.90	5.92	382,246.58	5.16
其他组合	162,000.00	1.89			117,713,376.39	94.08		
组合小计	8,551,843.55	100.00	419,492.18	4.91	125,123,329.29	100.00	382,246.58	0.31
合计	8,551,843.55	/	419,492.18	/	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	8,389,843.55	100.00	419,492.18	7,174,974.20	96.83	358,748.71
1 年以内小计	8,389,843.55	100.00	419,492.18	7,174,974.20	96.83	358,748.71
1 至 2 年				234,978.70	3.17	23,497.87
合计	8,389,843.55	100.00	419,492.18	7,409,952.90	100.00	382,246.58

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	非关联方	3,563,534.05	1 年以内	41.67
2	非关联方	1,909,484.03	1 年以内	22.33

3	非关联方	1,846,183.88	1 年以内	21.59
4	非关联方	564,386.92	1 年以内	6.60
5	非关联方	506,254.67	1 年以内	5.92
合计	/	8,389,843.55	/	98.11

## 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(%)
香港科力远能源科技有限公司	本公司子公司	162,000.00	1.89
合计	/	162,000.00	1.89

## (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	7,743,028.52	2.37	715,848.11	9.25	8,355,335.89	4.17	605,905.12	7.25
其他组合	318,670,258.02	97.63			192,017,466.88	95.83		
组合小计	326,413,286.54	100.00	715,848.11	0.22	200,372,802.77	100.00	605,905.12	0.30
合计	326,413,286.54	/	715,848.11	/	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	3,710,142.33	47.91	185,507.12	5,394,127.66	64.56	269,706.38
1 年以内小计	3,710,142.33	47.91	185,507.12	5,394,127.66	64.56	269,706.38
1 至 2 年	1,754,982.71	22.67	175,498.27	2,225,915.00	26.64	222,591.50
2 至 3 年	2,147,289.58	27.73	322,093.44	669,028.20	8.01	100,354.23
3 至 4 年	64,348.87	0.83	12,869.77			
4 至 5 年				66,265.03	0.79	13,253.01
5 年以上	66,265.03	0.86	19,879.51			
合计	7,743,028.52	100.00	715,848.11	8,355,335.89	100.00	605,905.12

- 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	本公司子公司	203,368,671.63	1 年以内	62.30
2	本公司子公司	55,545,420.54	1 年以内	17.02
3	本公司子公司	30,797,179.35	1 年以内	9.44
4	本公司子公司	28,958,986.50	1 年以内	8.87
5	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	0.92
合计	/	321,670,258.02	/	98.55

## 4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
1	本公司子公司	203,368,671.63	62.30
2	本公司子公司	55,545,420.54	17.02
3	本公司子公司	30,797,179.35	9.44
4	本公司子公司	28,958,986.50	8.87
合计	/	318,670,258.02	97.63

## (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(%)
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	4,331,232.49		4,331,232.49			98.00	98.00
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			99.51	99.51
长沙和汉电子有限责任公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			100.00	100.00
常德力元新材料有限责任公司	98,180,000.00	98,180,000.00		98,180,000.00			98.10	98.10
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	449,865,000.00	449,865,000.00		449,865,000.00			100.00	100.00
湖南力鑫机电	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00

设备有限公司									
兰州金川科力远电池有限公司	113,523,876.96	113,523,876.96		113,523,876.96				41.00	41.00
香港科力远能源科技有限公司	8,808.38	8,808.38		8,808.38				100.00	100.00
美国科力远商贸有限公司	3,507,825.30	3,507,825.30		3,507,825.30				51.00	51.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	15,000,000.00	25,541,363.16	-2,217,735.21	29,731,772.97			800,000.00	25.00	25.00
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	-1,666,187.87	23,875,175.29				35.00	35.00

(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	214,183,978.43	606,492,645.29
其他业务收入	20,179,414.58	2,274,568.44
营业成本	213,488,763.77	609,940,376.01

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
镍产品	23,648,948.71	23,648,661.57	28,818,734.14	28,818,734.26
贸易	190,535,029.72	189,840,102.20	577,673,911.15	578,847,073.31
合计	214,183,978.43	213,488,763.77	606,492,645.29	607,665,807.57

## 3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	208,481,328.34	207,827,087.24	431,259,806.88	440,261,481.88
外 销	5,702,650.09	5,661,676.53	175,232,838.41	167,404,325.69
合计	214,183,978.43	213,488,763.77	606,492,645.29	607,665,807.57

## 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	61,634,901.95	26.30
2	40,885,142.58	17.45
3	36,429,385.05	15.54
4	19,103,773.56	8.15
5	10,477,432.35	4.47
合计	168,530,635.49	71.91

## (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	-3,083,923.08	382,596.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,037,486.21	3,846,082.85
合计	-5,121,409.29	4,228,679.65

## 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	-2,217,735.21	-2,211,808.80	被投资单位业绩下降
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	-866,187.87	2,594,405.60	被投资单位业绩下降
合计	-3,083,923.08	382,596.80	/

## (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	-32,773,587.86	-42,956,785.16
加：资产减值准备	186,877.89	-1,033,253.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,679,194.66	1,478,429.65
无形资产摊销	328,958.22	328,958.20

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)	-29,873.42	-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	375,660.51
财务费用(收益以“—”号填列)	31,947,306.12	37,154,283.93
投资损失(收益以“—”号填列)	5,121,409.29	-4,228,679.65
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	105,766.28	908,695.30
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)	57,483,836.24	-6,990,522.38
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	59,955,833.31	178,497,558.15
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-27,708,629.21	-243,720,943.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	95,921,431.01	-80,206,625.61
<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	33,435,398.01	256,550,164.73
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	-223,114,766.72	66,368,428.93

## 十五、 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	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	73,227,635.14		-3,959,766.60	70,360.44
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,381,468.97		7,737,251.93	5,858,798.17
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				21,035,263.31
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-1,140,834.87	

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	-2,146,424.34		5,295,611.76	1,099,015.15
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,168,842.70		301,998.80	1,361,574.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,239,618.28		14,980,319.46	-48,067.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目				29,524,648.22
少数股东权益影响额	-21,572,171.81		-1,134,297.94	-1,871,441.54
所得税影响额	-13,216,064.45		-5,656,641.11	-17,606,930.74
合计	57,082,904.49		16,423,641.43	39,423,219.95

## (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	1.05	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.84	-0.15	-0.15

## (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
货币资金	160,617,648.63	668,058,381.49	-75.96%
存货	135,250,032.73	251,973,089.57	-46.32%
固定资产	742,234,499.76	494,242,889.05	50.18%
在建工程	81,055,590.66	47,723,477.28	69.84%
固定资产清理		101,936,310.85	-100.00%
开发支出	16,138,918.35	8,211,542.12	96.54%
递延所得税资产	7,099,601.47	12,645,185.01	-43.86%
其他非流动资产	16,629,140.98	50,128,471.13	-66.83%
短期借款	247,193,800.00	705,631,726.24	-64.97%
应付票据	44,980,204.37	139,173,351.32	-67.68%
应付账款	158,482,491.43	104,170,241.02	52.14%
应交税费	23,550,533.05	44,596,359.68	-47.19%
一年内到期的非流动负债	144,000,000.00	1,000,000.00	14300.00%
长期借款		155,687,840.00	-100.00%
长期应付款		17,596,557.49	-100.00%
其他非流动负债	29,043,418.67	18,928,000.00	53.44%

外币报表折算差额	-51,756,590.29	-14,448,859.40	258.21%
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度
营业收入	1,130,711,460.36	1,681,648,044.58	-32.76%
营业成本	934,372,741.17	1,497,660,336.65	-37.61%
财务费用	36,281,109.96	51,493,243.05	-29.54%
资产减值损失	4,155,484.46	-348,775.49	-1291.45%
公允价值变动收益	375,660.51	-375,660.51	-200.00%
投资收益	-5,606,007.93	6,053,869.07	-192.60%
营业外收入	99,219,492.01	24,624,955.04	302.92%
其他综合收益	-37,416,024.18	-15,650,438.86	139.07%

### 1. 资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数下降 75.96% (绝对额减少 507,440,732.86 元), 主要系公司偿还短期借款等负债及募投资金用于项目所致。

(2) 存货项目期末数较期初数下降 46.32% (绝对额减少 116,723,056.84 元), 主要系公司期末贸易销售减少, 相关产品减少所致。

(3) 固定资产项目期末数较期初数增加 50.18% (绝对额增加 247,991,610.71 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相关房产及设备转固和益阳科力远电池有限责任公司新建厂房转固增加所致。

(4) 在建工程项目期末数较期初数增加 69.84% (绝对额增加 33,332,113.38 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待安装设备增加所致。

(5) 固定资产清理项目期末数较期初数下降 100.00% (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 96.54% (绝对额增加 7,927,376.23 元), 主要系本期子公司常德元力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下降 43.86% (绝对额减少 5,545,583.54 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下降 66.83% (绝对额减少 33,499,330.15 元), 主要系原工程款已转固及益阳科力远电池有限责任公司老厂房处置完毕所致。

(9) 短期借款项目期末数较期初数下降 64.97% (绝对额减少 458,437,926.24 元), 主要系本期经营性现金流量得到改善, 为降低融资成本而减少融资额所致。

(10) 应付票据项目期末数较期初数下降 67.68% (绝对额减少 94,193,146.95 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 52.14% (绝对额增加 54,312,250.41 元), 主要系子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司应付材料款增加所致。

(12) 应交税费项目期末数较期初数下降 47.19% (绝对额减少 21,045,826.63 元), 主要系子公司湘南 CORUN ENERGY 株式会社法人税减少所致。

(13) 一年内到期的非流动负债项目期末数较期初数增加 14300.00% (绝对额增加 143,000,000.00 元), 主要系长期借款将于一年内到期所致。

(14) 长期借款项目期末数较期初数下降 100.00% (绝对额减少 155,687,840.00 元), 主要系长期借款将于一年内到期所致。

(15) 长期应付款项目期末数较期初数下降 100.00% (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。

(16) 其他非流动负债项目期末数较期初数增加 53.44% (绝对额增加 10,115,418.67 元), 主要系本期收到国家 863 计划课题专项经费及可转债资金增加所致。

(17) 外币报表折算差额项目期末数较期初数减少 258.21% (绝对额减少 37,307,730.89 元), 主要系期末人民币对日元的汇率较期初下降所致。

## 2. 利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数减少 32.76% (绝对额减少 550,936,584.22 元), 主要系本期公司为规避市场风险, 大幅压缩了贸易业务及电池本期销售收入下降所致。营业成本本期数较上年同期数减少 37.61% (绝对额减少 563,287,595.48 元), 主要系收入减少相应成本减少所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数减少 29.54% (绝对额减少 15,212,133.09 元), 主要系本期减少了借款, 降低财务费用所致。

(3) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 4,504,259.95 元, 主要系本期计提存货跌价准备及无形资产减值准备增加所致。

(4) 公允价值变动收益本期数较上年同期数增加 751,321.02 元, 主要系 NDF 合约已到期结清, 按照资产负债表日至交割日的 NDF 汇率与原 NDF 合同约定汇率差额不超过到期收益部分确认的公允价值变动损失冲回所致。

(5) 投资收益本期数较上年同期数减少 192.60% (绝对额减少 11,659,877.00 元), 主要系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。

(6) 营业外收入本期数较上年同期数增加 302.92% (绝对额增加 74,594,536.97 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增加所致。

(7) 其他综合收益本期数较上年同期数减少 21,765,585.32 元, 主要系本期日元汇率波动较大, 影响境外子公司的外币报表折算差额减少所致。

## 第十一节 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：钟发平  
湖南科力远新能源股份有限公司  
2014 年 3 月 27 日