

湖南科力远新能源股份有限公司

600478

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘滨	出差	张聚东
董事	丸山弘美	出差	钟发平

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

五、 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。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告（未经审计）.....	20
第十节	备查文件目录.....	99

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
《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
国家工程中心	指	先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司
科能公司	指	湖南科能先进储能材料国家工程研究中心有限公司
上海科力远	指	科力远（上海）汽车动力电池系统有限公司
湖南稀土集团	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
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
天津松正	指	天津市松正电动汽车技术股份有限公司
德尔福	指	德尔福技术有限公司
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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	391,614,220.78	619,483,988.13	-36.78
归属于上市公司股东的净利润	4,426,619.75	6,824,466.98	-35.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,576,051.68	-40,682,772.58	不适用
经营活动产生的现金流量净额	45,891,889.24	110,087,909.76	-58.31
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	967,244,746.58	965,967,847.16	0.13
总资产	2,109,564,257.41	1,916,742,777.23	10.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.02	-50.00
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.02	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.13	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.46	0.69	减少 0.23 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.23	-4.12	增加 1.89 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,665.92
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	25,345,116.64
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,054.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,456,869.40
少数股东权益影响额	-64,021.86
所得税影响额	-724,571.94
合计	26,002,671.43

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

随着国内新能源汽车市场的发展逐渐回归理性,国内各大车企逐渐认识到发展 HEV 的重要性和现实意义,均已加速备战 HEV 产业,以争夺未来的市场优势,国内 HEV 的市场需求正处于即将爆发的前夕。2014 年上半年,公司继续坚守 HEV 电池能量包的事业主轴,前瞻发展趋势,培育市场需求,着力战略布局,持续完善全产业链生产经营模式,优化资产,夯实基础,聚焦主营,降本增效,稳步提升核心竞争能力。报告期内,由于对传统贸易业务的压缩调整及 HEV 电池相关项目的技术改造和持续投入,公司完成营业收入 39161.42 万元,归属于上市公司股东的净利润 442.67 万元。

报告期内,公司在 HEV 电池能量包事业的建设中主要取得了以下几大进展:

1、商务部附加限制性条件批准公司与丰田中国、PEVE、新中源、丰田通商设立合营企业科力美,要求科力美遵循公平、合理、无歧视原则,向第三方广泛销售其产品,并在市场有相应需求的情况下,于投产后 3 年内实现对外销售。科力美的正式成立将加速丰田的中国化进程,而科力美所拥有的全球顶尖的 HEV 电池生产制造技术,将随着 HEV 电池对外销售的实现,极大促进国内车企 HEV 研发生产水平的全面提升,快速推动国内 HEV 市场的产业化发展。

2、与丰田公司的战略合作取得突破性进展。2014 年 6 月,丰田正式批准科霸公司的 HEV 电池极片进入其 HEV 电池批量装车实验试做阶段,丰田 HEV 电池极片中国本地化供应项目由此取得决定性突破。同时,为全面保障国内 HEV 产业化发展的需要及全球 HEV 行业对泡沫镍不断增加的需求,常德力元的 HEV 专用泡沫镍生产线开始实施搬迁扩建,工程将分二期进行,最终实现年产 600 万平方米泡沫镍的产能规模。目前常德力元泡沫镍生产线的品质保障能力进一步提升,在满足传统市场需求的同时确保了科霸公司的样品生产需求及丰田公司的样品测试需求。公司正致力于并即将成为丰田中国化项目的关键零部件供应商及其产业链核心环节。

3、实现 HEV 电池包系统的研发定型。基于 HEV 事业战略规划的要求及 HEV 市场发展的迫切需要,公司在上海市闵行区全资设立科力远(上海)汽车动力电池系统有限公司,并与全球领先的乘用车市场电子与技术供应商德尔福技术有限公司签订协议,获得其制造电池包的被许可技术授权以及相关技术支持。德尔福将以其成熟的硬件和底层软件能力,强大的量产体制搭建能力,优秀的量产品质保证能力,为上海科力远建设 BPS 全自动生产线提供技术支持。上海科力远目前已顺利实现常态化运营,HEV 电池包系统已完成研发设计,开始向客户提供技术试作样品,量产车间动工建设,并与主要供应商及协作方进行开发合作。公司将由此从 HEV 电池供应商升级为电池包系统供应商,从面向车企的单一电池销售转变为提供 HEV 电池包系统整体解决方案及技术服务,基本奠定了在国内 HEV 电池包系统集成领域的行业领先地位和竞争优势。

4、HEV 市场开发有序推进。国内主要车企尚处于 HEV 车型开发及车载试验阶段,公司正不断加强与相关企业的技术开发及项目合作,向相关车企批量交付样品进行整车及电池包试验。2014 年 5 月公司与天津松正签订《战略合作框架协议》,天津松正将结合国家政策及市场情况,在未来三年内大力推广含有镍氢电池的混合动力公交车技术,力争占天津松正全部混合动力系统的 50%以上。此外,公司积极推进 HEV 公交市场装车示范运行,并逐步取得成效。

5、湖南省稀土产业集团正式挂牌成立。将坚持政府主导,通过优化重组本省企业,引进央企战略合作伙伴等方式,将湖南稀土集团培育成为集稀土开采、冶炼分离、精深加工、应用研发于一体的大型稀土产业集团,满足 HEV 电池能量包对稀土资源及稀土加工产品的需求,能够

有效降低电池成本，提高产品竞争力和产业链整体竞争优势。目前，在湖南省经信委和各股东单位的支持下，湖南稀土集团正在重点开展获取稀土矿权、整合省内稀土资源、与六大稀土集团洽谈合作等相关工作。

鉴于公司已经完成 HEV 电池能量包事业主轴的产业转型升级，拥有国内顶尖的 HEV 电池专用泡沫镍、正负极片、动力电池及电池包系统的生产制造技术，具备了 HEV 电池及关键电池材料的规模化量产条件。为进一步夯实公司的战略布局，优化产业结构，增强综合竞争能力和盈利能力，公司于 2014 年 6 月开始实施非公开发行，计划募集资金总额约 60,000 万元至 99,918 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充流动资金，以满足公司开拓 HEV 市场的营运资金需求，有利于公司主营业务的良性发展，进一步增强资本实力和抗风险能力，随时准备为国内 HEV 存量市场的苏醒和需求的逐步释放而厚积薄发。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	391,614,220.78	619,483,988.13	-36.78
营业成本	317,511,053.92	527,563,004.29	-39.82
销售费用	18,319,441.33	15,596,527.42	17.46
管理费用	60,757,628.74	73,778,467.69	-17.65
财务费用	12,221,470.27	21,987,752.87	-44.42
经营活动产生的现金流量净额	45,891,889.24	110,087,909.76	-58.31
投资活动产生的现金流量净额	-178,160,428.75	-27,838,462.41	
筹资活动产生的现金流量净额	183,469,786.85	-237,375,021.89	
研发支出	18,615,154.71	10,052,544.36	85.18

营业收入变动原因说明：主要系本期贸易收入以及日元汇率较上年同期下降导致收入下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期收入减少相应营业成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期拓展 HEV 市场费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期日元汇率较上年同期有所下降以及压缩费用开支所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期融资额以及融资成本较上年同期下降导致财务费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司通过调整销售策略、加强应收应付款项的管理等措施，使营业利润较上年同期有所好转所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期加强了非流动资产的投入以及对外投资公司及参股公司投入。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期相关支出增加而导致融资额增加所致。

研发支出变动原因说明：主要系本期加大了研发力度而使研发支出增加所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	原因
营业收入	391,614,220.78	619,483,988.13	-36.78%	主要系本期贸易收入以及日元汇率较上年同期下降导致收入所致。
营业成本	317,511,053.92	527,563,004.29	-39.82%	营业收入减少相应营业成本减少，本期毛利率较上年同期有所增加。

财务费用	12,221,470.27	21,987,752.87	-44.42%	主要系本期融资额以及融资成本较上年同期下降导致财务费用减少所致。
资产减值损失	-1,104,074.05	5,526,149.65	-119.98%	主要系本期坏账准备以及存货跌价准备转回所致。
营业外收入	26,833,786.63	84,130,202.56	-68.10%	主要系上年同期发生资产处置收益所致。
所得税费用	2,353,801.55	18,812,159.52	-87.49%	主要系本期应纳税所得额减少所致。

(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	280,705,110.70	228,140,484.61	18.73	-27.50	-26.76	减少 0.82 个百分点
镍产品	89,804,074.51	71,598,212.31	20.27	11.30	7.25	增加 3.01 个百分点
贸易	11,170,755.07	10,774,575.89	3.55	-92.35	-92.64	增加 3.83 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内市场	104,708,450.41	-53.31
国际市场	276,971,489.87	-28.91

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司设立全资子公司上海科力远,实现了 HEV 电池包系统的研发定型,开始向客户提供技术试作样品。公司由此从 HEV 电池供应商升级为电池包系统供应商,从面向车企的单一电池销售转变为提供 HEV 电池包系统整体解决方案及技术服务,基本奠定了在国内 HEV 电池包系统集成领域的行业领先地位和竞争优势。

公司与丰田的战略合作取得突破性进展。丰田正式批准科霸公司的 HEV 电池极片进入其 HEV 电池批量装车实验试做阶段,商务部附加限制性条件批准设立合营企业科力美,并要求科力美向第三方广泛销售其电池产品,科力美的成立将加速丰田的中国化进程。随着丰田中国化项目的实现和推进,公司将成为其关键零部件供应商及产业链核心环节,与丰田公司合作的逐渐深入和国内 HEV 市场的产业化发展,亦将使公司在国内 HEV 电池及其相关领域拥有难以逾越的品质优势、技术优势、规模优势和成本优势,公司立足长远所打造的全产业链核心竞争力得以稳固并进一步提升。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	18871.50
投资额增减变动数	18871.50
上年同期投资额	0
投资额增减幅度(%)	100

被投资公司情况

被投资单位	经营范围	报告期内投资金额 (万元)	注册资本 (万元)	持股比例 (%)
科力远（上海）汽车动力电池系统有限公司	新能源系统的研究开发、新能源新材料技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，投资咨询，从事货物和技术的进出口等。	600	5,000	100
湖南科能先进储能材料国家工程研究中心有限公司	电池材料及其关键共性技术的研究开发、技术推广、技术应用、技术转让及咨询；实业投资。	15,271.50	15,271.50	100
湖南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。	3,000	30,000	30

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
稳健性	自有资金	兴业银行股份有限公司	2000 万	156 天	银行理财产品	6.5%	563333.33	否

“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兴业银行股份有限公司于 2014 年 4 月 26 日购买的“金元惠理兴惠至诚 4 号”人民币专项资产管理产品，于 2014 年 9 月

29 日到期，预期年收益率 6.50%，预计到期收益为 563333.33 元。

(4) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

单位名称	经营范围	注册资 本(万 元)	持股比 例 (%)	总资产 (元)	净资产 (元)	净利润 (元)
常德力元新材料有限责任公 司	泡沫镍产品及其系列产品的开发、生产和销售。	10,008	100	447,349,825.69	123,271,232.21	1,631,043.18
湖南科霸汽车动力电池有限 责任公司	汽车动力电池及相关材料的研发、生产和自销，并提供本公司产品的维修保养及技术支持服务。	45,000	100	715,376,133.54	498,051,466.01	10,856,885.84
金川科力远电 池有限责任公 司	镍氢二次电池、动力电池的研发、设计、技术咨询服务；镍氢电池生产、加工、制造；电池及电池材料的销售、贸易。	51,000	51	736,416,383.86	440,439,021.24	6,403,163.94
湖南欧力科技 开发有限公司	开发、销售泡沫镍产品、电池及相关材料并提供技术咨询、核定范围内的进出口业务。	4,365	100	181,010,330.89	40,519,397.87	606,730.08
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	10,000	75	152,838,949.38	71,928,228.41	1,346,760.67

	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）。					
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	120,415,073.50	90,137,934.12	-2,136,344.65

注：

1、上表中子公司常德力元新材料有限责任公司的财务数据包含其子公司常德美能能源科技有限责任公司财务数据。

2、上表中子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司的财务数据包含其子公司湘南 CORUNENGRY 株式会社的财务数据。

3、上表中子公司金川科力远电池有限公司的财务数据包含其子公司益阳科力远电池有限责任公司的财务数据。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
常德力元年产 600 万平方米泡沫镍搬迁扩建工程一期工程（350 万平方米）	38,526.56	新厂房设计已全部完成，开始土建工程	2,572.51	2,572.51	未投产
合计	38,526.56	/	2,572.51	2,572.51	/

公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于子公司常德力元生产线搬迁扩建项目的议案》，同意全资子公司常德力元将老厂区年产 250 万平方米泡沫镍生产线搬迁至位于常德经济技术开发区的新厂区内，并将生产规模扩大，工程将分二期进行，最终实现年产 600 万平方米泡沫镍的产能规模。一期为建设 350 万平方米泡沫镍生产工程（即新建 100 万平方米 HEV 泡沫镍生产线并完成老厂 250 万平方米传统泡沫镍搬迁工程）。本项目固定资产投资 30098.80 万元，流动资金 8427.76 万元，共计 38526.56 万元，全部由企业自筹。

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 6 月 17 日召开 2013 年年度股东大会，审议通过了《2013 年度利润分配预案》。公司以 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。股权登记日为 2014 年 7 月 7 日，除权除息日为 2014 年 7 月 8 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2014 年 7 月 9 日，转增完成后公司总股本增至 472,235,198 股。

三、其他披露事项

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 其他披露事项

2014 年 5 月 27 日，公司召开第四届董事会第三十四次会议审议通过了《2014 年度非公开发行 A 股股票预案》等涉及非公开发行股票的相关议案。公司本次非公开发行股票发行价格为 21.35 元/股（2014 年 7 月公司实施资本公积金转增股本后发行价格为 14.23 元/股），募集资金总额预计约为 60,000 万元至 99,918 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充公司流动资金。本次非公开发行股票的发行对象为财通基金管理有限公司管理的财通基金-富春 71 号资产管理计划和财通基金-富春 72 号资产管理计划、华富基金管理有限公司管理的华富基金稳健定增 1 号特定客户资产管理计划和华富基金稳健定增 2 号特定客户资产管理计划、兴业全球基金管理有限公司管理的兴全定增 61 号特定多客户资产管理计划和兴全定增 62 号特定多客户资产管理计划及深圳宏图瑞利投资有限公司，认购方式为现金认购，发行对象已经与公司签署了附条件生效的股份认购合同。

具体内容详见 2014 年 5 月 28 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《湖南科力远新能源股份有限公司关于 2014 年度非公开发行 A 股股票预案的公告》。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2014 年 1 月 26 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于收购资产暨关联交易的议案》，公司与关联方国家工程中心签订《股份转让协议》，以 1000 万元的价格购买其所持科能公司 100% 的股份。	详情请参阅于 2014 年 1 月 28 日在上海证券交易所网站披露的临 2014-003 号《湖南科力远新能源股份有限公司关于收购资产暨关联交易的公告》。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2014 年 1 月 26 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于收购资产暨关联交易的议案》，公司与关联方国家工程中心签订《股份转让协议》，以 1000 万元的价格购买其所持科能公司 100% 的股份。目前科能公司的股权过户手续已办理完成。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	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 (%)	13.94

(三) 其他重大合同或交易

1、2014 年 5 月 25 日，公司与天津松正在长沙签订《战略合作框架协议》。天津松正将结合国家政策及市场情况，在未来三年内大力推广含有镍氢电池的混合动力公交车技术，力争占天津松正全部混合动力系统的 50%以上，并承诺其中使用的电池全部采用本公司的镍氢电池，并力争在三年内，实现采购本公司 200000（贰拾万）支镍氢电池模组，具体执行按双方签署的购销合同及相关协议执行。

2、鉴于德尔福技术有限公司（注册地：美国）开发了应用于汽车领域的电池包并在该类汽车电池包组装和测试的生产系统设计方面拥有知识产权，上海科力远分别于 2014 年 6 月 20 日、6 月 23 日与德尔福电子（苏州）有限公司、德尔福技术有限公司签订《技术支持合同》和《许可协议》，公司获得德尔福技术有限公司制造电池包的被许可技术授权，同时获得含有被许可技术的相关文件以及得到拥有被许可技术专业知识的德尔福电子（苏州）有限公司员工所提供的必要培训。

七、 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	是		
	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		

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，积极规范公司运作，加强公司信息披露工作，维护全体股东利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

公司以 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增至 472,235,198 股。本次转增股本方案实施后，按新股本 472,235,198 股摊薄计算的 2013 年度基本每股收益为 0.02 元。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				17,446			
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	0	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	境内自然人	2.93	9,208,598	-557,402	0	未知	
高雅萍	境内自然人	1.77	5,581,981	2,224,524	0	未知	
浙江中昊投资有限公司	境内非国有法人	1.66	5,213,100	-86,900	0	未知	
陆水花	境内自然人	1.06	3,326,309	2,474,760	0	未知	
高尔财	境内自然人	0.96	3,031,793	1,069,443	0	未知	
叶茂杨	境内自然人	0.86	2,712,103	974,890	0	未知	
沈祥龙	境内自然人	0.82	2,589,354	1,731,940	0	未知	
缪文琴	境内自然人	0.79	2,490,000	340,000	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	9,208,598			人民币普通股			
高雅萍	5,581,981			人民币普通股			

浙江中昊投资有限公司	5,213,100	人民币普通股
陆水花	3,326,309	人民币普通股
高尔财	3,031,793	人民币普通股
叶茂杨	2,712,103	人民币普通股
沈祥龙	2,589,354	人民币普通股
缪文琴	2,490,000	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。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

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

二、 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	聘任	股东大会补选

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:湖南科力远新能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		205,764,012.93	160,629,386.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		42,628,497.39	15,096,906.81
应收账款		156,909,237.78	160,459,200.91
预付款项		10,232,217.50	22,070,096.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,587,932.80	62,009,752.76
买入返售金融资产			
存货		149,177,714.34	135,250,032.73
一年内到期的非流动资产		47,455.87	120,957.55
其他流动资产		105,878,719.40	94,435,283.76
流动资产合计		699,225,788.01	650,071,618.19
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		83,477,443.08	53,606,948.26
投资性房地产			
固定资产		735,678,382.69	742,234,499.76
在建工程		164,735,291.11	81,055,590.66

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		374,696,517.17	349,519,793.96
开发支出		30,521,378.23	16,138,918.35
商誉			
长期待摊费用		487,973.86	386,665.60
递延所得税资产		7,448,616.74	7,099,601.47
其他非流动资产		13,292,866.52	16,629,140.98
非流动资产合计		1,410,338,469.40	1,266,671,159.04
资产总计		2,109,564,257.41	1,916,742,777.23
流动负债：			
短期借款		436,933,412.56	247,193,800.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		63,616,229.00	44,980,204.37
应付账款		153,647,557.23	158,482,491.43
预收款项		3,226,953.59	2,576,089.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,450,097.77	13,731,146.58
应交税费		16,188,527.86	23,550,533.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		32,816,293.37	33,443,225.00
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		94,000,000.00	144,000,000.00
其他流动负债		40,000,000.00	
流动负债合计		855,879,071.38	667,957,489.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6,816,667.23	6,275,873.54
其他非流动负债		29,617,565.46	29,043,418.67
非流动负债合计		36,434,232.69	35,319,292.21
负债合计		892,313,304.07	703,276,782.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		314,823,465.00	314,823,465.00
资本公积		599,812,520.79	609,812,520.79
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		67,524,975.31	63,098,355.56
外币报表折算差额		-44,906,310.62	-51,756,590.29
归属于母公司所有者权益合计		967,244,746.58	965,967,847.16
少数股东权益		250,006,206.76	247,498,147.98
所有者权益合计		1,217,250,953.34	1,213,465,995.14
负债和所有者权益总计		2,109,564,257.41	1,916,742,777.23

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

2014 年 6 月 30 日

编制单位：湖南科力远新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		52,731,473.54	39,439,898.45
交易性金融资产			
应收票据		3,607,430.39	1,321,492.94
应收账款		5,294,067.09	8,132,351.37
预付款项		250,000.00	159,900.00
应收利息			
应收股利		49,500,000.00	49,500,000.00
其他应收款		391,236,930.28	325,697,438.43
存货		209,318.08	938,217.98

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,253,818.33	12,477,021.65
流动资产合计		513,083,037.71	437,666,320.82
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,135,620,063.63	1,099,757,830.61
投资性房地产			
固定资产		9,490,771.87	10,088,455.17
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		1,377,453.40	1,541,932.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		320,363.67	489,795.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,146,808,652.57	1,111,878,013.69
资产总计		1,659,891,690.28	1,549,544,334.51
流动负债：			
短期借款		270,000,000.00	210,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		29,789,000.00	20,045,004.37
应付账款		12,935,923.99	3,165,692.09
预收款项		2,000.00	2,000.00
应付职工薪酬			
应交税费		76,885.24	65,159.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款		323,166,397.83	286,215,763.21
一年内到期的非流动负债		94,000,000.00	94,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		729,970,207.06	613,493,619.32
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,000,000.00	1,500,000.00
非流动负债合计		1,000,000.00	1,500,000.00
负债合计		730,970,207.06	614,993,619.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		314,823,465.00	314,823,465.00
资本公积		624,927,569.22	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		-40,621,191.57	-35,000,221.40
所有者权益（或股东权益）合计		928,921,483.22	934,550,715.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,659,891,690.28	1,549,544,334.51

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
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		391,614,220.78	619,483,988.13
其中：营业收入		391,614,220.78	619,483,988.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		408,872,156.23	645,808,185.00
其中：营业成本		317,511,053.92	527,563,004.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
营业税金及附加		1,166,636.02	1,356,283.08
销售费用		18,319,441.33	15,596,527.42
管理费用		60,757,628.74	73,778,467.69
财务费用		12,221,470.27	21,987,752.87
资产减值损失		-1,104,074.05	5,526,149.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-754,369.49
投资收益（损失以“－”号填列）		482,032.36	-3,747,762.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-16,775,903.09	-30,826,329.28
加：营业外收入		26,833,786.63	84,130,202.56
减：营业外支出		42,521.40	328,503.63
其中：非流动资产处置损失		8,665.92	9,804.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,015,362.14	52,975,369.65
减：所得税费用		2,353,801.55	18,812,159.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,661,560.59	34,163,210.13
归属于母公司所有者的净利润		4,426,619.75	6,824,466.98
少数股东损益		3,234,940.84	27,338,743.15
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.02
（二）稀释每股收益		0.01	0.02
七、其他综合收益		6,886,327.61	-22,882,964.94
八、综合收益总额		14,547,888.20	11,280,245.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,276,899.42	-15,999,639.03
归属于少数股东的综合收益总额		3,270,988.78	27,279,884.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		57,478,312.16	174,863,657.87
减：营业成本		57,270,372.76	174,783,521.45
营业税金及附加			28,046.68
销售费用			
管理费用		14,046,458.68	15,808,492.47
财务费用		11,039,733.02	16,661,965.84
资产减值损失		-105,100.76	701,914.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			375,660.51
投资收益（损失以“－”号填列）		-681,407.48	-2,991,151.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-25,454,559.02	-35,735,773.53
加：营业外收入		20,003,020.56	1,395,267.19
减：营业外支出		0.01	3,400.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,451,538.47	-34,343,906.34
减：所得税费用		169,431.70	67,021.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,620,970.17	-34,410,927.47
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		-5,620,970.17	-34,410,927.47

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		377,936,622.95	742,759,859.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		22,162,386.66	11,943,890.80
收到其他与经营活动有关的现金		32,493,544.48	12,538,802.04
经营活动现金流入小计		432,592,554.09	767,242,552.31
购买商品、接受劳务支付的现金		251,112,179.44	523,614,595.57
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		79,075,221.69	69,793,979.78
支付的各项税费		21,752,214.32	35,948,320.40
支付其他与经营活动有关的现金		34,761,049.40	27,797,746.80
经营活动现金流出小计		386,700,664.85	657,154,642.55
经营活动产生的现金流量净额		45,891,889.24	110,087,909.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		54,611,537.54	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金			33,620.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,820,000.00	99,001,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,202,000.00	

投资活动现金流入小计		80,633,537.54	124,034,680.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,785,704.49	104,835,657.08
投资支付的现金		90,000,000.00	45,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,261.80	
支付其他与投资活动有关的现金			2,037,486.21
投资活动现金流出小计		258,793,966.29	151,873,143.29
投资活动产生的现金流量净额		-178,160,428.75	-27,838,462.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		304,550,946.10	70,112,129.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		86,955,759.82	140,993,683.51
筹资活动现金流入小计		391,506,705.92	211,105,813.15
偿还债务支付的现金		165,272,955.00	301,555,603.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,427,264.07	19,404,940.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		762,930.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		25,336,700.00	127,520,291.30
筹资活动现金流出小计		208,036,919.07	448,480,835.04
筹资活动产生的现金流量净额		183,469,786.85	-237,375,021.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,313,185.97	-12,184,006.99
五、现金及现金等价物净增加额		54,514,433.31	-167,309,581.53
加：期初现金及现金等价物余额		145,912,879.62	517,367,825.69
六、期末现金及现金等价物余额		200,427,312.93	350,058,244.16

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

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,160,922.22	123,384,328.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		407,532,069.80	13,168,214.82
经营活动现金流入小计		441,692,992.02	136,552,542.96
购买商品、接受劳务支付的现金		23,928,686.12	85,447,539.33
支付给职工以及为职工支付的现金		7,288,689.14	7,092,272.21
支付的各项税费		807,330.90	1,104,019.53
支付其他与经营活动有关的现金		416,248,002.98	15,531,702.30
经营活动现金流出小计		448,272,709.14	109,175,533.37
经营活动产生的现金流量净额		-6,579,717.12	27,377,009.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		633,790.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			48,900,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		520.88	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		634,311.47	48,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		629,439.00	10,850.00
投资支付的现金		36,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			2,037,486.21
投资活动现金流出小计		46,629,439.00	22,048,336.21
投资活动产生的现金流量净额		-45,995,127.53	26,851,663.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		140,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		46,955,759.82	140,993,683.51
筹资活动现金流入小计		186,955,759.82	170,993,683.51

偿还债务支付的现金		80,000,000.00	236,216,563.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,082,613.94	14,869,665.54
支付其他与筹资活动有关的现金		25,336,700.00	114,894,995.25
筹资活动现金流出小计		120,419,313.94	365,981,223.89
筹资活动产生的现金流量净额		66,536,445.88	-194,987,540.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,225.70	-64,966.61
五、现金及现金等价物净增加额		13,959,375.53	-140,823,833.61
加：期初现金及现金等价物余额		33,435,398.01	256,550,164.73
六、期末现金及现金等价物余额		47,394,773.54	115,726,331.12

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：李清林

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	314,823,465.00	609,812,520.79			29,990,096.10		63,098,355.56	-51,756,590.29	247,498,147.98	1,213,465,995.14
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	314,823,465.00	609,812,520.79			29,990,096.10		63,098,355.56	-51,756,590.29	247,498,147.98	1,213,465,995.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-10,000,000.00					4,426,619.75	6,850,279.67	2,508,058.78	3,784,958.20
(一)净利润							4,426,619.75		3,234,940.84	7,661,560.59
(二)其他综合收益								6,850,279.67	36,047.94	6,886,327.61
上述(一)和(二)小计							4,426,619.75	6,850,279.67	3,270,988.78	14,547,888.20
(三)所有者投入和减少资本		-10,000,000.00								-10,000,000.00
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		-10,000,000.00								-10,000,000.00
(四) 利润分配									-762,930.00	-762,930.00
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									-762,930.00	-762,930.00
4. 其他										
(五) 所有者权 益内部结转										
1. 资本公积转 增资本(或股 本)										
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)										
3. 盈余公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余 额	314,823,465.00	599,812,520.79			29,990,096.10		67,524,975.31	-44,906,310.62	250,006,206.76	1,217,250,953.34

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	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)		10,000,000.00					6,824,466.98	-22,824,106.01	27,279,884.22	21,280,245.19
(一)净利润							6,824,466.98		27,338,743.15	34,163,210.13
(二)其他综合收益								-22,824,106.01	-58,858.93	-22,882,964.94
上述(一)和(二)小计							6,824,466.98	-22,824,106.01	27,279,884.22	11,280,245.19
(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		10,000,000.00								10,000,000.00
四、本期期末余 额	314,823,465.00	609,812,520.79			29,990,096.10		59,735,887.36	-37,272,965.41	254,381,594.00	1,231,470,597.84

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	314,823,465.00	624,935,831.02			29,791,640.57		-35,000,221.40	934,550,715.19
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		-35,000,221.40	934,550,715.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-8,261.80					-5,620,970.17	-5,629,231.97
(一)净利润							-5,620,970.17	-5,620,970.17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,620,970.17	-5,620,970.17
(三)所有者投入和减少资本		-8,261.80						-8,261.80
1.所有者投入资本		-8,261.80						-8,261.80
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、本期期末余额	314,823,465.00	624,927,569.22			29,791,640.57		-40,621,191.57	928,921,483.22

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	624,935,831.02			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、本年初余额	314,823,465.00	624,935,831.02			29,791,640.57		-2,226,633.54	967,324,303.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-34,410,927.47	-34,410,927.47
(一) 净利润							-34,410,927.47	-34,410,927.47
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-34,410,927.47	-34,410,927.47
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								

2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	314,823,465.00	624,935,831.02			29,791,640.57		-36,637,561.01	932,913,375.58

法定代表人：钟发平 主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：李清林

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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：

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

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）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 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
----	-------------

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
其中：		
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3—4 年	20	20
4—5 年	20	20
5 年以上	30	30

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

原材料、生产成本发出时采用计划成本、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

按照使用次数分次进行摊销。

(2) 包装物

一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

(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。

(十三) 投资性房地产：

(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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 股份支付及权益工具:

1、 股份支付的种类:

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) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

三、 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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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%

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
常德力元新材料有限责任公司	全资子公司	常德	制造业	10,008	泡沫镍产品及其系列产品的开发、生产和销售	10,008.00		100.00	100.00	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。	4,365.00		100.00	100.00	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	45,000.00		100.00	100.00	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		100.00	100.00	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		51.00	51.00	是	24,653.82		
香港科力远	全资子	香港	商业	1 万港	一般商品贸易	0.88		100.00	100.00	是			

能源科技有限公司	公司			元									
美国科力远商贸有限公司	控股子公司	美国	商业	100.54 万美元	一般商品贸易	350.78		51.00	51.00	是	348.78		
科力远新能源(欧洲)有限公司	控股子公司	法国	商业	50 万欧元	一般商品贸易	433.12		98.00	98.00	是	-1.98		
科力远(上海)汽车动力电池系统有限公司	全资子公司	上海	制造业	5,000	新能源系统的研究开发、新能源新材料技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、投资咨询, 从事货物和技术的进出口等。	600.00		100.00	100.00	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		51.00	51.00	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、销售及技术服务; 有色金属、黑色金属材料的销售; 进出口业务	4,916.49		100.00	100.00	是			
湖南科能先进储能材料国家工程研究中心有限公司	全资子公司	长沙	制造业	15,271.50	电池材料及其关键共性技术的研究开发、技术推广、技术应用、技术转让及咨询; 实业投资。	15,271.50		100.00	100.00	是			

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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		100.00	100.00	是			
湘南 CORUN ENERGY 株式会社	全资子公司	日本	制造业	29,900 日元	汽车动力电池及相关材料的研发、生产和自销	8,651.08		100.00	100.00	是			

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
湖南科能先进储能材料国家工程研究中心有限公司	同受湖南科力远高技术控股有限公司控制	钟发平	0	0	0

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1、香港科力远能源科技有限公司、美国科力远商贸有限公司财务报表项目的美元折算汇率:资产及负债项目为资产负债表日即时汇率 1: 6.1528, 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: 6.12485。

2、科力远新能源(欧洲)有限公司财务报表项目的欧元折算汇率: 资产及负债项目为资产负债表日即时汇率 1: 8.3946, 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: 8.40675。

3、湘南 CORUN ENERGY 株式会社财务报表项目的日元折算汇率: 资产及负债项目为资产负债表日即时汇率 1: 0.060815, 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: 0.059293。

五、 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:	/	/	80,962.28	/	/	330,739.23
人民币	/	/	68,101.50	/	/	297,971.76
美元	181.00	6.1528	1,113.66	181.00	6.0969	1,103.54
港元	11.00	0.7938	8.73	11.00	0.7862	8.65
日元	177,836.00	0.0608	10,814.98	531,914.06	0.0578	30,729.20
欧元	110.00	8.3946	923.41	110.00	8.4189	926.08
银行存款:	/	/	193,233,621.89	/	/	145,521,207.40
人民币	/	/	165,902,927.89	/	/	72,462,979.44
美元	2,864,715.99	6.1528	17,626,021.09	2,654,810.86	6.0969	16,186,116.31
港元	175,725.38	0.7938	139,482.02	83,583.23	0.7862	65,715.64
日元	154,901,462.00	0.0608	9,420,332.41	978,024,801.00	0.0578	56,501,470.78
欧元	17,256.15	8.3946	144,858.48	36,219.13	8.4189	304,925.23
其他货币资金:	/	/	12,449,428.76	/	/	14,777,440.20
人民币	/	/	12,449,428.76	/	/	13,349,171.63
美元				234,261.44	6.0969	1,428,268.57
合计	/	/	205,764,012.93	/	/	160,629,386.83

其他货币资金主要为银行承兑汇票及信用证保证金 12,376,700.00 元。

(二) 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	42,628,497.39	15,096,906.81
合计	42,628,497.39	15,096,906.81

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	2014 年 1 月 22 日	2014 年 7 月 22 日	6,000,000.00	
2	2014 年 6 月 20 日	2014 年 12 月 20 日	3,000,000.00	
3	2014 年 3 月 14 日	2014 年 9 月 14 日	2,000,000.00	
4	2014 年 5 月 29 日	2014 年 11 月 29 日	2,000,000.00	
5	2014 年 3 月 31 日	2014 年 9 月 30 日	1,799,083.70	
合计	/	/	14,799,083.70	/

(三) 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	166,325,394.67	99.60	9,416,156.89	5.66	170,071,896.89	99.62	9,612,695.98	5.65
组合小计	166,325,394.67	99.60	9,416,156.89	5.66	170,071,896.89	99.62	9,612,695.98	5.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	662,708.98	0.40	662,708.98	100.00	656,688.08	0.38	656,688.08	100.00
合计	166,988,103.65	/	10,078,865.87	/	170,728,584.97	/	10,269,384.06	/

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	158,523,308.30	95.32	7,926,165.42	162,222,927.86	95.38	8,111,146.39
1 年以内小计	158,523,308.30	95.32	7,926,165.42	162,222,927.86	95.38	8,111,146.39
1 至 2 年	2,730,366.91	1.64	273,036.69	2,639,852.57	1.55	263,985.26
2 至 3 年	1,237,485.77	0.74	185,622.87	1,374,882.77	0.81	206,232.42
3 至 4 年	1,186,251.16	0.71	237,250.23	1,189,382.00	0.70	237,876.40
4 至 5 年	3,130.84		626.17			
5 年以上	2,644,851.69	1.59	793,455.51	2,644,851.69	1.56	793,455.51
合计	166,325,394.67	100.00	9,416,156.89	170,071,896.89	100.00	9,612,695.98

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	662,708.98	662,708.98	100.00	客户破产，难以收回
合计	662,708.98	662,708.98	/	/

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	25,259,832.55	1 年以内	15.13
2	非关联方	18,948,461.96	1 年以内	11.35
3	非关联方	10,963,354.06	1 年以内	6.57
4	非关联方	9,460,222.68	1 年以内	5.67
5	非关联方	5,764,266.86	1 年以内	3.45
合计	/	70,396,138.11	/	42.17

(四) 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	31,061,398.89	92.09	2,473,466.09	7.87	65,658,740.36	96.10	3,648,987.60	5.56
组合小计	31,061,398.89	92.09	2,473,466.09	7.87	65,658,740.36	96.10	3,648,987.60	5.56
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	7.68	2,668,078.23	100	2,668,078.23	3.90	2,668,078.23	100
合计	33,729,477.12	/	5,141,544.32	/	68,326,818.59	/	6,317,065.83	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	23,445,899.38	75.48	1,172,294.98	57,771,072.80	87.99	2,389,553.64
1 年以内小计	23,445,899.38	75.48	1,172,294.98	57,771,072.80	87.99	2,389,553.64
1 至 2 年	1,498,670.77	4.82	149,867.08	3,378,675.90	5.15	337,867.59
2 至 3 年	4,451,122.90	14.33	667,668.43	2,647,057.92	4.03	397,058.68
3 至 4 年	160,761.44	0.52	32,152.28	305,008.31	0.46	61,001.66
4 至 5 年				35,716.00	0.05	7,143.20
5 年以上	1,504,944.40	4.85	451,483.32	1,521,209.43	2.32	456,362.83
合计	31,061,398.89	100.00	2,473,466.09	65,658,740.36	100.00	3,648,987.60

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	119,225.00	119,225.00	100.00	预计难以收回
2	27,750.00	27,750.00	100.00	预计难以收回
3	172,506.74	172,506.74	100.00	预计难以收回
4	25,000.00	25,000.00	100.00	预计难以收回
5	57,646.38	57,646.38	100.00	预计难以收回
6	160,371.00	160,371.00	100.00	预计难以收回
7	716,400.00	716,400.00	100.00	预计难以收回
8	92,705.00	92,705.00	100.00	预计难以收回
9	88,470.00	88,470.00	100.00	预计难以收回
10	66,088.32	66,088.32	100.00	预计难以收回
11	101,440.00	101,440.00	100.00	预计难以收回
12	42,528.40	42,528.40	100.00	预计难以收回
13	29,700.00	29,700.00	100.00	预计难以收回
14	21,450.00	21,450.00	100.00	预计难以收回

15	15,000.00	15,000.00	100.00	预计难以收回
16	14,550.00	14,550.00	100.00	预计难以收回
17	12,276.00	12,276.00	100.00	预计难以收回
18	11,118.00	11,118.00	100.00	预计难以收回
19	10,000.00	10,000.00	100.00	预计难以收回
20	60,000.00	60,000.00	100.00	预计难以收回
21	338,156.54	338,156.54	100.00	预计难以收回
22	76,100.00	76,100.00	100.00	预计难以收回
23	37,576.48	37,576.48	100.00	预计难以收回
24	23,002.00	23,002.00	100.00	预计难以收回
25	10,000.00	10,000.00	100.00	预计难以收回
26	157,029.37	157,029.37	100.00	预计难以收回
27	171,449.00	171,449.00	100.00	预计难以收回
28	10,540.00	10,540.00	100.00	预计难以收回
合计	2,668,078.23	2,668,078.23	/	/

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	9,180,000.00	1 年以内	26.42
2	非关联方	2,320,000.00	1 年以内	6.68
3	非关联方	2,143,706.50	2-3 年	6.17
4	非关联方	1,390,000.00	1 年以内	4.00
5	非关联方	1,248,541.79	1-2 年	3.59
合计	/	16,282,248.29	/	46.86

(五) 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	9,998,805.54	97.72	21,984,087.98	99.61
1 至 2 年	233,411.96	2.28	86,008.86	0.39
合计	10,232,217.50	100.00	22,070,096.84	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	2,300,941.12	1 年以内	材料预付款
2	非关联方	1,381,022.51	1 年以内	材料预付款
3	非关联方	748,514.30	1 年以内	预付保险费
4	非关联方	681,891.46	1 年以内	材料预付款

5	非关联方	608,673.20	1 年以内	预交电费
合计	/	5,721,042.59	/	/

- 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。

(六) 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	51,102,801.36	444,367.32	50,658,434.04	51,067,249.71	5,991,958.54	45,075,291.17
在产品	61,378,439.03		61,378,439.03	72,281,464.96		72,281,464.96
库存商品	38,017,142.11	2,266,691.51	35,750,450.60	19,216,320.43	2,633,617.97	16,582,702.46
低值易耗品	1,220,062.62		1,220,062.62	1,243,697.46		1,243,697.46
委托加工物质	170,328.05		170,328.05	66,876.68		66,876.68
合计	151,888,773.17	2,711,058.83	149,177,714.34	143,875,609.24	8,625,576.51	135,250,032.73

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	5,991,958.54		242,902.75	5,304,688.47	444,367.32
库存商品	2,633,617.97	592,087.18	87,218.78	871,794.86	2,266,691.51
合计	8,625,576.51	592,087.18	330,121.53	6,176,483.33	2,711,058.83

(七) 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	70,169,131.02	63,338,546.42
预缴营业税		77,785.82
预缴城市维护建设税	534,550.54	845,305.23
预缴企业所得税	13,770,706.88	14,565,643.44
预缴房产税、土地使用税	1,033,615.19	940,881.58
预缴教育费附加	244,193.20	466,161.11
银行理财产品	20,000,000.00	14,000,000.00
其他	126,522.57	200,960.16
合计	105,878,719.40	94,435,283.76

“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兴业银行股份有限公司于 2014 年 4 月 26 日购买的“金元惠理兴惠至诚 4 号”人民币专项资产管理产品, 于 2014 年 9 月 29 日到期, 预期年收益率 6.50%。

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	25	25	120,415,073.50	30,277,139.38	90,137,934.12	197,000.01	-2,136,344.65
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	35	35	152,838,949.38	71,928,228.41	80,910,720.97	432,966.97	1,346,760.67
湖南省稀土产业集团有限公司	30	30	99,923,158.19	145,775.69	99,777,382.50	0.00	-222,617.50

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	35,000,000.00	29,706,081.13	471,366.23	30,177,447.36		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	23,900,867.13	-534,086.16	23,366,780.97		25.00	25.00
湖南省稀土产业集团有限公司	30,000,000.00		29,933,214.75	29,933,214.75		30.00	30.00

(十) 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：	908,504,264.70	27,144,119.35		8,288,137.54	927,360,246.51
其中：房屋及建筑物	497,278,263.60	573,904.66		1,072,045.65	496,780,122.61
机器设备	371,198,127.34	22,264,465.77		6,159,657.96	387,302,935.15
运输工具	12,679,156.53	1,104,533.36			13,783,689.89
电器设备	11,621,467.29	555,220.40		323,101.78	11,853,585.91
其他	15,727,249.94	2,645,995.16		733,332.15	17,639,912.95
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	166,269,764.94		25,910,191.99	498,093.11	191,681,863.82
其中：房屋及建筑物	36,924,946.29		7,344,823.94		44,269,770.23
机器设备	111,919,210.48		15,463,545.78		127,382,756.26
运输工具	8,068,089.55		670,254.72		8,738,344.27
电器设备	5,467,438.06		636,700.49	304,591.41	5,799,547.14
其他	3,890,080.56		1,794,867.06	193,501.70	5,491,445.92
三、固定资产账面净值合计	742,234,499.76	/		/	735,678,382.69
其中：房屋及建筑物	460,353,317.31	/		/	452,510,352.38
机器设备	259,278,916.86	/		/	259,920,178.89
运输工具	4,611,066.98	/		/	5,045,345.62
电器设备	6,154,029.23	/		/	6,054,038.77
其他	11,837,169.38	/		/	12,148,467.03
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电器设备		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	742,234,499.76	/		/	735,678,382.69
其中：房屋及建筑物	460,353,317.31	/		/	452,510,352.38
机器设备	259,278,916.86	/		/	259,920,178.89
运输工具	4,611,066.98	/		/	5,045,345.62
电器设备	6,154,029.23	/		/	6,054,038.77
其他	11,837,169.38	/		/	12,148,467.03

本期折旧额：25,910,191.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：3,735,369.33 元。

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司办公楼	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
常德美能 2 号车间	尚未办理竣工结算	2014 年 12 月 31 日

期末，已有账面价值 82,064,533.55 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。

(十一) 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	164,735,291.11		164,735,291.11	81,055,590.66		81,055,590.66

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投入 占预算比 例 (%)	利息资本化 累计金额	其中: 本期利 息资本化金 额	资金 来源	期末数
兰州金川科力远 50 万 支镍氢电池项目(兰州 金川科力远)	95,000,000.00	457,179.48	285,718.29	2,307.69	0.14			自筹	740,590.08
车载镍氢动力电池项 目(科霸)		59,540,163.86	57,323,546.92	1,414,234.12		2,613,491.07	2,613,491.07	自筹	115,449,476.66
湘南项目工程		2,952,068.64	13,937,463.78	705,023.42				自筹	16,184,509.00
益阳科力远新厂建设 及改造	113,000,000.00				0.92			自筹	
益阳光伏发电系统项 目		5,650,000.00	2,908,768.64	27,153.85				自筹	8,531,614.79
待安装设备、ERP 及 其他		2,419,079.39	2,979,888.45	1,586,650.25				自筹	3,812,317.59
废水处理及镍板加工 项目工程等		10,037,099.29	7,717,015.36					自筹	17,754,114.65
常德新园区建设			2,262,668.34			949,062.50	949,062.50	自筹	2,262,668.34
合计	208,000,000.00	81,055,590.66	87,415,069.78	3,735,369.33	/	3,562,553.57	3,562,553.57	/	164,735,291.11

(十二) 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	398,929,472.62	32,394,558.35		431,324,030.97
专利技术	20,845,812.14			20,845,812.14
土地	333,964,854.48	31,452,800.50		365,417,654.98
软件	4,133,099.88	295,678.12		4,428,778.00
专有技术	39,985,706.12	646,079.73		40,631,785.85
二、累计摊销合计	48,995,233.56	7,217,835.14		56,213,068.70
专利技术	7,530,458.95	887,798.58		8,418,257.53
土地	31,880,634.83	3,712,350.16		35,592,984.99
软件	1,586,998.43	456,881.12		2,043,879.55
专有技术	7,997,141.35	2,160,805.28		10,157,946.63
三、无形资产账面净值合计	349,934,239.06	25,176,723.21		375,110,962.27
专利技术	13,315,353.19	-887,798.58		12,427,554.61
土地	302,084,219.65	27,740,450.34		329,824,669.99
软件	2,546,101.45	-161,203.00		2,384,898.45
专有技术	31,988,564.77	-1,514,725.55		30,473,839.22
四、减值准备合计	414,445.10			414,445.10
专利技术				
土地				
软件				
专有技术	414,445.10			414,445.10
五、无形资产账面价值合计	349,519,793.96	25,176,723.21		374,696,517.17
专利技术	13,315,353.19	-887,798.58		12,427,554.61
土地	302,084,219.65	27,740,450.34		329,824,669.99
软件	2,546,101.45	-161,203.00		2,384,898.45
专有技术	31,574,119.67	-1,514,725.55		30,059,394.12

本期摊销额: 7,217,835.14 元。

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	
HEV 项目	10,166,383.33	5,296,809.33	119,511.98		15,343,680.68
湘南 DE 产品	1,039,085.90	1,149,418.52			2,188,504.42
湘南 Cpro	4,933,449.12	4,597,674.09			9,531,123.21
BPS 项目		3,458,069.92			3,458,069.92
合计	16,138,918.35	14,501,971.86	119,511.98		30,521,378.23

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例: 77.90%。

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%。

期末，已有账面价值 42,785,248.92 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。

(十三) 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
专家公寓改良	357,873.10	154,195.00	48,086.74		463,981.36
检测中心改良支出	28,792.50		4,800.00		23,992.50
合计	386,665.60	154,195.00	52,886.74		487,973.86

(十四) 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	1,642,845.95	1,695,885.49
递延收益	2,829,134.82	2,194,200.00
税收与账面折旧差额(境外公司)	24,051.54	23,832.78
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	2,952,584.43	3,185,683.20
小计	7,448,616.74	7,099,601.47
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	1,008,779.81	1,017,057.71
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
合并报表范围内固定资产购销形成的资产账面价值大于计税基础	549,071.59	
小计	6,816,667.23	6,275,873.54

(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	121,236,418.87	155,764,990.68
资产减值准备	7,858,507.08	14,943,157.84
递延收益	3,733,333.34	7,725,418.67
合计	132,828,259.29	178,433,567.19

(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	4,035,119.24
企业合并取得的合并收益大于计税基础	21,035,263.32
合并报表范围内固定资产购销形成的资产账面价值大于计税基础	2,196,286.34
小计	27,266,668.90
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	10,487,407.04
递延收益	18,194,232.12
税收与账面折旧差额(境外公司)	105,767.55
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	19,683,896.20
小计	48,471,302.91

(十五) 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	16,586,449.89	1,188,879.36	2,554,919.06		15,220,410.19
二、存货跌价准备	8,625,576.51	592,087.18	330,121.53	6,176,483.33	2,711,058.83
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	25,626,471.50	1,780,966.54	2,885,040.59	6,176,483.33	18,345,914.12

(十六) 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	13,292,866.52	16,629,140.98
合计	13,292,866.52	16,629,140.98

(十七) 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	36,933,412.56	12,193,800.00
保证借款	400,000,000.00	235,000,000.00
合计	436,933,412.56	247,193,800.00

1) 期末质押借款余额 36,933,412.56 元, 系以应收账款 46,972,544.94 元为子公司益阳科力远电池有限责任公司 36,933,412.56 元借款提供质押担保。

2) 期末保证借款余额 400,000,000.00 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 70,000,000.00 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 200,000,000.00 元借款提供连带责任保证, 湖南科力远高技术控股有限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 90,000,000.00 元借款提供连带责任保证, 湖南科力远高技术控股有限公司与钟发平共同为孙公司益阳科力远电池有限责任公司 30,000,000.00 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 10,000,000.00 元借款提供连带责任保证。

(十八) 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	99,000.00	695,200.00
银行承兑汇票	63,517,229.00	44,285,004.37
合计	63,616,229.00	44,980,204.37

下一会计期间(下半年)将到期的金额 63,616,229.00 元。

截至 2014 年 6 月 30 日, 湖南科力远高技术控股有限公司为本公司 9,789,000.00 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和钟发平共同为本公司 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孙公司益阳科力远电池有限责任公司 10,000,000.00 元银行承兑汇票提供连带保证担保; 湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平共同为孙公司益阳科力远电池有限责任公司 13,728,229.00 元银行承兑汇票提供连带保证担保。

(十九) 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	99,663,935.54	87,205,722.61
工程设备款	53,983,621.69	71,276,768.82
合计	153,647,557.23	158,482,491.43

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2014 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的应付账款为 6,048,096.55 元，主要为未结算的应付工程款及设备款。

(二十) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	3,226,953.59	2,576,089.45
合计	3,226,953.59	2,576,089.45

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。

(二十一) 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	12,532,349.47	79,712,206.53	79,068,960.46	13,175,595.54
二、职工福利费		3,394,089.28	3,132,898.23	261,191.05
三、社会保险费	1,193,747.06	5,344,068.71	4,723,131.64	1,814,684.13
医疗保险费	39,743.96	1,375,620.83	1,352,927.04	62,437.75
基本养老保险费	1,146,779.82	3,428,810.79	2,831,864.67	1,743,725.94
失业保险费	1,006.85	147,333.17	146,522.44	1,817.58
工伤保险费	644.98	347,924.39	347,721.71	847.66
生育保险费	5,571.45	44,379.53	44,095.78	5,855.20
四、住房公积金	5,050.05	749,697.82	621,120.82	133,627.05
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费		159,173.84	99,173.84	60,000.00
职工教育经费		274,762.07	269,762.07	5,000.00
合计	13,731,146.58	89,633,998.25	87,915,047.06	15,450,097.77

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 368,935.91 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬余额在 2014 年 7 月发放。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	798.31	1,186,726.44
营业税	852,187.89	718,642.60
企业所得税	14,036,113.79	20,927,651.62
个人所得税	512,025.95	154,829.67
城市维护建设税	81,690.27	68,000.45
房产税	433,552.17	424,265.45
土地使用税	200,019.02	
教育费附加	41,796.14	49,149.43
地方教育附加	27,783.72	8,680.09
印花税	2,560.60	12,587.30
合计	16,188,527.86	23,550,533.05

(二十三) 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	9,266,192.52	816,522.85
应付暂收款		2,255,305.15
往来款	23,550,100.85	30,371,397.00
合计	32,816,293.37	33,443,225.00

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十四) 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	94,000,000.00	144,000,000.00
合计	94,000,000.00	144,000,000.00

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	144,000,000.00
合计	94,000,000.00	144,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款 起 始 日	借款 终 止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
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	浮动利率	94,000,000.00	94,000,000.00	94,000,000.00	94,000,000.00
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			15,000,000.00	15,000,000.00
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			10,000,000.00	10,000,000.00
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			25,000,000.00	25,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	94,000,000.00	/	144,000,000.00

一年内到期的期末抵押借款 94,000,000 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 34,745,748.92 元的房屋建筑物、长沙和汉电子有限责任公司以账面价值 47,318,784.63 元的房屋建筑物及账面价值为 42,785,248.92 元的土地使用权为本公司 9400 万元的借款提供抵押担保。

(二十五) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年期融资租赁款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

(二十六) 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	21,927,565.46	21,353,418.67
债转股出借资金	7,690,000.00	7,690,000.00
合计	29,617,565.46	29,043,418.67

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	4,266,666.67	-	533,333.33	-	3,733,333.34	与资产相关
发改委项目补助资金	1,500,000.00	-	500,000.00	-	1,000,000.00	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	5,202,000.00	135,767.88	-	17,194,232.12	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	-	-	
小计	21,353,418.67	5,202,000.00	4,627,853.21	-	21,927,565.46	

(二十七) 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

(二十八) 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)	609,639,155.29		10,000,000.00	599,639,155.29
其他资本公积	173,365.50			173,365.50
合计	609,812,520.79		10,000,000.00	599,812,520.79

(二十九) 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) 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	63,098,355.56	/
调整后 年初未分配利润	63,098,355.56	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,426,619.75	/
期末未分配利润	67,524,975.31	/

(三十一) 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	381,679,940.28	613,894,613.67
其他业务收入	9,934,280.50	5,589,374.46
营业成本	317,511,053.92	527,563,004.29

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	280,705,110.70	228,140,484.61	387,197,256.20	311,499,375.70
镍产品	89,804,074.51	71,598,212.31	80,686,335.45	66,759,375.44
贸易	11,170,755.07	10,774,575.89	146,011,022.02	146,418,106.15
合计	381,679,940.28	310,513,272.81	613,894,613.67	524,676,857.29

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内市场	104,708,450.41	83,119,284.93	224,267,371.76	215,278,703.28
国际市场	276,971,489.87	227,393,987.88	389,627,241.91	309,398,154.01
合计	381,679,940.28	310,513,272.81	613,894,613.67	524,676,857.29

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	78,511,240.13	20.05
2	67,962,827.50	17.35
3	47,074,747.46	12.02
4	16,049,753.05	4.10
5	14,292,922.95	3.65
合计	223,891,491.09	57.17

(三十二) 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	290,995.11	338,002.61	应纳税营业额

城市维护建设税	509,664.83	592,365.58	应缴流转税税额
教育费附加	365,976.08	425,914.89	
合计	1,166,636.02	1,356,283.08	/

(三十三) 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	6,434,602.66	3,980,128.37
办公差旅费	970,333.99	735,003.36
交通运输费	5,460,690.78	5,366,924.92
宣传推广费		201,865.96
业务招待费	648,652.85	911,266.01
商业保险费	391,187.12	412,043.46
租赁费	1,230,233.37	1,214,049.90
市场开拓费	313,913.37	469,194.11
报检样品费	657,846.55	155,949.16
其它	2,211,980.64	2,150,102.17
合计	18,319,441.33	15,596,527.42

(三十四) 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	28,907,637.41	35,703,223.38
办公差旅费	2,904,790.56	2,740,886.34
折旧及无形资产摊销	10,663,080.80	12,691,138.91
商业保险费	1,266,525.47	1,360,278.21
税费	4,836,155.29	4,950,519.95
广告宣传费	195,663.09	96,767.37
业务招待费	1,292,967.16	2,218,160.65
技术研发费	4,232,694.83	3,883,032.20
审计咨询费	1,973,628.64	1,139,864.91
物耗修理费	4,142,238.28	4,556,756.36
诉讼费		32,414.00
其它	342,247.21	4,405,425.41
合计	60,757,628.74	73,778,467.69

(三十五) 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	11,588,623.38	22,828,661.70
利息收入	-786,461.54	-5,812,663.63
汇兑损益	-525,265.74	3,649,414.46
金融机构手续费	431,417.05	915,805.98
其他	1,513,157.12	406,534.36
合计	12,221,470.27	21,987,752.87

(三十六) 公允价值变动收益:

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-1,410,879.72
交易性金融负债		656,510.23
合计		-754,369.49

(三十七) 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	-129,505.18	-953,664.84
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-774,945.08
理财收益	611,537.54	
NDF 到期结算收益		-2,019,153.00
合计	482,032.36	-3,747,762.92

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	471,366.23	-1,087,316.99	
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	-534,086.16	133,652.15	
湖南省稀土产业集团有限公司	-66,785.25		
合计	-129,505.18	-953,664.84	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三十八) 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	-1,366,039.70	4,713,642.57
二、存货跌价损失	261,965.65	812,507.08
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,104,074.05	5,526,149.65

(三十九) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		18,669.37	
其中: 固定资产处置利得		18,669.37	
政府补助	25,345,116.64	3,356,307.00	
罚没收入	600.00	19,558.00	
其他	1,488,069.99	80,735,668.19	
合计	26,833,786.63	84,130,202.56	

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他常规经营性补贴收入	203,275.43	126,107.00	
递延收益摊销	1,169,101.21	1,700,000.00	
高新区财政局财政支持款	3,342,000.00	495,800.00	
湖南省知识产权局 2014 年专利资助款	12,000.00		湘知发(2013)61号
2014 年专利申请补助	19,700.00		长知发(2014)9号、德管办发[2012]15号、湘知发[2013]61号
2014 年省级科技计划支持款	100,000.00		长财企指(2014)19号
常德财政局企业发展扶持资金	15,840,000.00		德财函(2014)25号
国际市场开拓资金	17,100.00	65,000.00	常财外指[2013]83号
HEV 用泡沫镍产业园项目	550,000.00		德发[2014]3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	4,091,940.00		
收财政局贴息补贴		26,000.00	
2011 年度省进口贴息资金		99,000.00	
2012 年度外贸公共服务平台建设资金		500,000.00	
2012 年省级科技计划项目补助资金		60,000.00	长财企指(2012)79号
2012 年第七批科技计划项目资金		200,000.00	长财企指(2012)108号
湖南省商务厅商务展览中心		84,400.00	
合计	25,345,116.64	3,356,307.00	/

(四十) 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	8,665.92	9,804.60	
其中: 固定资产处置损失	8,665.92	9,804.60	
对外捐赠		6,100.00	
非常损失	2,054.89	39,831.29	
其他	31,800.59	272,767.74	
合计	42,521.40	328,503.63	

(四十一) 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	2,161,804.37	12,597,318.85
递延所得税调整	191,997.18	6,214,840.67
合计	2,353,801.55	18,812,159.52

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,426,619.75
非经常性损益	B	26,002,671.43
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-21,576,051.68
期初股份总数	D	314,823,465.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	314,823,465.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.07
2、稀释每股收益的计算过程		
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。		

(四十三) 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	6,886,327.61	-22,882,964.94
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	6,886,327.61	-22,882,964.94

(四十四) 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	786,461.54
保险赔款	52,478.03
收到的与收益相关的政府补助	20,717,263.43
其他	10,937,341.48
合计	32,493,544.48

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	4,547,886.30
商业保险费	2,325,077.93
广告宣传费	195,663.09
业务招待费	1,978,480.81
技术研发费	4,001,894.60
审计咨询费	1,973,628.64
物耗修理费	8,110,744.15
交通运输费	6,293,479.74
租赁费	1,290,278.30
市场开拓费	313,913.37
银行手续费	431,417.05

其它	3,298,585.42
合计	34,761,049.40

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的与资产相关的政府补助	5,202,000.00
合计	5,202,000.00

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	40,951,259.38
收回票据保证金	6,000,000.00
收回信用证保证金	4,500.44
收到融资租赁款	40,000,000.00
合计	86,955,759.82

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	20,000,000.00
支付的票据保证金	5,336,700.00
支付其他	
合计	25,336,700.00

(四十五) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,661,560.59	34,163,210.13
加：资产减值准备	-1,104,074.05	5,526,149.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,910,191.99	16,514,665.23
无形资产摊销	7,217,835.14	7,264,850.67
长期待摊费用摊销	52,886.74	106,950.96
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）	8,665.92	-73,975,442.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		754,369.49
财务费用（收益以“-”号填列）	13,101,780.50	23,167,893.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-482,032.36	3,747,762.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-349,015.27	6,222,120.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	540,793.69	-9,410.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,927,681.61	70,174,938.99

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,956,353.40	-137,313,157.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,304,624.56	153,743,009.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,891,889.24	110,087,909.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	200,427,312.93	350,058,244.16
减：现金的期初余额	145,912,879.62	517,367,825.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	54,514,433.31	-167,309,581.53

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	9,991,738.20	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	10,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,991,738.20	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,261.80	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产	9,991,738.20	
非流动资产		
流动负债		
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	200,427,312.93	145,912,879.62
其中：库存现金	80,962.28	330,739.23

可随时用于支付的银行存款	193,233,621.89	145,521,207.40
可随时用于支付的其他货币资金	7,112,728.76	72,671.19
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	200,427,312.93	145,912,879.62

六、 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	20.07	20.07	钟发平	72797790-4

(二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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	80,000,000.00	25	25	67802179-6
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	有限责任公司	长沙	钟发平	镍及锂电池材料技术	100,000,000.00	35	35	56174387-5

湖南省稀土产业集团有限公司	有限责任公司	长沙	陈耀年	稀土资源及其矿产品业务	300,000,000.00	30	30	09258739-7
---------------	--------	----	-----	-------------	----------------	----	----	------------

(三) 关联交易情况

1、 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	2014年1月1日	2014年12月31日	市场价	2,164,868.95

截止至报告期内，长沙和汉电子有限责任公司实际收取湖南科力远高技术控股有限公司租金1082434.08元，并全额确认营业收入。

2、 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	9,789,000.00	2014年4月16日~2014年10月16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	2014年1月9日~2014年7月8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	70,000,000.00	2014年4月25日~2015年4月24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	20,000,000.00	2014年3月31日~2015年3月30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	12,000,000.00	2014年1月22日~2014年7月22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	8,000,000.00	2014年4月10日~2014年10月10日	否
湖南科力远高技术控股有限	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

公司、钟发平、徐春华、罗天翼				
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平	常德力元新材料有限责任公司	15,000,000.00	2014 年 3 月 19 日~ 2015 年 3 月 18 日	否
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平	常德力元新材料有限责任公司	35,000,000.00	2014 年 4 月 25 日~ 2015 年 4 月 24 日	否
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平	常德力元新材料有限责任公司	40,000,000.00	2014 年 4 月 17 日~ 2015 年 4 月 16 日	否
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平	益阳科力远电池有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 3 月 24 日~ 2015 年 3 月 23 日	否
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平	益阳科力远电池有限责任公司	5,210,000.00	2014 年 5 月 16 日~ 2014 年 11 月 16 日	否
湖南科力远高技术控股有限公司、钟发平	益阳科力远电池有限责任公司	8,518,229.00	2014 年 6 月 18 日~ 2014 年 12 月 18 日	否

(四) 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	1,022,600.00		1,022,600.00	

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	深圳先进储能技术有限公司	210,000.00	4,123,957.40

七、 股份支付:

无

八、 或有事项:

无

九、 承诺事项:

无

十、 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：								
按其他组合计提坏账准备	162,000.00	2.91			162,000.00	1.89		
账龄分析法组合	5,402,175.88	97.09	270,108.79	5.00	8,389,843.55	98.11	419,492.18	5.00
组合小计	5,564,175.88	100.00	270,108.79		8,551,843.55	100.00	419,492.18	
合计	5,564,175.88	/	270,108.79	/	8,551,843.55	/	419,492.18	/

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	5,402,175.88	100.00	270,108.79	8,389,843.55	100.00	419,492.18
1 年以内小计	5,402,175.88	100.00	270,108.79	8,389,843.55	100.00	419,492.18
合计	5,402,175.88	100.00	270,108.79	8,389,843.55		419,492.18

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	162,000.00	
合计	162,000.00	

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	2,809,782.32	1 年以内	50.50
2	非关联方	847,053.40	1 年以内	15.22
3	非关联方	633,089.16	1 年以内	11.38
4	非关联方	592,678.68	1 年以内	10.65
5	非关联方	519,572.32	1 年以内	9.34
合计	/	5,402,175.88	/	97.09

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	2.91
合计	/	162,000.00	2.91

(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：								
按其他组合计提坏账准备	384,479,885.75	98.08			318,670,258.02	97.63		
账龄分析法组合	7,545,518.67	1.92	788,474.14	10.45	7,743,028.52	2.37	715,848.11	9.25
组合小计	392,025,404.42	100.00	788,474.14	0.20	326,413,286.54	100.00	715,848.11	0.22
合计	392,025,404.42	/	788,474.14	/	326,413,286.54	/	715,848.11	/

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	3,530,996.48	11.01	176,549.82	3,710,142.33	47.91	185,507.12
1 年以内小计	3,530,996.48	11.01	176,549.82	3,710,142.33	47.91	185,507.12
1 至 2 年	28,560.97	0.09	2,856.10	1,754,982.71	22.67	175,498.27
2 至 3 年	3,862,480.35	12.04	579,372.05	2,147,289.58	27.73	322,093.44
3 至 4 年	73,480.87	0.23	14,696.17	64,348.87	0.83	12,869.77
5 年以上	50,000.00	0.16	15,000.00	66,265.03	0.86	19,879.51
合计	7,545,518.67	23.53	788,474.14	7,743,028.52	100.00	715,848.11

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	384,479,885.75	
合计	384,479,885.75	

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	205,482,281.21	1 年以内	52.42
2	本公司子公司	69,380,239.50	1 年以内	17.70
3	本公司子公司	64,312,994.86	1 年以内	16.41
4	本公司子公司	45,304,370.18	1 年以内	11.56
5	非关联方	2,143,706.50	2-3 年	0.55
合计	/	386,623,592.25	/	98.64

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(%)
常德力元新材料有限责任公司	本公司子公司	45,304,370.18	11.56
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	本公司子公司	64,312,994.86	16.41
湖南欧力科技开发有限责任公司	本公司子公司	69,380,239.50	17.70
长沙和汉电子有限责任公司	本公司子公司	205,482,281.21	52.42
合计	/	384,479,885.75	98.09

(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(%)
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
湖南欧力科技开发有限责任公司	43,250,000.00	43,250,000.00		43,250,000.00			99.08	99.08
长沙力元新材料有限责任公司	203,484,139.22	203,484,139.22		203,484,139.22			99.51	99.51
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	449,865,000.00	449,865,000.00		449,865,000.00			100.00	100.00

车动力电池 有限责任公司									
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
长沙和汉电 子有限责任 公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00				100.00	100.00
科力远美国 商贸有限公司	3,507,825.30	3,507,825.30		3,507,825.30				51.00	51.00
科力远新能 源(欧洲)有 限公司	4,331,232.49	4,331,232.49		4,331,232.49				98.00	98.00
湖南科能先 进储能材料 国家工程研 究中心有限 公司	9,991,738.20		9,991,738.20	9,991,738.20				6.54	6.54
科力远(上 海)汽车动力 电池系统有 限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00				100.00	100.00
湖南力鑫机 电设备有限 公司		10,000,000.00	-10,000,000.00					100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
先进储能材 料国家工程 研究中心有 限责任公司	35,000,000.00	29,706,081.13	471,366.23	30,177,447.36				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	23,900,867.13	-534,086.16	23,366,780.97				25.00	25.00
湖南省稀土	30,000,000.00		29,933,214.75	29,933,214.75				30.00	30.00

产业集团有 限公司									
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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	53,743,531.61	173,927,497.45
其他业务收入	3,734,780.55	936,160.42
营业成本	57,270,372.76	174,783,521.45

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	10,704,181.58	8,923,668.77	13,239,549.33	13,221,116.31
贸易	43,039,350.03	42,415,637.10	160,687,948.12	160,626,244.72
合计	53,743,531.61	51,339,305.87	173,927,497.45	173,847,361.03

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内市场	53,743,531.61	51,339,305.87	168,224,847.36	168,185,684.50
国际市场			5,702,650.09	5,661,676.53
合计	53,743,531.61	51,339,305.87	173,927,497.45	173,847,361.03

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	37,582,443.88	69.93
2	3,881,681.60	7.22
3	2,560,123.07	4.76
4	2,024,332.80	3.77
5	1,654,250.01	3.08
合计	47,702,831.36	88.76

(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	-129,505.18	-953,664.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,185,692.89	
其它	633,790.59	-2,037,486.21
合计	-681,407.48	-2,991,151.05

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	471,366.23	-1,087,316.99	
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	-534,086.16	133,652.15	
湖南省稀土产业集团有限公司	-66,785.25		
合计	-129,505.18	-953,664.84	/

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,620,970.17	-34,410,927.47
加：资产减值准备	-105,100.76	701,914.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	844,496.19	841,474.18
无形资产摊销	164,479.14	164,479.09
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-375,660.51
财务费用（收益以“-”号填列）	13,130,134.48	18,985,551.02
投资损失（收益以“-”号填列）	681,407.48	-2,991,151.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	169,431.70	67,021.13
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）	728,899.90	57,835,826.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,135,827.95	-43,034,181.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,563,332.87	29,592,663.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,579,717.12	27,377,009.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	47,394,773.54	115,726,331.12
减：现金的期初余额	33,435,398.01	256,550,164.73
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	13,959,375.53	-140,823,833.61

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,665.92
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	25,345,116.64
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,054.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,456,869.40
少数股东权益影响额	-64,021.86
所得税影响额	-724,571.94
合计	26,002,671.43

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.23	-0.07	-0.07

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	绝对额变动
应收票据	42,628,497.39	15,096,906.81	182.37%	27,531,590.58
预付款项	10,232,217.50	22,070,096.84	-53.64%	-11,837,879.34
其他应收款	28,587,932.80	62,009,752.76	-53.90%	-33,421,819.96
长期股权投资	83,477,443.08	53,606,948.26	55.72%	29,870,494.82
在建工程	164,735,291.11	81,055,590.66	103.24%	83,679,700.45
开发支出	30,521,378.23	16,138,918.35	89.12%	14,382,459.88
短期借款	436,933,412.56	247,193,800.00	76.76%	189,739,612.56
应付票据	63,616,229.00	44,980,204.37	41.43%	18,636,024.63
应交税费	16,188,527.86	23,550,533.05	-31.26%	-7,362,005.19
一年内到期的非流动负债	94,000,000.00	144,000,000.00	-34.72%	-50,000,000.00
其他流动负债	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	绝对额变动
营业收入	391,614,220.78	619,483,988.13	-36.78%	-227,869,767.35
营业成本	317,511,053.92	527,563,004.29	-39.82%	-210,051,950.37
财务费用	12,221,470.27	21,987,752.87	-44.42%	-9,766,282.60
资产减值损失	-1,104,074.05	5,526,149.65	-119.98%	-6,630,223.70
投资收益	482,032.36	-3,747,762.92	-	4,229,795.28
营业外收入	26,833,786.63	84,130,202.56	-68.10%	-57,296,415.93
所得税费用	2,353,801.55	18,812,159.52	-87.49%	-16,458,357.97

1、资产负债表项目

1) 应收票据项目期末数较期初数增加 182.37% (绝对额增加 27,531,590.58 元)，主要系公司为票据结算增加所致。

2) 预付账款项目期末数较期初数减少 53.64% (绝对额减少 11,837,879.34 元), 主要系本期预付材料款减少所致。

3) 其他应收款项目期末数较期初数减少 53.90% (绝对额减少 33,421,819.96 元), 主要系本期收回资产处置款及部分往来款所致。

4) 长期股权投资项目期末数较期初数增加 55.72% (绝对额增加 29,870,494.82 元), 主要系本期对湖南省稀土产业集团有限公司投资所致。

5) 在建工程项目期末数较期初数增加 103.24% (绝对额增加 83,679,700.45 元), 主要系本期子公司湖南科霸汽车动力电池有限责任公司车载镍氢动力电池项目以及子公司湘南 CORUN ENERGY 株式会社负极板生产设备投入增加所致。

6) 开发支出项目期末数较期初数增加 89.12% (绝对额增加 14,382,459.88 元), 主要系本期子公司常德力元新材料有限责任公司、湘南 CORUN ENERGY 株式会社以及科力远(上海)汽车动力电池系统有限公司增加研发投入所致。

7) 短期借款项目期末数较期初数增加 76.76% (绝对额增加 189,739,612.56 元), 主要系本期为满足公司经营的需要而增加融资所致。

8) 应付票据项目期末数较期初数增加 41.43% (绝对额增加 18,636,024.63 元), 主要系本期票据结算业务增加所致。

9) 应交税费项目期末数较期初数减少 31.26% (绝对额减少 7,362,005.19 元), 主要系本期子公司湘南 CORUN ENERGY 株式会社法人税减少所致。

10) 一年内到期的非流动负债项目期末数较期初数减少 34.72% (绝对额减少 50,000,000.00 元), 主要系本期子公司常德力元新材料有限责任公司归还到期长期借款 50,000,000.00 元所致。

11) 其他流动负债项目期末数较期初数绝对额增加 40,000,000.00 元, 主要系本期子公司常德力元新材料有限责任公司将部分机器设备用于 1 年期融资租赁所致。

2、利润表项目

1) 营业收入项目本期数较上年同期数减少 36.78% (绝对额减少 227,869,767.35 元), 主要系本期贸易收入以及日元汇率较上年同期下降导致收入下降所致。

2) 营业成本项目本期数较上年同期数减少 39.82% (绝对额减少 210,051,950.37 元), 主要系本期收入减少相应营业成本减少所致。

3) 财务费用项目本期数较上年同期数减少 44.42% (绝对额减少 9,766,282.60 元), 主要系本期融资额以及融资成本较上年同期下降导致财务费用减少所致。

4) 资产减值损失项目本期数较上年同期数减少 119.98% (绝对额减少 6,630,223.70 元), 主要系本期坏账准备以及存货跌价准备转回所致。

5) 投资收益项目本期数较上年同期数绝对额增加 4,229,795.28 元, 主要系本期减少了 NDF 业务以及参股公司业绩改善所致。

6) 营业外收入项目本期数较上年同期数减少 68.10% (绝对额减少 57,296,415.93 元), 主要系上年同期发生资产处置收益所致。

7) 所得税费用项目本期数较上年同期数减少 87.49% (绝对额减少 16,458,357.97 元), 主要系本期应纳税所得额减少所致。

第十节 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：
湖南科力远新能源股份有限公司
2014年8月21日

