

公司代码：600478

公司简称：科力远

# 湖南科力远新能源股份有限公司

## 2016 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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）周双林声明：保证半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

无

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

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	107
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	108

## 第一节 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		
《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
科力远集团	指	湖南科力远高技术集团有限公司
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	常德美能源科技有限责任公司
金科公司、金川科力远	指	兰州金川科力远电池有限公司
益阳科力远	指	益阳科力远电池有限责任公司
湖南稀土	指	湖南省稀土产业集团有限公司
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
深圳工程中心	指	深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司
科力美	指	科力美汽车动力电池有限公司
CHS	指	中国混合动力及传动系统总成技术平台
CHS 公司	指	科力远混合动力技术有限公司
上海科力远	指	科力远（上海）汽车动力电池系统有限公司
福建福工	指	福建省福工动力技术有限公司
厦门福工	指	厦门市福工动力技术有限公司
研和汇通	指	厦门市研和汇通车辆技术开发有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
兴业基金	指	兴业全球基金管理有限公司
宏图瑞利	指	深圳宏图瑞利投资有限公司
吉利控股	指	浙江吉利控股集团有限公司
天津松正	指	天津市松正电动汽车技术股份有限公司
HEV	指	油电混合动力汽车
PHEV	指	插电式油电混合动力汽车
EV	指	纯电动汽车
丰田、丰田公司	指	丰田自动车株式会社
PEVE	指	Primearth EV Energy 株式会社
松下、松下公司	指	Panasonic 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
BMS	指	电池管理系统
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	赵丽萍	张飞
联系地址	长沙市岳麓区桐梓坡西路348号	长沙市岳麓区桐梓坡西路348号
电话	0731-88983602	0731-88983638
传真	0731-88983623	0731-88983623
电子信箱	zhaoliping@corun.com	zhangf@corun.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	长沙市岳麓区桐梓坡西路348号
公司注册地址的邮政编码	410205
公司办公地址	长沙市岳麓区桐梓坡西路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	corunhev@corun.com
报告期内变更情况查询索引	无变更

### 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
报告期内变更情况查询索引	无变更

### 五、 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

注册登记日期	2016年7月21日
注册登记地点	湖南省长沙市
企业法人营业执照注册号	91430000274963621B
税务登记号码	430104274963621
组织机构代码	91430000274963621B
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司于2016年6月15日披露的2016-032号公告

### 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	814,692,271.49	362,468,839.14	124.76
归属于上市公司股东的净利润	-64,482,536.82	-35,653,313.63	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-77,932,483.58	-63,666,409.54	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-28,623,911.06	14,108,367.50	-302.89
	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	1,447,712,172.82	1,491,160,812.78	-2.91
总资产	4,573,031,010.63	3,816,881,471.77	19.81

##### (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)	-0.046	-0.042	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.046	-0.042	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.056	-0.075	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-4.38	-4.16	-0.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.29	-7.43	不适用

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

##### 1、资产负债表项目

资产负债表项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减变动额	变动比例(%)	变动说明
货币资金	1,001,529,431.14	589,716,848.76	411,812,582.38	69.83	主要系本期收到中国农发重点建设基金有限公司拨付的货币资金所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	3,081,806.50	-3,081,806.50	-100.00	主要系期末套期保值业务到期减少所致。
应收票据	23,946,682.45	14,804,763.18	9,141,919.27	61.75	主要系期末应收票据结算业务增加所致。
应收账款	229,268,308.85	150,425,808.53	78,842,500.32	52.41	主要系本期收购福建省福

					工动力技术有限公司其带入应收账款所致。
预付款项	32,564,921.42	11,249,068.25	21,315,853.17	189.49	主要系期末预付材料款增加所致。
其他应收款	62,657,595.05	85,067,422.11	-22,409,827.06	-26.34	主要系期末应收土地收储款减少所致。
存货	258,630,883.76	161,559,207.88	97,071,675.88	60.08	主要系本期收购福建省福工动力技术有限公司其带入存货及本期镍氢动力电池业务销售增长相应增加存货所致。
在建工程	291,630,398.76	200,234,675.47	91,395,723.29	45.64	主要系本期收购福建省福工动力技术有限公司其带入在建工程以及期末子公司科霸公司混合动力电池项目、常德力元新园区建设投入增加所致。
商誉	13,790,584.38	0.00	13,790,584.38	100.00	主要系本期非同一控制下溢价控股收购福建省福工动力技术有限公司而产生商誉。
长期待摊费用	3,375,624.74	1,728,803.84	1,646,820.90	95.26	主要系本期收购福建省福工动力技术有限公司其带入长期待摊费用所致。
短期借款	560,871,039.26	341,770,000.00	219,101,039.26	64.11	主要系本期增加融资规模所致。
应付票据	234,591,383.43	362,754,177.08	-128,162,793.65	-35.33	主要系期末应付票据到期归还所致。
应付账款	219,021,558.18	142,506,852.13	76,514,706.05	53.69	主要系本期收购福建省福工动力技术有限公司其带入应付账款增加所致。
预收款项	16,373,368.43	4,616,967.86	11,756,400.57	254.63	主要系期末预收货款增加所致。
应付职工薪酬	10,153,567.40	16,420,334.90	-6,266,767.50	-38.16	主要系期末支付职工薪酬所致。
其他应付款	38,642,248.76	23,025,996.49	15,616,252.27	67.82	主要系本期收购福建省福工动力技术有限公司以及应付福建省福工动力技术有限公司原股东股权收购款所致。
长期借款	23,000,000.00	0.00	23,000,000.00	100.00	主要系本期收购福建省福工动力技术有限公司其带入长期借款增加所致。

长期应付款	1,050,000,000.00	477,000,000.00	573,000,000.00	120.13	主要系本期收到中国农发重点建设基金有限公司拨付的货币资金增加长期应付款所致。
实收资本(或股本)	1,391,070,330.00	927,380,220.00	463,690,110.00	50.00	主要系本期资本公积转增股本所致。
资本公积	123,453,644.54	587,143,754.54	-463,690,110.00	-78.97	主要系本期资本公积转增股本所致。
其他综合收益	-41,621,836.44	-62,655,733.30	21,033,896.86	-33.57	主要系本期日元、美元汇率变动致使产生外币报表折算差异所致。

## 2、利润表项目

利润表项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减变动额	变动比例(%)	变动说明
营业收入	814,692,271.49	362,468,839.14	452,223,432.35	124.76	主要系公司本期动力电池收入、系统总成收入、贸易业务收入增加所致。
营业成本	766,242,758.91	308,258,180.96	457,984,577.95	148.57	主要系收入增加相应成本增加所致。
销售费用	23,960,905.35	18,599,209.21	5,361,696.14	28.83	主要系本期新增的福建省福工动力技术有限公司增加费用所致。
管理费用	87,704,658.68	70,604,862.26	17,099,796.42	24.22	主要系本期科力远混合动力技术有限公司、新增的福建省福工动力技术有限公司增加费用所致。
资产减值损失	764,350.08	3,815,265.45	-3,050,915.37	-79.97	主要系本期收回麓谷土地款转回坏账准备所致。
投资收益	-9,315,229.12	-3,864,928.99	-5,450,300.13	141.02	主要系本期参股公司科力美汽车动力电池有限公司尚处于投资建设期,按权益法确认其投资损失所致。
营业外收入	17,330,370.37	31,530,925.49	-14,200,555.12	-45.04	上年同期取得了处置麓谷土地项目取得土地处置收益所致。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	189,418.35	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	14,166,431.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,249,953.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,974,564.76	
所得税影响额	-1,181,291.67	
合计	13,449,946.76	



## 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

2016 年上半年，围绕“市场为先，拉动销售实现倍增；技术引领，打造混动国家平台”的年度经营目标，混合动力总成系统、动力电池、民用电池和电池材料等四大板块的经营状况逐步改善，上半年实现营业总收入 814,692,271.49 元，同比增长 124.76%，主要是动力电池收入、系统总成收入、贸易业务收入增加所致，归属于上市公司股东的净利润-64,482,536.82 元。

**动力电池业务：**报告期内，混合动力车用镍氢动力电池及正负极片的订单量稳定增加。根据丰田 PEVE 向公司下达的汽车动力电池极片长期订单，2016 年的供货量约为 6 万台套，截止到 4 月底，丰田新推出的两款经济型混合动力汽车累计订单约 4 万辆，其市场表现远超预期，公司精心组织生产，确保丰田订单按质按量如期供货。为了满足丰田的订单需求，并为 CHS 混合动力总成系统的产业化提供配套，科霸公司对现有生产线进行持续改进，并于 2016 年 8 月 15 日正式开工建设镍氢动力电池生产线扩建工程。

**动力总成业务：**CHS 公司车企入股和 CHS 系统整车上市同步推进。报告期内，公司与长安汽车及云内动力签署框架协议，拟联合向 CHS 公司增资 4.6 亿元，国家级混合动力总成系统技术平台的外延被大幅拓宽。CHS 混合动力总成系统正式进入批量化应用阶段，目前实际评估的车型超过 20 款，已确定合作的有多款车型。首款搭载 CHS 系统的吉利帝豪 EC7 混合动力车型将在今年下半年上市。CHS 公司接到吉利汽车采购 5000 台套 CHS 混合动力系统总成的订单，预计将于今年底前交付。与此同时，公司旗下控股子公司 CHS 公司收购并增资福工动力，从而获得福工动力 50.69% 的股权。本次收购为公司打造基于福工动力为核心基础的混合动力商用车平台，完善混合动力商用车产业链奠定了基础。

**民用电池和电池材料业务：**公司作为国内主要的镍系列电池生产厂商之一，所生产的镍系列电池凭借良好的产品技术性能、可靠的产品质量和低成本优势，在智能机器人产品等高端领域的竞争中继续占据有利地位。2016 年 4 月 11 日，公司旗下的泡沫镍材料制造基地常德力元为丰田汽车研发的 HEV 泡沫镍全面通过现地化判断、试样、测试以及小批量试产等严格程序，正式开始向丰田量产供货。报告期内，民用电池和电池材料业务销量保持增长，但同比受主要原材料镍价下跌的影响，销售收入有所下降。

混合动力市场的拓展为公司全系列产品提供了巨大的市场需求。报告期内，公司发布非公开发行预案，拟融资不超过 15 亿元，用于公司年产 5.18 亿安时车用动力电池产业化项目（一期工程）、年产 600 万平方米新能源汽车用泡沫镍产业园项目、CHS 混合动力总成系统研发项目（HT2800、HT18000C 等）建设以及设立科力远 CHS 日本研究院项目。目前科力远 CHS 日本研究院有限公司已获得商务厅备案并在日本完成注册登记。

#### 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	814,692,271.49	362,468,839.14	124.76
营业成本	766,242,758.91	308,258,180.96	148.57
销售费用	23,960,905.35	18,599,209.21	28.83
管理费用	87,704,658.68	70,604,862.26	24.22
财务费用	15,207,936.20	17,260,431.67	-11.89
经营活动产生的现金流量净额	-28,623,911.06	14,108,367.50	-302.89

投资活动产生的现金流量净额	-92,252,025.03	-115,227,305.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	594,300,081.32	113,428,058.98	423.94
研发支出	56,188,092.51	38,451,887.53	46.13

营业收入变动原因说明:主要系公司本期动力电池收入、系统总成收入、贸易业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系收入增加成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期新增的福建省福工动力技术有限公司增加费用所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期科力远混合动力技术有限公司、新增的福建省福工动力技术有限公司增加费用所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期融资成本较上年同期下降致使财务费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期货款支出、费用支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期对长期资产投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收到中国农发重点建设基金有限公司拨付的货币资金所致。

研发支出变动原因说明:主要系本期增加混合动力系统总成项目研发投入所致。

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于2016年6月13日召开了第五届董事会第三十一次会议和2016年7月18日召开了2016年第二次临时股东大会,审议并通过了非公开发行的相关事项。本次非公开发行A股股票数量不超过157,232,704股(含157,232,704股),募集资金总额不超过150,000万元(含发行费用)。

(详见公司于2016年6月15日披露的《科力远非公开发行A股股票预案》)

公司已收到中国证券监督管理委员会2016年8月9日出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(162002号)。(详见公司于2016年8月12日披露的2016-043号公告)

### (3) 经营计划进展说明

报告期内,公司根据年初确定的发展计划有序推进各项经营工作。详见前述“董事会关于公告报告期内经营情况的讨论与分析”。下半年,公司将继续稳步推进各项工作,努力实现年度经营目标。

在产品经营上,进一步提升与丰田、吉利等整车企业的合作水平,确保动力电池极片和HEV泡沫镍的稳定供货,确保CHS混合动力总成系统在吉利帝豪EC7的批量化应用,确保科力美新厂如期顺利投产。在此基础上,以混动示范运营为重点,带动关联产业——动力电池、电池材料及其它关键零部件产品协同发展,通过与中车电动、佛山飞驰等企业合作,全力拓展公交巴士、休闲船舶市场,拉动动力电池的销售。

在技术研发上,通过与吉利、长安、云内动力、一汽、东风、海马、长城等企业在动力控制总成系统上开展技术合作,共同打造混合动力总成系统的国家级平台;以收购福工动力为契机,加快实施CHS混合动力总成HT2800平台、HT18000客车平台以及相应电池包BPS系统研发项目。

在内部管理上,通过扩大产销规模,降低采购成本、不断改进和完善工艺技术,提高产品合格率及降低物耗水平来提高管理水平,改善公司盈利能力。

## (一) 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 (%)
镍产品	84,243,880.96	67,516,993.81	19.86	-16.84	-14.43	减少 2.26 个百分点
民用电池	149,160,434.54	125,993,535.36	15.53	-20.59	-20.99	增加 0.42 个百分点
动力电池	136,907,186.43	140,814,943.38	-2.85	110.77	118.69	减少 3.72 个百分点
系统总成	42,366,550.84	32,092,017.04	24.25	100.00	100.00	不适用
贸易	396,755,882.23	396,893,510.47	-0.03	100.00	100.00	不适用

## 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	528,713,927.41	4.09
外销	280,720,007.59	0.12

### (二) 核心竞争力分析

作为领先的混合动力总成系统以及动力电池解决方案提供商，公司不断致力于技术创新和产能升级，积极打造国家级混合动力总成系统平台，并与知名汽车厂商深入合作，在混合动力汽车核心零部件领域具有独特的竞争优势。

**市场先发优势：**公司多年来坚守混合动力战略，加大对 HEV 产业链关键环节的投入，构建了一条从 HEV 泡沫镍、镍氢动力电池及极片到混合动力总成系统的完整产业链，为混合动力汽车国内市场需求的开启做好充分的对接准备。伴随多款混合动力车型投放中国市场，2015 年以来，中国混合动力汽车市场增长迅猛，为混合动力汽车的关键核心部件动力电池及电池材料带来的巨大需求。

**技术先导优势：**公司将混合动力总成系统作为公司未来发展的核心战略方向，拥有电池材料、总成系统等领域的优秀人才团队。公司与吉利控股合资成立 CHS 公司，双方倾注多年研发成果，成功开发出 CHS 混合动力总成系统，批量应用于整车并将于今年下半年正式上市。随着混合动力汽车产业被纳入《中国制造 2025》十大重点板块，公司作为中国混合动力总成系统及动力电池研发及生产领域的领军企业，将迎来发展机遇期。

**精益制造优势：**公司拥有中国首条全自动镍氢汽车动力电池生产线，全面推行精益管理，积极融合工业 4.0，实现了车间生产管理全自动化、生产设备与工艺流程智能化、生产现场数据自动采集集成化，精益制造水平经过丰田公司严格的现调化核查，动力电池极片和 HEV 用泡沫镍分别进入丰田的全球供应链，合作关系进一步巩固。

**总成平台优势：**公司与吉利控股联手推进混合动力总成系统研发，打造国家级混合动力总成系统平台，并与长安汽车、云内动力等开展股权合作和技术合作。随着更多整车企业加入 CHS 总成系统平台，公司在混合动力总成系统及核心零部件产业的领导地位将进一步加强。

下半年，公司将紧密结合市场需求及经济政策环境，充分利用和整合自身技术与资源优势，积极推进公司战略，努力降低生产成本及控制费用，进一步提升公司综合竞争力、盈利能力和可持续发展能力。

**(三) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

2016年2月28日，经公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，公司控股子公司CHS公司以人民币2900万元收购福建省福工动力技术有限公司29%的股权，并向福建福工单方增资人民币4400万元。上述增资和股权收购后，CHS公司持有福建福工50.69%的股权。（详见公司于2016年2月29日披露的2016-009号公告）

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用 不适用

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用

**3、 募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015年	非公开发行	60,155.28	66.75	60,165.79	0.00	补充流动资金
合计	/	60,155.28	66.75	60,165.79	0.00	/
募集资金总体使用情况说明			截止至2016年6月30日，募集资金已全部补充流动资金。			

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺	是否	募集资	募集资	募集资金	是否	项	预	产生	是否	未达到	变更原
----	----	-----	-----	------	----	---	---	----	----	-----	-----

项目名称	变更项目	金拟投入金额	金本报告期投入金额	累计实际投入金额	符合计划进度	目进度	计收益	收益情况	符合预计收益	计划进度和收益说明	因及募集资金变更程序说明
补充流动资金	否	60,155.28	66.75	60,165.79	是						
合计	/	60,155.28	66.75	60,165.79	/	/		/	/	/	/

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 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。	10,008.00	92.01	743,065,714.52	130,910,753.90	1,548,835.70
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。	45,000.00	100.00	892,195,235.61	455,898,276.43	-32,688,173.07
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。	51,000.00	51.00	640,290,520.84	455,119,488.46	1,203,841.90
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）。	16,000.00	84.38	222,052,030.28	138,927,634.53	2,352,696.99

科力远混合动力技术有限公司	节能技术开发服务、转让服务、咨询、交流服务；汽车零部件的销售；电机、轴承、齿轮和传动部件的制造；汽车零部件及部件的制造（含汽车发动机制造）；节能环保产品销售；汽车零部件设计服务；汽车零部件再制造；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外。	65,900.00	51.00	1,614,136,244.18	750,314,833.10	-23,434,548.31
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进出口业务；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。	10,000.00	30.00	102,029,514.92	101,495,619.87	569,724.88
科力美汽车动力电池有限公司	车用镍氢动力蓄电池模块的开发、制造，提供售后服务及其相关咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	32,270.67	40.00	814,260,448.10	264,736,581.55	-19,710,910.88

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 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2016年5月10日召开公司2015年年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，主要内容为：公司以2015年12月31日总股本927,380,220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463,690,110股。转增完成后公司总股本为1,391,070,330股。报告期内公司已完成本次资本公积金转增股本，股权登记日为2016年5月27日，除权除息日为2016年5月30日，新增无限售条件流通股份上市日为2016年5月31日。（详见公司于2016年5月24日披露的2016-026号公告）

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

**三、其他披露事项**

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(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
2016年2月28日，经公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，公司控股子公司CHS公司以人民币2900万元收购福建省福工动力技术有限公司29%的股权，并向福工动力单方增资人民币4400万元。上述增资和股权收购后，CHS公司持有福工动力50.69%的股权。	详见公司于2016年2月29日披露的2016-009号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
湖南科力远新能源股份有限公司		长沙高新控股集团总公司	57,300.00	2015-12-28	2015-12-28	2028-12-27	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											57,300.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											57,300.00		
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											9,225.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											9,225.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											66,525.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											31.21		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.00		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0.00		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											不适用		
担保情况说明											2015年12月28日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于签订〈保证合同〉的议案》，该担保为公司对《中国农发重点建设基金投资协议》中约定要求长沙高新控股集团总公司支付的收购价款及投资收益提供连带责任担保，担保金额5.73亿元，担保期间为2015年12月28日至2028年12月27日。		



## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (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	科力远集团	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	科力远集团	减少和规范关联交易	2007年9月, 长期有效	否	是		
	股份限售	财通基金、兴业基金、宏图瑞利	承诺本次认购的股份自公司本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让。	2015年6月10日, 期限: 36个月	是	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

适用 不适用

### 九、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求规范运作, 建立了比较完善的公司治理制度。公司设有股东大会、董事会和监事会, 并制订了相关的内部控制制度, 切实贯彻上市公司规范化运作的要求, 不断完善公司法人治理结构, 提升公司整体经营效率。

## 十一、其他重大事项的说明

### (一) 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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 十二、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016年4月17日，公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，根据实际需要，公司拟继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度的财务审计机构及2016年度的内部控制审计机构，聘期为一年。2016年5月10日，公司2015年年度股东大会审议通过上述议案。

## 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	77,356,864	8.34			38,678,432		38,678,432	116,035,296	8.34
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,356,864	8.34			38,678,432		38,678,432	116,035,296	8.34
其中：境内非国有法人持股	77,356,864	8.34			38,678,432		38,678,432	116,035,296	8.34
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	850,023,356	91.66			425,011,678		425,011,678	1,275,035,034	91.66
1、人民币普通股	850,023,356	91.66			425,011,678		425,011,678	1,275,035,034	91.66

	, 356	6			, 678		, 678	5, 034	6
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	927, 380 , 220	100			463, 690 , 110		463, 690 , 110	1, 391, 07 0, 330	100

## 2、股份变动情况说明

2016年5月10日，公司2015年年度股东大会通过《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，决定：以2015年12月31日总股本927,380,220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463,690,110股。转增完成后公司总股本为1,391,070,330股。

## 3、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）

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
财通基金—平安银行—湖南景明投资发展合伙企业（有限合伙）	26,787,762		13,393,881	40,181,643	非公开发行限售	2018-6-10
深圳宏图瑞利投资有限公司	25,293,552		12,646,776	37,940,328	非公开发行限售	2018-6-10
兴业全球基金—上海银行—兴全定增61号特定多客户资产管理计划	13,015,828		6,507,914	19,523,742	非公开发行限售	2018-6-10
兴业全球基金—上海银行—兴全定增62号特定多	12,259,722		6,129,861	18,389,583	非公开发行限售	2018-6-10

客户资产管理计划						
合计	77,356,864		38,678,432	116,035,296	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	51776
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
湖南科力远高技术集团有限公司	82,004,081	246,012,243	17.69		质押	111,030,000	境内 非国 有法 人
钟发平	33,881,143	101,643,428	7.31		无		境内 自然 人
郑文平	11,153,707	40,230,621	2.89		未知		未知
财通基金—平安银行—湖南景明投资发展合伙企业(有限合伙)	13,393,881	40,181,643	2.89	40,181,643	未知		未知
深圳宏图瑞利投资有限公司	12,646,776	37,940,328	2.73	37,940,328	质押	18,970,164	未知
华融国际信托有限责任公司—华融·汇盈32号证券投资基金—资金信托	9,886,636	29,660,000	2.13		未知		未知
申银万国期货有限公司—申银万国期货有限公司元亨一号集合资产管理计划	20,815,948	27,288,444	1.96		未知		未知

高雅萍	7,346,933	22,040,799	1.58		未知		未知
兴业全球基金 —上海银行— 兴全定增 61 号特定多客户 资产管理计划	6,507,914	19,523,742	1.40	19,523,742	未知		未知
兴业全球基金 —上海银行— 兴全定增 62 号特定多客户 资产管理计划	6,129,861	18,389,583	1.32	18,389,583	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
湖南科力远高技术集团有限 公司	246,012,243			人民币 普通股	246,012,243		
钟发平	101,643,428			人民币 普通股	101,643,428		
郑文平	40,230,621			人民币 普通股	40,230,621		
华融国际信托有限责任公司 —华融·汇盈 32 号证券投资 单一资金信托	29,660,000			人民币 普通股	29,660,000		
申银万国期货有限公司—申 银万国期货有限公司元亨一 号集合资产管理计划	27,288,444			人民币 普通股	27,288,444		
高雅萍	22,040,799			人民币 普通股	22,040,799		
季爱琴	16,500,000			人民币 普通股	16,500,000		
钟幸华	15,000,000			人民币 普通股	15,000,000		
中央汇金资产管理有限责任 公司	13,791,900			人民币 普通股	13,791,900		
陆水花	13,489,913			人民币 普通股	13,489,913		
上述股东关联关系或一致行 动的说明	上述股东中，湖南科力远高技术集团有限公司是公司实际控制人钟发平先生控制的企业，湖南科力远高技术集团有限公司和钟发平先生为一致行动人。“兴业全球基金—上海银行—兴全定增 61 号特定多客户资产管理计划”及“兴业全球基金—上海银行—兴全定增 62 号特定多客户资产管理计划”均由兴业全球基金管理有限公司所管理。公司未发现其余股东之间存在关联关系及一致行动的情况。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	财通基金—平安银行—湖南景明投资发展合伙企业（有限合伙）	40,181,643	2018-6-10	40,181,643	非公开发行股票，限售期为三十六个月
2	深圳宏图瑞利投资有限公司	37,940,328	2018-6-10	37,940,328	非公开发行股票，限售期为三十六个月
3	兴业全球基金—上海银行—兴全定增61号特定多客户资产管理计划	19,523,742	2018-6-10	19,523,742	非公开发行股票，限售期为三十六个月
4	兴业全球基金—上海银行—兴全定增62号特定多客户资产管理计划	18,389,583	2018-6-10	18,389,583	非公开发行股票，限售期为三十六个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		“兴业全球基金—上海银行—兴全定增61号特定多客户资产管理计划”及“兴业全球基金—上海银行—兴全定增62号特定多客户资产管理计划”均由兴业全球基金管理有限公司所管理。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

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
钟发平	董事长	67,762,285	101,643,428	33,881,143	分红送转
张聚东	董事	400,729	601,094	200,365	分红送转
刘滨	董事	0	0	0	
丸山弘美	董事、执行总经理	0	0	0	
刘彩云	董事、副总经理、财务总监	210,011	315,017	105,006	分红送转
罗天翼	董事	0	0	0	
邓超	独立董事	0	0	0	
何红渠	独立董事	0	0	0	
刘曙萍	独立董事	0	0	0	
殷志锋	监事	0	0	0	
颜永红	监事	0	0	0	
王皓月	监事	0	0	0	
易显科	副总经理	0	0	0	
赵丽萍	董事会秘书	0	0	0	
黄尔佳	原董事	12,855	19,282	6,427	分红送转

#### 其它情况说明

2016年6月28日,黄尔佳因个人原因辞去董事职务。2016年7月18日,公司召开2016年第二次临时股东大会,选举刘彩云为公司董事,任期至第五届董事会届满之日。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄尔佳	董事	离任	因个人原因辞职
刘彩云	董事	选举	选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,001,529,431.14	589,716,848.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,081,806.50
衍生金融资产			
应收票据		23,946,682.45	14,804,763.18
应收账款		229,268,308.85	150,425,808.53
预付款项		32,564,921.42	11,249,068.25
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		62,657,595.05	85,067,422.11
买入返售金融资产			
存货		258,630,883.76	161,559,207.88
划分为持有待售的资产			16,997,767.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		119,653,842.43	109,556,545.64
流动资产合计		1,728,251,665.10	1,142,459,238.21
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
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		136,343,318.58	144,056,765.47
投资性房地产			
固定资产		996,705,329.13	975,700,250.21
在建工程		291,630,398.76	200,234,675.47
工程物资			6,711,707.77
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			



无形资产		398,525,075.52	359,279,196.44
开发支出		921,165,062.27	915,522,629.75
商誉		13,790,584.38	
长期待摊费用		3,375,624.74	1,728,803.84
递延所得税资产		6,286,308.68	6,208,262.14
其他非流动资产		76,957,643.47	64,979,942.47
非流动资产合计		2,844,779,345.53	2,674,422,233.56
资产总计		4,573,031,010.63	3,816,881,471.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款		560,871,039.26	341,770,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		234,591,383.43	362,754,177.08
应付账款		219,021,558.18	142,506,852.13
预收款项		16,373,368.43	4,616,967.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,153,567.40	16,420,334.90
应交税费		30,673,507.64	33,046,799.03
应付利息			
应付股利			2,491,650.00
其他应付款		38,642,248.76	23,025,996.49
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,110,326,673.10	926,632,777.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		23,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,050,000,000.00	477,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		300,000.00	
递延收益		226,759,192.28	234,788,820.49
递延所得税负债		6,056,629.43	6,058,949.65
其他非流动负债		40,785,524.00	40,785,524.00
非流动负债合计		1,346,901,345.71	758,633,294.14
负债合计		2,457,228,018.81	1,685,266,071.63

<b>所有者权益</b>			
股本		1,391,070,330.00	927,380,220.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		123,453,644.54	587,143,754.54
减：库存股			
其他综合收益		-41,621,836.44	-62,655,733.30
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		-55,180,061.38	9,302,475.44
归属于母公司所有者权益合计		1,447,712,172.82	1,491,160,812.78
少数股东权益		668,090,819.00	640,454,587.36
所有者权益合计		2,115,802,991.82	2,131,615,400.14
负债和所有者权益总计		4,573,031,010.63	3,816,881,471.77

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：周双林

**母公司资产负债表**

2016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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		94,836,600.21	128,366,642.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,081,806.50
衍生金融资产			
应收票据		1,775,680.00	465,400.00
应收账款		4,065,506.67	3,228,884.12
预付款项		10,010,212.04	1,946,962.15
应收利息			
应收股利		2,069,894.12	2,069,894.12
其他应收款		785,882,943.24	531,087,685.58
存货		945,211.79	2,115,707.70
划分为持有待售的资产			16,997,767.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,561,997.84	3,522,176.13
流动资产合计		907,148,045.91	692,882,926.52
<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		1,633,662,184.01	1,641,375,630.90
投资性房地产			
固定资产		28,593,708.76	7,545,773.80

在建工程		2,384,480.26	1,687,552.74
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		839,527.37	890,853.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		59,824.57	73,630.23
递延所得税资产		51,361.93	185,232.82
其他非流动资产			112,820.52
非流动资产合计		1,665,591,086.90	1,651,871,494.60
资产总计		2,572,739,132.81	2,344,754,421.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款		334,940,000.00	210,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		229,158,875.81	265,189,013.95
应付账款		14,069,566.68	12,799,401.28
预收款项		7,224,000.02	2,000.05
应付职工薪酬			133,474.52
应交税费		258,341.10	122,451.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		464,776,227.95	308,655,722.72
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,050,427,011.56	796,902,064.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			500,000.00
负债合计		1,050,427,011.56	797,402,064.20
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,391,070,330.00	927,380,220.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		135,806,721.91	599,496,831.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,791,640.57	29,791,640.57
未分配利润		-34,356,571.23	-9,316,335.56
所有者权益合计		1,522,312,121.25	1,547,352,356.92
负债和所有者权益总计		2,572,739,132.81	2,344,754,421.12

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：周双林

## 合并利润表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		814,692,271.49	362,468,839.14
其中：营业收入		814,692,271.49	362,468,839.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		896,119,442.30	420,457,943.74
其中：营业成本		766,242,758.91	308,258,180.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,238,833.08	1,919,994.19
销售费用		23,960,905.35	18,599,209.21
管理费用		87,704,658.68	70,604,862.26
财务费用		15,207,936.20	17,260,431.67
资产减值损失		764,350.08	3,815,265.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		665,074.51	
投资收益（损失以“-”号填列）		-9,315,229.12	-3,864,928.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,713,446.89	-3,368,100.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-90,077,325.42	-61,854,033.59
加：营业外收入		17,330,370.37	31,530,925.49
其中：非流动资产处置利得		229,897.17	19,685,947.77
减：营业外支出		724,567.18	596,767.94
其中：非流动资产处置损失		40,478.82	19,358.88

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-73,471,522.23	-30,919,876.04
减：所得税费用		728,465.82	2,089,949.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-74,199,988.05	-33,009,825.21
归属于母公司所有者的净利润		-64,482,536.82	-35,653,313.63
少数股东损益		-9,717,451.23	2,643,488.42
六、其他综合收益的税后净额		21,122,946.12	-3,225,475.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,033,896.86	-3,222,165.82
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		21,033,896.86	-3,222,165.82
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			1,192.92
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		21,033,896.86	-3,223,358.74
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		89,049.26	-3,309.66
七、综合收益总额		-53,077,041.93	-36,235,300.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		-43,448,639.96	-38,875,479.45
归属于少数股东的综合收益总额		-9,628,401.97	2,640,178.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.046	-0.042
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.046	-0.042

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，上期被合并方实现的净利润为：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：周双林

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		492,862,754.01	130,842,297.38
减：营业成本		489,556,890.72	124,644,497.10
营业税金及附加			
销售费用		57,797.75	384,730.94
管理费用		17,496,065.55	16,361,829.60
财务费用		4,353,124.96	18,953,048.82

资产减值损失		-1,472,285.80	253,594.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		665,074.51	
投资收益（损失以“-”号填列）		-9,321,548.03	-8,104,706.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,713,446.89	-3,368,100.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-25,785,312.69	-37,860,109.88
加：营业外收入		878,947.91	616,864.00
其中：非流动资产处置利得		568.71	
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,906,364.78	-37,243,245.88
减：所得税费用		133,870.89	126,732.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,040,235.67	-37,369,978.16
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-25,040,235.67	-37,369,978.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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：周双林

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		909,244,833.39	371,097,887.32
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		19,497,777.86	29,558,233.42
收到其他与经营活动有关的现金		42,182,406.10	27,778,206.13
经营活动现金流入小计		970,925,017.35	428,434,326.87
购买商品、接受劳务支付的现金		794,049,199.10	252,727,557.24
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		109,849,410.85	95,512,544.04
支付的各项税费		32,354,869.20	13,420,474.59
支付其他与经营活动有关的现金		63,295,449.26	52,665,383.50
经营活动现金流出小计		999,548,928.41	414,325,959.37
经营活动产生的现金流量净额		-28,623,911.06	14,108,367.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		497,767.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,564,600.00	29,181,500.00
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		10,306,873.87	1,820,639.83
投资活动现金流入小计		57,369,241.23	31,002,139.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,426,060.58	135,674,709.23
投资支付的现金		2,000,000.00	
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		19,455,153.59	
支付其他与投资活动有关的现金		8,740,052.09	10,554,735.98
投资活动现金流出小计		149,621,266.26	146,229,445.21
投资活动产生的现金流量净额		-92,252,025.03	-115,227,305.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			602,815,437.38
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		966,295,756.76	269,974,122.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		195,834,251.64	311,629,900.86

筹资活动现金流入小计		1,162,130,008.40	1,184,419,460.74
偿还债务支付的现金		187,536,003.90	678,393,112.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,539,746.10	26,797,125.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,491,650.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		362,754,177.08	365,801,163.92
筹资活动现金流出小计		567,829,927.08	1,070,991,401.76
筹资活动产生的现金流量净额		594,300,081.32	113,428,058.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,742,229.81	1,152,410.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		479,166,375.04	13,461,531.75
加：期初现金及现金等价物余额		462,009,296.99	374,009,273.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		941,175,672.03	387,470,805.06

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：周双林

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		488,078,608.57	122,846,588.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		301,996,156.51	641,255,105.99
经营活动现金流入小计		790,074,765.08	764,101,694.98
购买商品、接受劳务支付的现金		486,613,227.37	58,455,655.13
支付给职工以及为职工支付的现金		8,233,348.92	6,528,101.49
支付的各项税费		1,651,768.80	814,189.13
支付其他与经营活动有关的现金		311,597,596.92	645,434,390.81
经营活动现金流出小计		808,095,942.01	711,232,336.56
经营活动产生的现金流量净额		-18,021,176.93	52,869,358.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		497,767.36	49,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,522,600.00	
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		9,623,370.72	1,820,639.83
投资活动现金流入小计		26,643,738.08	51,320,639.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,978.00	30,670.00
投资支付的现金			14,613,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,630,988.09	4,054,735.98



投资活动现金流出小计		5,868,966.09	18,698,405.98
投资活动产生的现金流量净额		20,774,771.99	32,622,233.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			602,815,437.38
取得借款收到的现金		154,940,000.00	85,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		300,321,936.75	136,127,186.01
筹资活动现金流入小计		455,261,936.75	823,942,623.39
偿还债务支付的现金		178,429,000.00	469,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,749,258.70	17,654,332.28
支付其他与筹资活动有关的现金		265,189,013.95	299,014,597.75
筹资活动现金流出小计		454,367,272.65	785,668,930.03
筹资活动产生的现金流量净额		894,664.10	38,273,693.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		83,857.26	-12,637.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,732,116.42	123,752,647.67
加：期初现金及现金等价物余额		34,316,896.29	9,113,714.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38,049,012.71	132,866,362.25

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：周双林

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	927,380,220.00	-	-	-	587,143,754.54	-	-62,655,733.30	-	29,990,096.10	-	9,302,475.44	640,454,587.36	2,131,615,400.14
加: 会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	927,380,220.00	-	-	-	587,143,754.54	-	-62,655,733.30	-	29,990,096.10	-	9,302,475.44	640,454,587.36	2,131,615,400.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	463,690,110.00	-	-	-	-463,690,110.00	-	21,033,896.86	-	-	-	-64,482,536.82	27,636,231.64	-15,812,408.32
(一) 综合收益总额							21,033,896.86				-64,482,536.82	-9,628,401.96	-53,077,041.92
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 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													-
(四)所有者权益内部结转	463,690,110.00	-	-	-	-463,690,110.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	463,690,110.00				-463,690,110.00								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六)其他												37,264,633.60	37,264,633.60
四、本期期末余额	1,391,070,330.00	-	-	-	123,453,644.54	-	-41,621,836.44	-	29,990,096.10	-	-55,180,061.38	668,090,819.00	2,115,802,991.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	472,235,198.00				442,736,644.90		-69,247,585.48		29,990,096.10		1,838,642.92	288,261,354.30	1,165,814,350.74
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	472,235,198.00	-	-	-	442,736,644.90	-	-69,247,585.48	-	29,990,096.10	-	1,838,642.92	288,261,354.30	1,165,814,350.74

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	455,145,022.00	-	-	-	146,407,772.24	-	-3,222,165.83	-	-	-	-35,653,313.63	2,640,178.77	565,317,493.55
（一）综合收益总额							-3,222,165.83				-35,653,313.63	2,640,178.77	-36,235,300.69
（二）所有者投入和减少资本	77,356,864.00	-	-	-	524,195,930.24	-	-	-	-	-	-		601,552,794.24
1. 股东投入的普通股	77,356,864.00				524,195,930.24								601,552,794.24
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
（三）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													-
（四）所有者权益内部结转	377,788,158.00	-	-	-	-377,788,158.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	377,788,158.00				-377,788,158.00								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													-
四、本期期末余额	927,380,220.00	-	-	-	589,144,417.14	-	-72,469,751.31	-	29,990,096.10	-	-33,814,670.71	290,901,533.07	1,731,131,844.29

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：周双林

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	927,380,220.00				599,496,831.91	-	-	-	29,791,640.57	-9,316,335.56	1,547,352,356.92
加:会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	927,380,220.00	-	-	-	599,496,831.91	-	-	-	29,791,640.57	-9,316,335.56	1,547,352,356.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	463,690,110.00	-	-	-	-463,690,110.00	-	-	-	-	-25,040,235.67	-25,040,235.67
(一)综合收益总额										-25,040,235.67	-25,040,235.67
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积											-
2.对所有者(或股东)的分配											-
3.其他											-
(四)所有者权益内部结转	463,690,110.00	-	-	-	-463,690,110.00	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	463,690,110.00				-463,690,110.00						-

2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
四、本期期末余额	1,391,070,330.00	-	-	-	135,806,721.91	-	-	-	29,791,640.57	-34,356,571.23	1,522,312,121.25	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	472,235,198.00				453,089,059.67				29,791,640.57	-78,298,206.38	876,817,691.86
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	472,235,198.00	-	-	-	453,089,059.67	-	-	-	29,791,640.57	-78,298,206.38	876,817,691.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	455,145,022.00	-	-	-	146,407,772.24	-	-	-	-	-37,369,978.16	564,182,816.08
（一）综合收益总额										-37,369,978.16	-37,369,978.16
（二）所有者投入和减少资本	77,356,864.00	-	-	-	524,195,930.24	-	-	-	-	-	601,552,794.24
1. 股东投入的普通股	77,356,864.00				524,195,930.24						601,552,794.24
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-

4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者(或股东)的分配												-
3. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转	377,788,158.00	-	-	-	-377,788,158.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	377,788,158.00				-377,788,158.00							-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	927,380,220.00	-	-	-	599,496,831.91	-	-	-	29,791,640.57	-115,668,184.54	1,441,000,507.94	

法定代表人：钟发平

主管会计工作负责人：刘彩云 会计机构负责人：周双林

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

湖南科力远新能源股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经湖南省人民政府湘政函(2000)121号文批准,由湖南新兴科技发展有限公司、成都银河创新科技股份有限公司、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1998年1月24日在湖南省工商行政管理局登记注册,总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为91430000274963621B的营业执照,注册资本人民币1,391,070,330.00元,股份总数A股1,391,070,330股(每股面值1元)。其中,无限售条件的流通股份A股1,275,035,034股,限售的流通股份A股116,035,296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:新材料、新能源的研究、开发、生产、销售并提供相关技术咨询服务,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(不含危险品及监控化学品)、机电设备、日用百货的销售;货物、技术进出口经营;经营进料加工和“三来一补”业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 2. 合并财务报表

本公司将湖南科霸汽车动力电池有限责任公司(以下简称科霸公司)、科力远混合动力技术有限公司(以下简称CHS公司)、兰州金川科力远有限公司(以下简称金川科力远)和常德力元新材料有限责任公司(以下简称常德力元)、福建省福工动力技术有限公司(福建福工)等19家子公司纳入本期合并财务报表,详见本财务报表附注合并的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 1. 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。

#### 2. 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。

#### 3. 营业周期

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。



#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### 8. 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。

#### 9. 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，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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其他综合收益。

##### 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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

A、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。

A、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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	合并报表内的往来款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	20	20
4—5 年	20	20
5 年以上	30	30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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。

**12. 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3) 存货可变现净值的确定依据

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

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

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

**14. 长期股权投资**

## 1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

## 2) 投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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：

A、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

B、在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

C、除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### A、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### B、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	3	12.125-2.77
机器设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
运输工具	年限平均法	8-12	3	12.125-8.08
电器设备	年限平均法	6-8	3	16.17-12.125
其他设备	年限平均法	3-8	3	32.33-12.125

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B、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；C、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%)]；D、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%)]；E、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。

## 17. 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。

## 18. 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) 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

### 19. 生物资产

不适用

### 20. 油气资产

不适用

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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
专利权及非专利技术	10
管理软件	10
其他	10

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

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。



公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 22. 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益内转移这些在其他综合收益确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 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。

**26. 股份支付**

不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

不适用

**28. 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：A、将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B、公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；C、收入的金额能够可靠地计量；D、相关的经济利益很可能流入；E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**(2)提供劳务**

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

**(3)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。

#### (4) 建造合同

A、建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

B、固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

C、确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

D、资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### 2) 收入确认的具体方法

公司主要销售泡沫镍、镍氢电池等产品。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报关、离港，取得提单，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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 30. 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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

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)、融资租赁的会计处理方法

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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、5%、6%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
香港科力远能源科技有限公司	16.50%
美国科力远商贸有限公司	20.41%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

## 2. 税收优惠

纳税主体名称	所得税税率	优惠期间	优惠原因
益阳科力远电池有限责任公司	15%	2013 年至 2016 年	高新技术企业
常德力元新材料有限责任公司	15%	2014 年至 2017 年	高新技术企业
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	15%	2015 年至 2018 年	高新技术企业
福建省福工动力技术有限公司	15%	2014 年至 2017 年	高新技术企业

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	166,315.34	499,575.63
银行存款	940,969,356.49	461,509,721.36
其他货币资金	60,393,759.31	127,707,551.77
合计	1,001,529,431.14	589,716,848.76
其中：存放在境外的款项总额	15,926,479.68	18,115,758.88

其他说明

其他货币资金主要为开具银行承兑汇票及信用证保证金 60,393,759.31 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		3,081,806.50
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		3,081,806.50
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		

其他		
合计		3,081,806.50

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,908,766.85	11,642,300.68
商业承兑票据	2,037,915.60	3,162,462.50
合计	23,946,682.45	14,804,763.18

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		16,615,446.73
商业承兑票据		
合计		16,615,446.73

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	240,810,971.64	97.77	12,980,331.48	5.39	227,830,640.16	157,434,645.71	96.67	8,416,673.69	5.35	149,017,972.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,501,838.26	2.23	4,064,169.57	73.87	1,437,668.69	5,427,353.19	3.33	4,019,516.68	74.06	1,407,836.51
合计	246,312,809.90	/	17,044,501.05	/	229,268,308.85	162,861,998.90	/	12,436,190.37	/	150,425,808.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	230,410,167.49	11,520,711.04	5.00
1 年以内小计	230,410,167.49	11,520,711.04	5.00
1 至 2 年	7,429,365.34	742,936.53	10.00
2 至 3 年	853,282.75	127,992.41	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	188,226.28	37,645.25	20.00
4 至 5 年	279,326.78	55,865.35	20.00
5 年以上	1,650,603.00	495,180.90	30.00
合计	240,810,971.64	12,980,331.48	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	2,875,337.39	1,437,668.70	50.00	预计难以收回
2	714,236.74	714,236.74	100.00	预计难以收回
3	682,669.00	682,669.00	100.00	预计难以收回
4	354,420.00	354,420.00	100.00	预计难以收回
5	330,723.89	330,723.89	100.00	预计难以收回
6	285,230.72	285,230.72	100.00	预计难以收回

7	259,220.52	259,220.52	100.00	预计难以收回
小计	5,501,838.26	4,064,169.57		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,608,310.68 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,817.10

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	29,458,696.10	11.96	1,472,934.81
2	29,255,303.96	11.88	1,462,765.20
3	18,208,659.40	7.39	910,432.97
4	12,025,704.21	4.88	601,285.21
5	10,991,667.75	4.46	549,583.39
小计	99,940,031.42	40.57	4,997,001.58

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

## 6. 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,399,961.48	96.42	10,358,764.83	92.09
1至2年	801,394.40	2.46	743,820.00	6.61



2 至 3 年	286,547.75	0.88	80,025.63	0.71
3 年以上	77,017.79	0.24	66,457.79	0.59
合计	32,564,921.42	100.00	11,249,068.25	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
1	7,224,300.00	22.18
2	4,065,447.83	12.48
3	1,705,950.06	5.24
4	1,649,237.89	5.06
5	1,004,277.95	3.08
小计	15,649,213.73	48.04

## 7、 应收利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,015,580.10	95.14	4,357,985.05	6.50	62,657,595.05	90,445,767.81	96.35	5,378,345.70	5.95	85,067,422.11

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,421,865.75	4.86	3,421,865.75	100.00	-	3,421,865.75	3.65	3,421,865.75	100.00	-
合计	70,437,445.85	/	7,779,850.80	/	62,657,595.05	93,867,633.56	/	8,800,211.45	/	85,067,422.11

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	57,902,078.08	2,895,103.91	5.00
1年以内小计	57,902,078.08	2,895,103.91	5.00
1至2年	4,380,927.25	438,092.73	10.00
2至3年	100,156.73	15,023.51	15.00
3年以上			
3至4年	1,380,163.69	276,032.74	20.00
4至5年	2,419,441.46	483,888.29	20.00
5年以上	832,812.89	249,843.87	30.00
合计	67,015,580.10	4,357,985.05	

期末单项金额不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款

单位名称	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	172,506.74	172,506.74	100.00	预计难以收回
4	160,371.00	160,371.00	100.00	预计难以收回
5	126,663.87	126,663.87	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	232,000.00	232,000.00	100.00	预计难以收回
9	168,157.82	168,157.82	100.00	预计难以收回
10	219,389.69	219,389.69	100.00	预计难以收回
11	171,449.00	171,449.00	100.00	预计难以收回
12	896,106.09	896,106.09	100.00	预计难以收回
小计	3,421,865.75	3,421,865.75	100.00	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,020,360.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,252,355.54	4,508,794.63
应收暂付款	26,969,559.14	22,498,455.99
应收出口退税	1,116,111.12	
科能土地收储款项	35,041,000.00	65,041,000.00
其他	2,058,420.05	1,819,382.94
合计	70,437,445.85	93,867,633.56

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	土地拆迁款	35,041,000.00	1 年以内	49.75	1,752,050.00
2	往来款	9,265,716.81	1 年以内	13.15	463,285.84
3	往来款	2,337,652.36	3-4 年	3.32	467,530.47
4	保证金	1,800,000.00	1 年以内	2.56	90,000.00
5	保证金	1,390,000.00	1-2 年	1.97	139,000.00
合计	/	49,834,369.17	/	70.75	2,911,866.31

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	101,091,120.76	616,026.62	100,475,094.14	46,857,368.79	358,255.29	46,499,113.50
在产品	89,628,798.42	59,932.98	89,568,865.44	42,997,667.62		42,997,667.62
库存商品	61,371,894.42	10,314,364.74	51,057,529.68	68,294,468.78	9,661,978.99	58,632,489.79
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	16,333,417.70	1,046,835.94	15,286,581.76	13,340,875.65	1,659,096.87	11,681,778.78
委托加工物资	584,779.43	-	584,779.43	139,490.87		139,490.87
低值易耗品	1,658,033.31	-	1,658,033.31	1,608,667.32		1,608,667.32
合计	270,668,044.04	12,037,160.28	258,630,883.76	173,238,539.03	11,679,331.15	161,559,207.88

## (2). 存货跌价准备

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	358,255.29	-	257,771.33	-	-	616,026.62
在产品	-	-	59,932.98	-	-	59,932.98
库存商品	9,661,978.99	1,373,463.36	-	721,077.61	-	10,314,364.74
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	1,659,096	-	-	612,260.9		1,046,835

	.87			3		.94
合计	11,679,331.15	1,373,463.36	317,704.31	1,333,338.54	-	12,037,160.28

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	104,972,057.59	91,878,091.96
预缴消费税(湘南公司)	-	1,634,377.91
预缴企业所得税	7,647,823.08	9,152,010.22
预缴房产、土地使用税	534,954.53	534,954.53
银行理财产品	6,499,007.23	6,357,111.02
合计	119,653,842.43	109,556,545.64

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

适用 不适用

## 16、长期应收款

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

		资	资		调整		利润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南省稀土产业集团有限公司	30,277,768.50			170,917.46						30,448,685.96	
科力美汽车动力电池有限公司	113,778,996.97			-7,884,364.35						105,894,632.62	
小计	144,056,765.47	-	-	-7,713,446.89						136,343,318.58	
合计	144,056,765.47			-7,713,446.89						136,343,318.58	

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电器设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	514,773,604.75	695,218,897.52	15,752,347.90	15,228,511.38	20,971,261.07	1,261,944,622.62
2. 本期增加金额	51,583,841.94	14,005,274.05	3,139,369.52	1,134,252.65	5,601,425.74	75,464,163.90
(1) 购置	-	3,448,521.59	-	590,647.21	672,574.35	4,711,743.15
(2) 在建工程转入	48,420,409.09	2,344,622.16	58,803.42	272,273.50	1,719,285.97	52,815,394.14
(3) 企业合并增加	-	2,634,912.63	3,024,800.09	269,161.11	740,758.34	6,669,632.17
(4) 外币折算影响	3,163,432.85	5,577,217.67	55,766.01	2,170.83	2,468,807.08	11,267,394.44
3. 本期减少金额	-	2,351,743.43	366,005.00	38,852.92	102,564.10	2,859,165.45
(1) 处置或报废	-	2,351,743.43	366,005.00	38,852.92	102,564.10	2,859,165.45
4. 期末余额	566,357,446.69	706,872,428.14	18,525,712.42	16,323,911.11	26,470,122.71	1,334,549,621.07
二、累计折旧						
1. 期初余额	65,723,475.39	193,144,175.15	10,260,919.49	7,844,621.80	9,271,180.58	286,244,372.41
2. 本期增加金额	8,692,626.33	36,492,950.78	2,551,401.66	1,172,511.77	4,096,698.25	53,006,188.79
(1) 计提	8,079,494.07	31,374,298.99	881,052.48	1,005,104.50	1,976,808.33	43,316,758.37
(2) 外币折算影响	613,132.26	3,770,012.63	37,473.30	2,208.04	1,680,180.60	6,103,006.83
(3) 企业合并增加	-	1,348,639.16	1,632,875.88	165,199.23	439,709.32	3,586,423.59
3. 本期减少金额		1,007,100.54	329,303.01	32,573.31	37,292.40	1,406,269.26
(1) 处置或报废		1,007,100.54	329,303.01	32,573.31	37,292.40	1,406,269.26
4. 期末余额	74,416,101.72	228,630,025.39	12,483,018.14	8,984,560.26	13,330,586.43	337,844,291.94
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	491,941,344.97	478,242,402.75	6,042,694.28	7,339,350.85	13,139,536.28	996,705,329.13
2. 期初账面价值	449,050,129.36	502,074,722.37	5,491,428.41	7,383,889.58	11,700,080.49	975,700,250.21

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司厂房	91,408,092.74	尚未办理竣工验收
兰州金科科力远电池有限公司园区厂房	27,935,745.03	由兰州金川科技园统一办理房屋所有权证,目前尚未办理
常德美能2号车间	10,939,440.64	项目尚未验收
合计	130,283,278.41	



## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
混合动力科技展览馆布展	2,384,480.26	-	2,384,480.26	1,687,552.74		1,687,552.74
益阳新厂房项目	-	-	-	27,220,677.97		27,220,677.97
益阳光伏发电系统项目	350,000.00	-	350,000.00	350,000.00		350,000.00
益阳科力远待安装设备、ERP 及其他	6,135,494.61	-	6,135,494.61	5,168,953.81		5,168,953.81
常德新园区建设	217,700,880.93	-	217,700,880.93	155,236,110.04		155,236,110.04
HEV 中试车间废水处理及镍板加工项目工程等	2,155,961.62	-	2,155,961.62	2,323,961.62		2,323,961.62
BPS 长沙中试生产线	1,516,822.63	-	1,516,822.63	293,838.60		293,838.60
工艺装备项目	3,153,374.36	-	3,153,374.36	1,622,135.94		1,622,135.94
基建工程项目	2,028,380.24	-	2,028,380.24	588,100.59		588,100.59
上海 CHS 项目	228,454.23	-	228,454.23	222,813.20		222,813.20
同安新厂房	35,136,775.48	-	35,136,775.48	-		-
车载镍氢动力电池项目（科霸）	19,743,768.23	-	19,743,768.23	5,040,413.93		5,040,413.93
湘南项目工程	1,096,006.17	-	1,096,006.17	480,117.03		480,117.03
合计	291,630,398.76	-	291,630,398.76	200,234,675.47	-	200,234,675.47

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
混合动力科技展览馆布展	2,895,500.00	1,687,552.74	696,927.52	-	-	2,384,480.26			-	-		
益阳新厂房项目	28,320,000.00	27,220,677.97	17,327,231.99	44,547,909.96	-	-			-	-		
益阳光伏发电系统项目	12,000,000.00	350,000.00	-	-	-	350,000.00			760,839.64	-		
益阳科力远待安装设备、ERP及其他	11,820,800.00	5,168,953.81	3,298,378.24	2,317,298.08	14,539.36	6,135,494.61			-	-		
常德新园区建设	297,250,000.00	155,236,110.04	62,464,770.89	-	-	217,700,880.93			8,114,968.73	1,278,263.88		
HEV 中试车间废水处理及镍板加工项目工程等	-	2,323,961.62	2,800,698.52	2,968,698.52	-	2,155,961.62			-	-		
BPS 长沙中试生产线	799,000.00	293,838.60	2,323,160.71	-	1,100,176.68	1,516,822.63			-	-		
工艺装备项目	3,466,100.00	1,622,135.94	1,531,238.42	-	-	3,153,374.36			-	-		
基建工程项目	703,900.00	588,100.59	1,440,279.65	-	-	2,028,380.24			-	-		

2016 年半年度报告

上海 CHS 项目	1,991,000.00	222,813.20	1,073,607.64	1,067,966.61	-	228,454.23			-	-		
同安新厂房	-	-	35,136,775.48	-	-	35,136,775.48			782,833.00	409,677.44		
车载镍氢动力电池项目（科霸）	680,000.00	5,040,413.93	14,703,354.30	-	-	19,743,768.23			-	-		
湘南项目工程	-	480,117.03	2,529,410.11	1,913,520.97	-	1,096,006.17			-	-		
合计	1,039,246,300.00	200,234,675.47	145,325,833.47	52,815,394.14	1,114,716.04	291,630,398.76	/	/	9,658,641.37	1,687,941.32	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
研发专用材料		6,711,707.77
合计		6,711,707.77

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	296,272,252.16	136,000,580.36	5,893,960.58	2,020,121.24	440,186,914.34
2. 本期增加金额	5,459,520.37	44,504,055.33	2,170,332.21	-	52,133,907.91
(1) 购置	-	24,391.32	1,011,054.01	-	1,035,445.33
(2) 内部研发	-	40,430,000.00	-	-	40,430,000.00
(3) 企业合并增加	5,459,520.37	-	568,391.64	-	6,027,912.01
(4) 外币折算影响	-	4,049,664.01	590,886.56	-	4,640,550.57
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	301,731,772.53	180,504,635.69	8,064,292.79	2,020,121.24	492,320,822.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	44,089,876.92	32,182,586.22	2,983,585.78	1,237,223.88	80,493,272.80
2. 本期增加金额	3,389,601.79	7,992,600.08	1,381,663.14	124,163.82	12,888,028.83
(1) 计提	3,171,220.99	6,857,645.95	545,494.47	124,163.82	10,698,525.23
(2) 外币折算影响	-	1,134,954.1	509,148.33	-	1,644,102.4

		3			6
(3) 企业合并增加	218,380.80	-	327,020.34	-	545,401.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	47,479,478.71	40,175,186.30	4,365,248.92	1,361,387.70	93,381,301.63
三、减值准备					
1. 期初余额		414,445.10			414,445.10
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		414,445.10			414,445.10
四、账面价值					
1. 期末账面价值	254,252,293.82	139,915,004.29	3,699,043.87	658,733.54	398,525,075.52
2. 期初账面价值	252,182,375.24	103,403,549.04	2,910,374.80	782,897.36	359,279,196.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 27.35%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	其他	
1. 科霸电池	-	-	-	-	-	-
(1)BMS-电池管理系统	796,773.77	1,932,992.78	-	-	-	2,729,766.55
(2)大巴车电池管理项目	11,552,589.56	3,994,662.51	-	-	-	15,547,252.07
2. 常德力元	-	-	-	-	-	-
(1)HEV 项目-电池	26,482,535.34	3,719,140.43	-	-	-	30,201,675.77
3. 兰州科力远	-	-	-	-	-	-
(1)HEV 项目-电池材	735,881.63	303,211.36	-	-	-	1,039,092.99

料						
(2) 镍氢回收动力电池回收	140,977.27	93,445.03	-	-	-	234,422.30
4. 科力远(上海)	-	-	-	-	-	-
BPS 开发项目	45,445,068.33	-	-	40,430,000.00	5,015,068.33	-
5. 深圳工程中心	-	-	-	-	-	-
(1) 招研引智研发	1,257,319.07	-	-	-	-	1,257,319.07
(2) 镍氢混动 RTG	986,068.48	881,195.65	-	-	-	1,867,264.13
(3) 镍氢储能电池管理系统	1,279,907.23	832,730.83	-	-	-	2,112,638.06
(4) 燃料电池项目	-	77,746.48	-	-	-	77,746.48
(5) CQC 资质获取	-	15,304.98	-	-	-	15,304.98
6. 长沙工程中心	-	-	-	-	-	-
(1) 电池管理系统 (BMS) 开发项目	2,744,610.23	914,998.09	-	-	-	3,659,608.32
(2) 电池回收项目	2,668,483.26	305,580.67	-	-	-	2,974,063.93
(3) 锂电项目	1,369,775.48	841,056.94	-	-	-	2,210,832.42
(4) 燃料电池项目	571,080.08	260,279.37	-	-	-	831,359.45
7. 科力远 CHS 公司	-	-	-	-	-	-
CHS 开发项目	819,491,560.02	36,915,155.73	-	-	-	856,406,715.75
8. 湘南 CORUNENERGY	-	-	-	-	-	-
(1) 湘南 DE 产品	-	-	-	-	-	-
(2) 湘南 Cpro	-	-	-	-	-	-
合计	915,522,629.75	51,087,500.85	-	40,430,000.00	5,015,068.33	921,165,062.27

**27、商誉**

√适用 □不适用

**(1). 商誉账面原值**

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
福建省福工动力技术有限公司	0.00	13,790,584.38		13,790,584.38
合计		13,790,584.38		13,790,584.38

**(2). 商誉减值准备**

无

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
检测中心改良支出	119,234.17	-	15,949.98	-	103,284.19
专家公寓装修工程	288,882.22	84,554.00	64,003.30	-	309,432.92
装修费	604,964.08	2,146,431.64	377,203.80	-	2,374,191.92
园区道路标识改造	73,630.23	-	13,805.66	-	59,824.57
CHS 装修工程	642,093.14	-	113,202.00	-	528,891.14
合计	1,728,803.84	2,230,985.64	584,164.74	-	3,375,624.74

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,383,050.31	3,897,053.00	23,147,743.23	3,593,566.22
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合并报表内无形资产投资形成的资产账面价值小于计税基础	13,467,929.00	2,020,189.35	15,021,920.80	2,253,288.12
税收与账面折旧差额(境外公司)	1,085,489.21	369,066.33	1,062,964.12	361,407.80
合计	39,936,468.52	6,286,308.68	39,232,628.15	6,208,262.14

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
企业合并取得的资产账面价值大于计税基础	3,191,254.40	797,813.60	3,200,535.28	800,133.82
企业合并取得的合并收益大于计税基础	21,035,263.32	5,258,815.83	21,035,263.32	5,258,815.83
合计	24,226,517.72	6,056,629.43	24,235,798.60	6,058,949.65

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	99,845,288.68	99,845,288.68
资产减值准备	7,729,019.73	11,890,384.68
合计	107,574,308.41	111,735,673.36

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	4,009,075.62	4,009,075.62	
2017年	15,759,791.19	15,759,791.19	
2018年	31,568,334.06	31,568,334.06	
2019年	35,778,009.30	35,778,009.30	
2020年	12,730,078.51	12,730,078.51	
合计	99,845,288.68	99,845,288.68	/

## 30、其他非流动资产

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	76,957,643.47	64,979,942.47
合计	76,957,643.47	64,979,942.47

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



质押借款	52,250,000.00	51,770,000.00
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	428,621,039.26	210,000,000.00
信用借款		
合计	560,871,039.26	341,770,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,000,000.00	
银行承兑汇票	194,591,383.43	362,754,177.08
合计	234,591,383.43	362,754,177.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购款	173,962,671.20	109,504,115.50
工程设备款	45,058,886.98	33,002,736.63
合计	219,021,558.18	142,506,852.13

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	11,152,981.35	暂未结算
2	4,174,341.19	工程尚未全部完工
3	1,407,730.45	暂未结算
合计	16,735,052.99	/

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,373,368.43	4,616,967.86
合计	16,373,368.43	4,616,967.86

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,397,131.19	126,878,920.10	132,913,423.72	9,362,627.57
二、离职后福利-设定提存计划	1,023,203.71	7,704,123.52	7,936,387.40	790,939.83
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,420,334.90	134,583,043.62	140,849,811.12	10,153,567.40

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,176,533.72	116,077,468.79	122,297,653.37	8,956,349.14
二、职工福利费	200,516.58	4,944,156.07	4,951,423.65	193,249.00
三、社会保险费	11,421.68	2,958,754.82	2,962,881.62	7,294.88
其中: 医疗保险费	5,582.83	2,303,691.16	2,307,236.62	2,037.37
工伤保险费	334.00	549,910.94	550,244.94	-
生育保险费	5,504.85	105,152.72	105,400.06	5,257.51
四、住房公积金	5,507.55	2,306,038.80	2,125,811.80	185,734.55
五、工会经费和职工教育经费	-	592,501.62	572,501.62	20,000.00
六、短期带薪缺勤	3,151.66	-	3,151.66	-
七、短期利润分享计划				
合计	15,397,131.19	126,878,920.10	132,913,423.72	9,362,627.57

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,020,392.85	7,229,097.60	7,460,114.60	789,375.85
2、失业保险费	2,810.86	475,025.92	476,272.80	1,563.98
3、企业年金缴费				
合计	1,023,203.71	7,704,123.52	7,936,387.40	790,939.83

**38、 应交税费**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	828,757.67	1,722,474.00
消费税	438,103.67	
营业税	2,987.98	212,706.31
企业所得税	28,017,155.98	27,964,833.68
个人所得税	754,378.53	647,377.92
城市维护建设税	92,823.92	617,710.37
房产税	375,461.28	1,127,287.95
教育费附加及地方教育费附加	62,783.18	445,192.57
印花税	18,041.68	34,408.55
土地使用税	74,512.36	80,789.56
其他	8,501.39	194,018.12
合计	30,673,507.64	33,046,799.03

**39、 应付利息**适用 不适用**40、 应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付少数股东股利		2,491,650.00
合计		2,491,650.00

**41、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,701,111.20	3,211,500.45
应付暂收款	34,941,137.56	19,814,496.04
合计	38,642,248.76	23,025,996.49

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	2,000,000.00	增资诚意保证金
合计	2,000,000.00	/

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

无

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

**45、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	23,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	23,000,000.00	

长期借款分类的说明:

抵押借款 2300 万系以建设完成后的厂房为抵押物获取 5 年期的长期借款。

其他说明,包括利率区间:

以中国人民银行公布的同期同档次基准利率基础上浮 10%。

**46、应付债券**

□适用 √不适用

**47、长期应付款**

√适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
上海华普汽车有限公司	477,000,000.00	477,000,000.00
中国农发重点建设基金	573,000,000.00	
合计	1,050,000,000.00	477,000,000.00

其他说明:

A、根据本公司与吉利控股签署的 CHS 项目合资协议，公司子公司于 2015 年确认对上海华普汽车有限公司可转债 477,000,000.00 元。

B、根据本公司及子公司湖南科能先进储能材料国家工程研究中心有限公司（简称“湖南科能”）与中国农发重点建设基金有限公司（简称“农发基金”）于 2015 年 12 月 28 日签订的《中国农发重点建设基金投资协议》，农发基金对湖南科能投资 57,300 万元，投资期限 13 年，投资年化收益率为 1.2%；在投资期限到期后，农发基金有权按照合同约定选择如下任一方式实现投资回收：收购选择权或市场化退出。中国农发重点建设基金资金需用于公司“年产 15 万台(套)插电式深度混合动力系统工程项目”建设。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他		300,000.00	
合计		300,000.00	/

#### 51、递延收益

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	234,788,820.49	2,000,000.00	10,029,628.21	226,759,192.28	
合计	234,788,820.49	2,000,000.00	10,029,628.21	226,759,192.28	/

涉及政府补助的项目：

单位：元币种：人民币

负债项目	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	3,200,000.01	-	533,333.33	-	2,666,666.68	与资产相关
发改委项目补助资金	500,000.00	-	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	9,842,820.48	-	246,794.88	-	9,596,025.60	与资产相关
先进储能材料国家工程研究中心创新能力建设	26,250,000.00	-	3,750,000.00	-	22,500,000.00	与资产相关

项目						
动力型镍系列电池产业技术开发项目	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	与资产相关
先进储能材料国家工程研究中心建设配套资金	7,000,000.00	-	-	-	7,000,000.00	与资产相关
南山区新能源发电储能应用示范和检测平台	2,500,000.00	-	187,500.00	-	2,312,500.00	与资产相关
自主创新和高技术产业化项目	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	与资产相关
楼宇储能系统产业化项目	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	与资产相关
创新能力建设项目资金	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	与资产相关
招研引智项目	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
RTG 节能混动储能系统技术研发扶持	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	与资产相关
自主创新及产业化项目配套资金	12,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	与资产相关
年产 4.8 万台新能源汽车用稀土镍氢合金动力电池模块产业化	9,424,000.00	-	1,178,000.00	-	8,246,000.00	与资产相关
混合动力电池镍氢电池实施方案	18,960,000.00	-	2,370,000.00	-	16,590,000.00	与资产相关
天然气分布式能源站工程	10,112,000.00	-	1,264,000.00	-	8,848,000.00	与资产相关
年产 15 万台混合动力机电耦合驱动系统的生产能力	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00	与资产相关
合计	234,788,820.49	2,000,000.00	10,029,628.21	-	226,759,192.28	/

## 52、其他非流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债转股借入资金	7,690,000.00	7,690,000.00
预收常德项目土地收储款	33,095,524.00	33,095,524.00
合计	40,785,524.00	40,785,524.00

## 53、股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	927,380,220.00			463,690,110.00		463,690,110.00	1,391,070,330.00

## 54、其他权益工具

□适用 √不适用

## 55、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	586,970,389.04		463,690,110.00	123,280,279.04
其他资本公积	173,365.50			173,365.50
合计	587,143,754.54		463,690,110.00	123,453,644.54

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-62,655,733.30				21,033,896.86	89,049.26	-41,621,836.44
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进							

损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-62,655,733.30				21,033,896.86	89,049.26	-41,621,836.44
其他综合收益合计	-62,655,733.30				21,033,896.86	89,049.26	-41,621,836.44

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,990,096.10			29,990,096.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,990,096.10			29,990,096.10

## 60、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,302,475.44	1,838,642.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,302,475.44	1,838,642.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-64,482,536.82	-35,653,313.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-55,180,061.38	-33,814,670.71



调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	809,433,935.00	763,311,000.06	354,102,332.70	302,749,324.24
其他业务	5,258,336.49	2,931,758.85	8,366,506.44	5,508,856.72
合计	814,692,271.49	766,242,758.91	362,468,839.14	308,258,180.96

## 62、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
消费税	233,679.21	190,496.85
营业税	902,721.41	366,006.91
城市维护建设税	868,134.51	792,955.91
教育费附加	234,297.95	570,534.52
资源税		
合计	2,238,833.08	1,919,994.19

## 63、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,982,968.04	8,149,556.18
办公、差旅、招待及宣传费	4,985,374.31	2,877,685.34
交通运输费	4,922,903.59	5,523,851.16
商业保险及样品报检费	501,698.82	574,891.39
租赁费	903,237.51	301,498.51
其他	3,664,723.08	1,171,726.63
合计	23,960,905.35	18,599,209.21

## 64、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,194,297.72	29,265,382.10
办公、差旅、招待及宣传费	9,612,499.17	7,056,535.18
折旧及无形资产摊销	17,235,429.72	13,662,243.47
商业保险	790,425.27	1,228,184.16
税费	5,709,016.56	4,572,302.75
技术研发费	5,100,591.66	4,782,957.86
审计咨询类费用	8,166,189.73	4,268,389.60
物耗修理费	4,022,742.73	4,487,472.06

其他	3,873,466.12	1,281,395.08
合计	87,704,658.68	70,604,862.26

**65、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	15,048,096.10	20,642,155.37
利息收入	-2,500,186.65	-2,466,243.24
汇兑损益	2,202,389.16	-2,731,937.67
金融机构手续费及其他	457,637.59	1,816,457.21
合计	15,207,936.20	17,260,431.67

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	1,711,097.49	2,732,778.91
二、存货跌价损失	761,202.43	1,082,486.54
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	-1,707,949.84	
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	764,350.08	3,815,265.45

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	665,074.51	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	665,074.51	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,713,446.89	-3,368,100.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,707,949.84	-97,489.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-407,309.01
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	106,167.61	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		7,969.48
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-9,315,229.12	-3,864,928.99

## 69、营业外收入

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	229,897.17	19,685,947.77	229,897.17
其中：固定资产处置利得	229,897.17	573,629.91	229,897.17
无形资产处置利得	-	19,112,317.86	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,166,431.32	11,020,535.25	14,166,431.32
税费返还	2,326,503.74		2,326,503.74
其他	607,538.14	824,442.47	607,538.14
合计	17,330,370.37	31,530,925.49	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展扶持资金	672,700.00		
专利补助	99,000.00	229,400.00	
中小企业国际市场开拓资金	50,000.00		
省级科技计划资金	72,000.00		

财政贴息	1,334,733.00		
高端应急领域 NI-MH 电池技术研究	1,000,000.00		
涉外发展服务	50,000.00		
其他补贴收入	858,370.11	3,988,336.28	
递延收益摊销	10,029,628.21	6,802,798.97	与资产相关
合计	14,166,431.32	11,020,535.25	/

## 70、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	40,478.82	19,358.88	
其中：固定资产处置损失	40,478.82	19,358.88	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
支付的产品质量赔款	75,923.16		
非常损失		78,740.43	
罚款支出	3,093.95	34,040.80	
其他	605,071.25	464,627.83	
合计	724,567.18	596,767.94	

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	453,756.29	1,812,289.47
递延所得税费用	274,709.53	277,659.70
合计	728,465.82	2,089,949.17

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-73,471,522.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,367,880.56
子公司适用不同税率的影响	-471,259.76
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-2,430,727.57

的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,998,333.70
所得税费用	728,465.82

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (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	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,500,186.65	2,466,243.24
补偿及保险款	215,631.35	101,124.03
收到的与收益相关的政府补助	6,221,943.11	4,217,736.28
其他	33,244,644.99	20,993,102.58
合计	42,182,406.10	27,778,206.13

### (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	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	7,913,582.16	7,175,492.68
商业保险费	1,292,124.09	2,601,814.03
广告宣传费	1,058,536.41	726,783.07
业务招待费	5,625,754.91	3,531,236.99
技术研发费	5,100,591.66	3,775,336.40
审计咨询费	8,166,189.73	6,724,231.79
物耗修理费	4,716,189.12	5,494,260.97
交通运输费	4,922,903.59	4,913,017.34
租赁费	3,372,413.69	2,455,285.65
补偿款	-	
银行手续费	457,637.59	1,816,457.21
其它	20,669,526.31	13,451,467.37
合计	63,295,449.26	52,665,383.50

### (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	本期发生额	上期发生额
收回套保保证金	10,123,370.72	1,820,639.83
其他	183,503.15	
合计	10,306,873.87	1,820,639.83

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付套保保证金	8,740,052.09	4,054,735.98

退还金太阳补助款	-	6,500,000.00
合计	8,740,052.09	10,554,735.98

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到增发股票保证金	-	3,000,000.00
收票据融资款	160,657,662.49	254,391,610.86
融资受限保证金减少(净额)	35,176,589.15	54,238,290.00
合计	195,834,251.64	311,629,900.86

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿付票据融资款	362,754,177.08	326,417,413.93
融资受限保证金增加(净额)	-	30,383,749.99
退还增发股票保证金	-	9,000,000.00
合计	362,754,177.08	365,801,163.92

## 74、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	-74,199,988.05	-33,009,825.21
加：资产减值准备	764,350.08	3,815,265.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,316,758.37	35,243,067.82
无形资产摊销	10,698,525.23	8,104,578.07
长期待摊费用摊销	584,164.74	292,298.45
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）	-189,418.35	-19,666,588.89
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）	-665,074.51	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,250,485.26	20,642,155.37
投资损失（收益以“-”号填列）	9,315,229.12	-3,864,928.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	78,046.54	-457,898.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,320.22	-2,320.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-66,677,479.99	-18,120,495.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,357,752.37	-21,411,461.95
经营性应付项目的增加（减少以	34,460,563.09	42,544,521.16

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,623,911.06	14,108,367.50
<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	941,175,672.03	387,470,805.06
减: 现金的期初余额	462,009,296.99	374,009,273.31
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	479,166,375.04	13,461,531.75

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币  
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 福建省福工动力技术有限公司	20,300,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中: 福建省福工动力技术有限公司	844,846.41
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	19,455,153.59

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	941,175,672.03	462,009,296.99
其中: 库存现金	166,315.34	499,575.63
可随时用于支付的银行存款	940,969,356.49	461,509,721.36
可随时用于支付的其他货币资金	40,000.20	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	941,175,672.03	462,009,296.99
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

期末货币资金中扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据保证金 60,353,759.11 元，期初货币资金中扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据保证金 127,707,551.77 元。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,353,759.11	票据保证金
应收账款	69,551,312.62	短期借款质押
固定资产	77,394,979.48	短期借款抵押
无形资产	35,716,124.45	短期借款抵押
无形资产	43,941,895.03	常德美能因涉及搬迁，常德市国土局已收回其土地使用权。
合计	286,958,070.69	/

#### 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,075,138.99	6.63120	40,285,461.67
欧元	790.16	7.37500	5,827.43
港币	911,008.02	0.85467	778,611.22
日元	381,697,721.00	0.064491	24,616,067.73
应收账款			
其中：美元	6,171,164.21	6.63120	40,922,224.11
欧元	704.50	7.37500	5,195.69
港币	698,417.21	0.85467	596,916.24
日元	126,270,512.00	0.064491	8,143,311.59
其他应收款			
其中：日元	12,569,843.00	0.064491	629,145.78
应付账款			
其中：美元	229,356.63	6.63120	1,520,909.68
日元	16,562,414.00	0.064491	1,068,126.64
其他应付款			
其中：日元	122,684,514.00	0.06449	7,912,046.99

##### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用



境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
香港科力远能源科技有限公司	香港	美元	企业所在国使用的主要货币
美国科力远商贸有限公司	美国	美元	企业所在国使用的法定货币
湘南 CORUNENERGY 株式会社	日本	日元	企业所在国使用的法定货币

**78、套期**

□适用 √不适用

**八、合并的变更****1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
福建省福工动力技术有限公司	2016年3月1日	73,000,000.00	50.69%	收购29%股权同步增资4400万,最终控股50.69%	2016年3月1日	签订股权转让合同、派遣高管对公司实施控制、已办理工商营业执照变更	42,454,882.06	2,108,326.92

**(2) 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	
--现金	73,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	73,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	59,274,357.32
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,725,642.68

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

经具有证券期货业务资格的中威正信（北京）资产评估有限公司评估，出具了《科力远混合动力技术有限公司拟收购股权涉及的福建省福工动力技术有限公司股东全部权益价值评估项目资

产评估报告》（中威正信评报字（2016）第 1022 号），评估基准日为 2015 年 10 月 31 日。本次评估选用收益法评估结果作为最终评估结论。在评估假设条件下，福工动力的股东全部权益按收益法评估的投资价值为 10,692.64 万元，评估增值 5,672.22 万元，增值率 112.98%。经交易各方协商，以人民币 2900 万元收购福建省福工动力技术有限公司（以下简称“福工动力”）29%的股权，并向福工动力单方增资人民币 4400 万元。上述股权收购和增资后，CHS 公司持有福工动力 50.69% 的股权。

大额商誉形成的主要原因：

从福建省福工动力技术有限公司股东手中溢价其购买持有的股权产生商誉。

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并变动**

说明其他原因导致的合并变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

不适用

**九、在其他主体中的权益**

**1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常德力元新材料有限责任公司	常德	常德	制造业	47.05	52.95	投资设立
常德美能能源科技有限责任公司	常德	常德	制造业		100.00	同一控制下合并

兰州金川科力远电池有限公司	兰州	兰州	制造业	40.71	10.29	投资设立
益阳科力远电池有限责任公司	益阳	益阳	制造业		51.00	同一控制下合并
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	长沙	长沙	制造业	99.97	0.03	投资设立
湘南 CORUNENERGY 株式会社	长沙	长沙	制造业		100.00	非同一控制下合并
科力远混合动力技术有限公司	长沙	长沙	制造业	51.00		投资设立
福建省福工动力技术有限公司	福州	福州	制造业	50.69		非同一控制下合并
厦门市福工动力技术有限公司	厦门	厦门	制造业		50.69	非同一控制下合并
厦门市研和汇通车辆技术开发有限公司	厦门	厦门	科研		50.69	非同一控制下合并
先进储能材料国家工程研究中心有限公司	长沙	长沙	科研	84.38		同一控制下合并
深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司	深圳	深圳	科研		84.38	同一控制下合并
湖南科能先进储能材料国家工程研究中心有限公司	长沙	长沙	科研	6.54	93.46	同一控制下合并
科力远（上海）汽车动力电池系统有限公司	上海	上海	制造业	100.00		投资设立
长沙力元新材料有限责任公司	长沙	长沙	制造业	100.00		投资设立
长沙和汉电子有限责任公司	长沙	长沙	制造业	100.00		非同一控制下合并
湖南欧力科技开发有限责任公司	长沙	长沙	商业	100.00		投资设立
香港科力远能源科技有限公司	香港	香港	商业	100.00		投资设立
美国科力远商贸有限公司	美国	美国	商业	51.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常德力元新材料有限责任公司	7.99	123,697.86		10,459,715.12
兰州金川科力远	49.00	589,882.53		253,731,583.88

电池有限公司				
先进储能材料国家工程研究中心有限公司	15.62	367,491.27		21,700,496.51
科力远混合动力技术有限公司	49.00	-12,024,929.77		387,272,860.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常德力元新材料有限责任公司	29,941.05	44,365.52	74,306.57	59,965.50	1,250.00	61,215.50	15,480.00	38,231.63	53,711.63	39,525.43	1,250.00	40,775.43
兰州金川科力远电池有限公司	31,735.64	32,293.41	64,029.05	18,201.23	315.87	18,517.10	33,497.27	31,204.72	64,701.99	18,985.53	324.9	19,310.43
先进储能材料国家工程研究中心有限公司	12,623.28	9,581.92	22,205.20	231.19	8,081.25	8,312.44	13,087.09	9,049.14	22,136.23	203.73	8,275.00	8,478.73
科力远混合动力技术有限公司	42,512.32	118,906.25	161,418.57	26,352.14	60,030.00	86,382.14	31,950.40	105,071.94	137,022.34	5,673.87	57,700.00	63,373.87

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常德力元新材料有限责任公司	16,781.88	154.88	154.88	-6,947.89	15,969.14	210.59	210.59	803.29
兰州金川科力远电池有限公司	14,507.37	120.38	120.38	-960.53	18,564.41	809.95	809.95	-2,588.13
先进储能材料	109.40	235.27	235.27	-83.43	2,131.	-73.5	-73.50	-3,488.1

国家工程研究中心有限公司					90	0		6
科力远混合动力技术有限公司	4,399.43	-2,343.45	-2,343.45	4,745.34	23.77	-344.65	-344.65	-493.78

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

不适用

## (5). 向纳入合并财务报表的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 1. 一. 2. 1. 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
科力美汽车动力电池有限公司	常熟市	常熟市	制造业	40.00		权益法核算
湖南省稀土产业集团有限公司	长沙市	长沙市	批发业	30.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	科力美汽车动力电池有限公司	湖南省稀土产业集团有限公司	科力美汽车动力电池有限公司	湖南省稀土产业集团有限公司
流动资产	158,202,329.53	50,394,536.68	134,555,010.17	51,670,717.56
非流动资产	656,058,118.57	51,634,978.24	596,310,272.02	51,691,243.29
资产合计	814,260,448.10	102,029,514.92	730,865,282.19	103,361,960.85

流动负债	39,417,316.68	533,895.05	347,600,726.40	2,436,065.86
非流动负债	510,106,549.87		98,817,063.37	
负债合计	549,523,866.55	533,895.05	446,417,789.77	2,436,065.86
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	264,736,581.55	101,495,619.87	284,447,492.42	100,925,894.99
按持股比例计算的净资产份额	105,894,632.62	30,448,685.96	113,778,996.97	30,277,768.50
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	105,894,632.62	30,448,685.96	113,778,996.97	30,277,768.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		4,049,754.59		
净利润	-19,710,910.88	569,724.88	-16,965,032.00	451,675.50
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-19,710,910.88	569,724.88	-16,965,032.00	451,675.50
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

## 3、重要的共同经营

适用 不适用

## 4、在未纳入合并财务报表的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表的结构化主体的相关说明:

不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

#### 十二、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
湖南科力远 高技术集团 有限公司	长沙市	新材料、新能源的研究、开发、 生产与销售(国家有专项规定的 除外); 自营和代理各类商品和 技术的进出口, 但国家限定公司 经营或禁止进出口的商品和技 术除外。	10,500	17.69	17.69

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

“第十节财务报告”之“九、其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

“第十节财务报告”之“九、其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

##### 4、其他关联方情况

适用 不适用

##### 5、关联交易情况

###### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

###### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

###### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方:

单位:元币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
长沙和汉电子有限责任公司	房租	753,371.43	0.00

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平	50,000,000.00	2015-11-30	2016-11-30	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平	29,400,000.00	2015-1-14	2016-7-14	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平、罗天翼、徐春华	50,000,000.00	2015-12-16	2016-12-15	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平、罗天翼、徐春华	21,000,000.00	2016-1-25	2016-7-25	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平、罗天翼、徐春华	28,700,000.00	2016-3-11	2016-9-11	否
湖南科力远高技术集团有限公司	19,940,000.00	2016-3-9	2017-3-8	否
湖南科力远高技术集团有限公司	10,000,000.00	2016-1-13	2017-1-12	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平、罗天翼	60,000,000.00	2016-1-27	2017-1-26	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平、罗天翼	20,000,000.00	2016-2-29	2017-2-28	否
湖南科力远高技术集团有限公司、常德力元新材料有限责任公司	6,909,000.00	2016-3-25	2016-9-25	否
湖南科力远高技术集团有限公司、常德力元新材料有限责任公司	20,486,624.29	2016-4-14	2016-10-14	否
湖南科力远高技术集团有限公司、常德力元新材料有限责任公司	3,780,000.00	2016-5-26	2016-11-26	否
湖南科力远高技术集团有限公司、常德力元新材料有限责任公司	6,734,961.52	2016-6-20	2016-12-20	否
湖南科力远高技术集团有限公司、常德力元新材料有限责任公司	12,084,601.27	2016-6-27	2016-12-27	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平	20,000,000.00	2016-3-22	2016-9-22	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平	3,316,025.99	2016-5-18	2016-11-18	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平	20,000,000.00	2016-5-23	2017-5-23	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平	15,000,000.00	2016-6-24	2017-6-24	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平	20,000,000.00	2016-6-21	2017-6-21	否
湖南科力远高技术集团有限公司	50,000,000.00	2016-3-29	2017-3-28	否
湖南科力远高技术集团有限公司	30,000,000.00	2016-3-16	2017-3-15	否
湖南科力远高技术集团有限公司	3,774,755.33	2016-2-26	2016-8-25	否



湖南科力远新能源股份有限公司	1,770,000.00	2016-3-29	2016-9-23	否
湖南科力远新能源股份有限公司	480,000.00	2016-3-29	2016-9-23	否
湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	20,000,000.00	2016-1-4	2016-12-30	否
湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	20,000,000.00	2016-3-9	2017-3-9	否
湖南科力远新能源股份有限公司	40,000,000.00	2016-6-7	2017-5-23	否
湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	10,000,000.00	2016-3-29	2017-3-28	否
湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平	10,000,000.00	2016-3-11	2017-3-10	否

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳先进储能技术有限公司	70,818.50	3,540.93	70,818.50	3,540.93
其他非流动资产	深圳先进储能技术有限公司	1,183,175.65		1,183,175.65	

## (2). 应付项目

无

## 7、 关联方承诺

不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

适用 不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元币种：人民币

分产品	2016 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利
镍产品	84,243,880.96	67,516,993.81	16,726,887.15
民用电池	149,160,434.54	125,993,535.36	23,166,899.18
动力电池及极片	136,907,186.43	140,814,943.38	-3,907,756.95
系统总成	42,366,550.84	32,092,017.04	10,274,533.80
贸易	396,755,882.23	396,893,510.47	-137,628.24
小计	809,433,935.00	763,311,000.06	46,122,934.94

(续上表)

分产品	2015 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利
镍产品	101,306,650.27	78,901,413.33	22,405,236.94
民用电池	187,839,603.94	159,456,704.55	28,382,899.39
动力电池及极片	64,956,078.49	64,391,206.36	564,872.13
系统总成			
贸易			
小计	354,102,332.70	302,749,324.24	51,353,008.46

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因  
不适用

(4). 其他说明：

不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

不适用

**8、其他**

不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,270,954.39	100.00	205,447.72	4.81	4,065,506.67	3,392,276.64	100	163,392.52	4.82	3,228,884.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,270,954.39	/	205,447.72	/	4,065,506.67	3,392,276.64	/	163,392.52	/	3,228,884.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	4,108,954.39	205,447.72	5.00
1 年以内小计	4,108,954.39	205,447.72	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,108,954.39	205,447.72	5.00

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收款项	162,000.00		
小计	162,000.00		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 42,055.20 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	2,386,062.23	55.87	119,303.11
2	1,463,577.16	34.27	73,178.86
3	259,314.95	6.07	12,965.75
4	162,000.00	3.79	0.00
5	0.05	-	0.00
小计	4,270,954.39	100.00	205,447.72

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	786,723,898.49	100.00	840,955.25	0.11	785,882,943.24	531,735,031.99	100.00	647,346.41	0.12	531,087,685.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	786,723,898.49	/	840,955.25	/	785,882,943.24	531,735,031.99	/	647,346.41	/	531,087,685.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,823,897.90	91,194.90	5
1 年以内小计	1,823,897.90	91,194.90	
1 至 2 年	2,702,888.68	270,288.87	10
2 至 3 年	16,448.11	2,467.22	15
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,385,021.31	477,004.26	20
5 年以上			
合计	6,928,256.00	840,955.25	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收款项	779,795,642.49		
小 计	779,795,642.49		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 193,608.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,000.00	
应收暂付款	5,603,304.18	4,588,907.28
其他	1,313,951.82	1,498,200.98
内部往来	779,795,642.49	525,647,923.73
合计	786,723,898.49	531,735,031.99

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	往来款	289,851,019.96	1年以内	36.84	0.00
2	往来款	223,286,400.40	1年以内	28.38	0.00
3	往来款	202,370,031.93	1年以内	25.72	0.00
4	往来款	64,277,635.20	1年以内	8.17	0.00
5	往来款	2,337,652.36	4-5年	0.30	467,530.47
合计	/	782,122,739.85	/	99.41	467,530.47

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,497,318,865.43		1,497,318,865.43	1,497,318,865.43		1,497,318,865.43
对联营、合营企业投资	136,343,318.58		136,343,318.58	144,056,765.47		144,056,765.47
合计	1,633,662,184.01	-	1,633,662,184.01	1,641,375,630.90	-	1,641,375,630.90

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港科力远能源科技有限公司	8,808.38			8,808.38		
湖南欧力科技开发有限责任公司	43,250,000.00			43,250,000.00		
湖南科能国家工程研究中心	9,991,738.20			9,991,738.20		
长沙力元新材料有限责任公司	203,484,139.22			203,484,139.22		
科力远(上海)汽车动力电池系统有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
常德力元新材料有限责任公司	47,004,436.64			47,004,436.64		
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	449,865,000.00			449,865,000.00		
长沙和汉电子有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	120,683,040.73			120,683,040.73		
科力远美国商贸有限公司	3,507,825.30			3,507,825.30		
兰州金川科力远电池有限公司	113,523,876.96			113,523,876.96		
科力远混合动力技术有限公司	336,000,000.00			336,000,000.00		
合计	1,497,318,865.43			1,497,318,865.43		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖南省	30,277			170,9						30,44



稀土产业集团有限公司	,768.50			17.46						8,685.96
科力美汽车动力电池有限公司	113,778,996.97			-7,884,364.35						105,894,632.62
小计	144,056,765.47			-7,713,446.89						136,343,318.58
合计	144,056,765.47			-7,713,446.89						136,343,318.58

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	489,900,980.10	487,720,904.63	128,211,776.46	123,654,951.86
其他业务	2,961,773.91	1,835,986.09	2,630,520.92	989,545.24
合计	492,862,754.01	489,556,890.72	130,842,297.38	124,644,497.10

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-7,713,446.89	-3,368,100.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,707,949.84	-4,331,232.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-405,373.70
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	99,848.70	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-9,321,548.03	-8,104,706.22

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	189,418.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,166,431.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,249,953.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,181,291.67	
少数股东权益影响额	-1,974,564.76	
合计	13,449,946.76	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。  
不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.38	-0.046	-0.046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.29	-0.056	-0.056

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签章的财务报表
	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

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容