

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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	钟发平	因公出差	张聚东
董事	刘滨	因公出差	陆裕斌

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2016年度可供分配利润为-72,012,312.55元，上年度余下的未分配利润-9,316,335.56元，2016年末母公司未分配利润为-81,328,648.11元。由于本报告期内母公司累计未分配利润为负值，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会提议公司2016年度不进行利润分配。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、（四）可能面对的风险”。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理.....	40
第十节	财务报告.....	43
第十一节	公司债券相关情况.....	151
第十二节	备查文件目录.....	152

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
《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	常德美能能源科技有限责任公司
佛山混合动力	指	佛山科力远混合动力科技有限公司
佛山科力远	指	佛山科力远汽车科技服务有限公司
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
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
深圳科力远	指	深圳科力远融资租赁有限公司
丰田	指	丰田自动车株式会社
本田	指	本田技研工业株式会社
松下	指	松下电器产业株式会社
吉利	指	浙江吉利控股集团有限公司
海马	指	海马汽车集团股份有限公司
长安	指	重庆长安汽车股份有限公司
华普	指	上海华普汽车有限公司
云内	指	昆明云内动力股份有限公司
长安新能源	指	重庆长安新能源汽车有限公司
中车	指	湖南中车时代电动汽车股份有限公司
佛山飞驰	指	佛山市飞驰汽车制造有限公司
松正	指	天津市松正电动汽车技术股份有限公司
安凯	指	安徽安凯汽车股份有限公司
PEVE	指	Primearth EV Energy 株式会社
三洋	指	三洋电机株式会社
兴业基金	指	兴业全球基金管理有限公司
SAFT	指	SAFT SAS，一家从事高科技工业和国防应用领域电池设计、开发及制造的法国公司

美国 iRobot	指	iRobot Corporation, 一家从事机器人产品的设计、开发和销售的美国公司
VTech	指	VTech Communications Ltd, 一家从事无绳电话和电子学习用玩具的研发、生产的美国公司
财通基金	指	系指财通基金管理有限公司
宏图瑞利	指	深圳宏图瑞利投资有限公司
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
THS	指	丰田混合动力系统
QMS	指	Quality Management System (质量管理体系)
QCDS	指	运营绩效的评价要素, 即 Q(品质 Quality)、C(成本 Cost)、D(交期 Delivery)、S(安全或现场 Safety)
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 公司简介和主要财务指标

### 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	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路348号	湖南省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、 基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国杭州市西溪路 128 号
	签字会计师姓名	刘钢跃、郑生军
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方花旗证券有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层
	签字的保荐代表人姓名	蓝海荣、周昆
	持续督导的期间	2015 年 6 月 10 日至 2016 年 7 月 28 日
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	高盛高华证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 18 层
	签字的保荐代表人姓名	王挺、吴佳宏
	持续督导的期间	2016 年 7 月 28 日至 2016 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	1,700,155,918.75	1,124,789,539.71	51.15	854,706,725.38
归属于上市公司股东的净利润	-211,608,133.35	7,463,832.52	-2,935.11	-45,938,879.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-225,790,909.21	-96,967,399.01	不适用	-89,324,540.78
经营活动产生的现金流量净额	-192,633,497.54	139,516,950.98	-238.07	93,248,201.70
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,307,129,988.06	1,491,160,812.78	-12.34	877,552,996.44
总资产	5,227,667,030.54	3,816,881,471.77	36.96	2,590,899,822.89

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	-0.152	0.008	-2,000.00	-0.05
稀释每股收益(元/股)	-0.152	0.008	-2,000.00	-0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.162	-0.109	不适用	-0.10
加权平均净资产收益率(%)	-15.19	0.63	减少15.82个百分点	-4.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-16.21	-8.19	减少8.02个百分点	-9.48

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

## 一、资产、负债类项目

资产	2016 年末	2015 年末	本年比上年增减(%)	情况说明	2014 年末
货币资金	1,377,498,460.97	589,716,848.76	133.59	主要系本期获得5.73亿元农发专项建设基金增加货币资金所致。	453,061,315.02
应收票据	28,232,343.28	14,804,763.18	90.70	主要系期末票据结算业务增加所致。	20,100,922.39
应收账款	205,862,950.76	150,425,808.53	36.85	主要系本期收购福建福工其带入应收账款以及科霸公司、CHS公司增加应收账款所致。	156,558,441.62
预付款项	54,588,821.72	11,249,068.25	385.27	主要系期末预付材料及混动示范运营业务预付购车款增加所致。	7,180,601.95
其他应收款	119,434,645.03	85,067,422.11	40.40	主要系本期常德力元增加应收资产处置款所致。	46,013,595.23
存货	258,062,341.79	161,559,207.88	59.73	主要系本期收购福建福工其带入存货以及CHS公司本期投产、科霸公司增加存货所致。	146,107,072.49
长期应收款	56,236,506.74	0.00	100.00	主要系本期新增融资租赁业务以及分期销售收款业务所致。	0.00
固定资产	1,263,465,116.10	975,700,250.21	29.49	主要系本期常德力元新园区转固所致。	852,049,966.72
在建工程	93,310,868.40	200,234,675.47	-53.40	主要系本期子公司常德力元新园区转固所致。	129,402,489.11
其他非流动资产	121,415,608.19	64,979,942.47	86.85	主要系期末支付设备款、土地款、工程款所致。	28,994,246.69

短期借款	682,401,485.48	341,770,000.00	99.67	主要系本期因业务扩张而新增短期借款所致。	751,404,685.31
应付票据	458,922,189.32	362,754,177.08	26.51	主要系本期票据结算业务增加所致。	265,438,800.00
应付账款	315,271,173.56	142,506,852.13	121.23	主要系本期收购福建福工其带入应付账款以及期末货款、工程款增加所致。	161,322,166.07
长期借款	360,000,000.00	0.00	100.00	主要系期末本公司增加长期借款用于项目投资所致。	0.00
长期应付款	238,500,000.00	477,000,000.00	-50.00	主要系本期支付上海华普可转债款项减少长期应付款所致。	0.00
专项应付款	573,000,000.00	0.00	100.00	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专项应付款所致。	0.00
其他非流动负债	7,690,000.00	40,785,524.00	-81.15	主要系本期确认常德力元老厂搬迁资产处置所致。	20,190,000.00

## 二、损益类项目

项目	2016 年度	2015 年度	本年比上年增减 (%)	情况说明	2014 年度
营业收入	1,700,155,918.75	1,124,789,539.71	51.15	主要系本期动力电池、极片以及系统总成产品销售增加、贸易业务增量所致。	854,706,725.38
营业成本	1,604,242,400.13	996,630,260.83	60.97	主要系本期收入增加致使成本相应增加所致。	711,983,807.14
税金及附加	10,535,478.46	4,754,926.93	121.57	主要系根据相关规定,本期将 5-12 月印花税、房产税和土地使用税的发生额列报在“税金及附加”项目所致。	2,603,471.45
销售费用	60,155,130.12	42,645,517.86	41.06	主要系本期福建福工以及 CHS 公司增加销售费用所致。	39,127,761.50
管理费用	191,071,142.50	148,305,104.75	28.84	主要系本期新增福建福工以及公司业务扩张致使管理费用增加所致。	143,948,146.06
资产减值损失	37,093,537.79	10,420,880.42	255.95	主要系本期计提存货跌价准备和坏账准备所致。	6,510,675.44
投资收益	-33,500,884.67	-12,276,104.98	172.90	主要系本期参股公司科力美 2016 年完成量产准备工作致使经营亏损所致。	-11,325,179.13

营业外支出	140,304,996.50	951,526.74	14,645.25	主要系本期 CHS 公司支付长沙市高新区管委会搬迁赔偿款所致。	3,236,508.85
-------	----------------	------------	-----------	---------------------------------	--------------

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	433,157,529.45	381,534,742.04	453,060,212.15	432,403,435.11
归属于上市公司股东的净利润	-34,823,857.49	-29,658,679.33	-54,968,904.32	-92,156,692.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-41,909,101.24	-36,023,382.34	-55,436,463.36	-92,421,962.27
经营活动产生的现金流量净额	-7,657,469.87	-20,966,441.19	96,395,429.52	-260,405,016.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-6,902,795.39		16,152,281.62	546,860.07
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	24,170,226.11		159,176,184.64	38,839,466.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				2,250,000.00
委托他人投资或管理资产的损益				1,629,930.19
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				1,346,760.67

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	-431,362.72		-3,903,937.18	248,431.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,490,860.52		13,559,866.32	-199,689.04
少数股东权益影响额	-10,113.64		-48,312,951.55	-383,469.64
所得税影响额	-1,152,317.98		-32,240,212.32	-104,549.58
合计	14,182,775.86		104,431,231.53	44,173,740.26

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	3,081,806.50	2,575,539.00	-431,362.72	-431,362.72
合计	3,081,806.50	2,575,539.00	-431,362.72	-431,362.72

### 十二、 其他

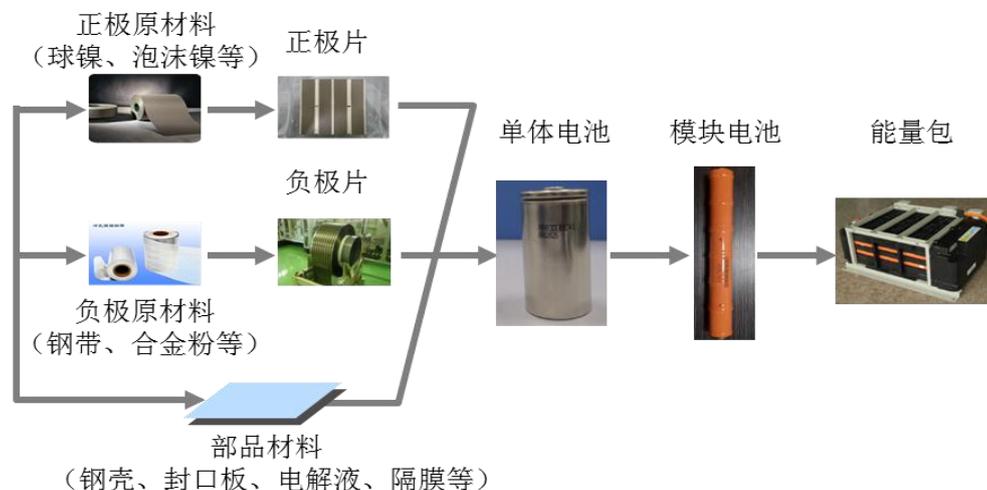
□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事节能与新能源汽车核心零部件的研发设计、生产制造及销售，构建了节能与新能源汽车动力总成系统集成平台。主营业务包括镍产品（含泡沫镍、钢带等）、动力电池（含正极片、负极片、动力电池、动力电池能量包等）、民用电池（含端面焊、常规KH等）、混合动力总成系统（含油电混合动力、插电式混合动力及纯电动总成系统）以及混合动力汽车示范运营等五大板块。

电池类主要产品及生产序列示意如下图：



混合动力总成系统组成结构示意图如下：



公司的经营模式包括：

- （1）生产并销售混合动力专用镍产品给镍氢动力电池生产厂商；
- （2）生产并销售镍氢动力电池极片给镍氢动力电池生产厂商；
- （3）生产并销售镍氢动力电池及能量包给国内外混合动力整车企业及其他企业；
- （4）生产并销售混合动力总成系统给混合动力整车企业；
- （5）生产并销售镍氢动力电池给混合动力总成系统企业；
- （6）通过网络约车运营平台、出租车节油分成结算平台，以及汽车融资租赁业务平台进行混合动力汽车运营推广。

针对公司行业发展情况，公司关于公司未来发展的讨论与分析进行了详细论述，详见本报告第四节。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、打造完整产业链优势

公司拥有从原材料到混合动力总成系统的完整产业链，拥有全球领先的 HEV 电池专用泡沫镍、正负极片、动力电池、动力电池能量包、混合动力总成系统生产能力，完全掌握了产品“一致性”核心制造技术，具备高度自动化的生产线、先进的精益管理和精益制造经验，其产品品质优势明显。

### 2、产品国内外市场订单优势

湖南科霸获得日本丰田的汽车动力电池极片订单2017年达到8.50万台套，2018年达到11.28万台套。自2014年开始公司在上海、佛山推广插电式混合动力客车，并与中车、安凯、松正等整车企业深度合作，产品成功帮助这些整车企业的产品成功进入工信部新能源汽车销售目录，并为之签订了战略合作协议、采购协议，已开始逐步批量供货。CHS 公司获得浙江吉利汽车零部件采购有限公司采购 5000 台套 CHS 混合动力总成系统的订单。常德力元、兰州科力远产品国外出口订单稳定。

### 3、研发及技术优势

公司一直致力于混合动力总成系统、镍系列电池及其关键原材料泡沫镍的研制、开发和生产销售业务，建立了基于一个中心（先进储能材料国家工程研究中心）、四个科研平台（深圳、日本名古屋、长沙、上海）的研发能力，拥有较强的技术研发能力，拥有 529 项国内专利和 6 项国际专利，动力总成系统技术总体达到国际领先水平。

### 4、客户优势

在多年的生产经营活动中，公司严格自律、诚实守信，公司自主开发的各个产品以价格合理、安全性高、性能优越等优势赢得了市场的广泛认可。公司产品行销国内外，公司与日本丰田、日本松下（无锡）、PEVE、SAFT、美国 iRobot、VTech、吉利等国际知名企业建立了长期、稳定、良好的合作关系。公司稳定的客户群体及良好的企业形象不仅有助于公司继续巩固现有的市场地位，同时为公司新产品的市场推广打下了坚实的市场基础。

#### 5、人才优势

公司以钟发平博士为核心组建先进储能材料研发团队，汇聚了国内外多名电池行业知名专家及中南大学的科研骨干。公司以丸山弘美先生为带头人组建了精益制造管理团队，公司全面导入精益管理。公司以 CHS 公司张彤博士为首组建了科力远混合动力系统研发团队，汇集了日本、德国及国内动力总成行业的专家。公司分期派遣技术人员赴日本进行研修，更深入学习先进的电池技术、开发理念、质控方法，员工整体软实力得到明显加强。公司在日本名古屋组建混合动力总成系统研究院，进一步加强公司在混合动力整车开发与设计的咨询服务能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内公司坚决贯彻“两个重点带动一条产业链”的战略，即以混合动力总成系统平台构建、混合动力汽车示范运营为重点，带动关联产业——动力电池、材料及其它关键零部件产品协同发展。

#### 1、混合动力总成系统业务

报告期内，CHS 公司通过增资和股权收购持有福工动力 50.69%的股权。福工动力现已全面启动年产 3 万套新能源商用车动力系统总成项目，助力 CHS 公司的 CHS1800、CHS2800 以及 CHS18000 三款产品的商业化进程，全面覆盖 6 米-12 米城市客车、物流车以及环卫车等商用车领域。

报告期内，CHS 项目迁址佛山。长安汽车、吉利集团、云内动力正式对 CHS 公司增资入股。除吉利外，公司已经与长安、海马、北汽银翔等多家国内整车厂全面展开基于 CHS 系统平台的产品合作和技术研发，国内首款搭载 CHS 公司动力总成系统的汽车吉利帝豪 EC7 已经交车，进入网约车市场。

#### 2、混合动力示范运营业务

报告期内，公司积极推广搭载“科力远镍氢动力电池”的混合动力汽车，在上海、深圳、佛山、长沙等 10 余个城市开展混合动力公交大巴、出租车和专车运营业务。公司与中车时代签订战略合作框架协议，未来三年内合作推广搭载科力远镍氢动力电池的整车 5000 辆，报告期内公司接到中车时代电动 573 台镍氢动力电池能量包的采购订单，已全部完成交付。2016 年 10 月，公司与一汽丰田签署绿色战略合作协议，一汽丰田向科力远优先提供 3000 辆卡罗拉双擎，用于公司混合动力示范推广运营。吉利正式向公司交付 400 台搭载 CHS 混动系统总成的帝豪 EC7。至此，混动示范运营实现了合资品牌混动汽车、国产混动汽车并进推广的格局。

#### 3、动力电池业务

报告期内，公司与丰田等合资的科力美汽车动力电池有限公司投产，年产能为 11.3 万台套，主要满足一汽丰田、广汽丰田的需求。公司镍氢动力电池生产线扩建工程开工，扩建完成后，产能将增加到 12 万台套 THS 车用动力电池极片和 4 万台 CHS 车用动力电池。

#### 4、电池材料及民用电池业务

常德力元新园区全面建成投产，并顺利通过丰田第二次量产判断。金科公司 HEV 材料自制事业进展顺利，已进入量产准备阶段。民用电池业务克服了市场竞争加剧、报价下调的不利条件，强化 QCDS，使传统业务盈利水平进一步巩固。工程中心检测室成功获得了中国质量认证中心(CQC)委托检测实验室的授权及 UL 美华正式授权的 UL 目击测试实验室资质。

报告期内，公司启动非公开发行 A 股股票，拟融资不超过 15 亿元，用于动力电池、泡沫镍项目的建设及氢燃料电池混合动力总成系统的进一步开发与产业化，2016 年 12 月，公司本次非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会审核通过。

## 二、报告期内主要经营情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 522,766.70 万元，较上年同期增长 36.96%；归属于母公司所有者权益 130,715.88 万元，较上年同期下降 12.34%；公司本期实现营业收入 170,015.59 万元，较上年同期增长 51.15%；归属于母公司的净利润-21,160.81 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,700,155,918.75	1,124,789,539.71	51.15
营业成本	1,604,242,400.13	996,630,260.83	60.97
销售费用	60,155,130.12	42,645,517.86	41.06
管理费用	191,071,142.50	148,305,104.75	28.84
财务费用	25,499,452.60	23,352,104.18	9.20
经营活动产生的现金流量净额	-192,633,497.54	139,516,950.98	-238.07
投资活动产生的现金流量净额	-336,896,045.79	-254,015,964.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	739,987,074.49	196,776,118.01	276.06
研发支出	111,086,589.78	103,816,934.80	7.00

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，2016 年实现营业收入 1,700,155,918.75 元，较去年同期增长 51.15%；营业成本本期发生 1,604,242,400.13 元，较去年同期增长 60.97%

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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（泡沫镍、钢带）	183,205,379.52	138,969,223.70	24.15	-2.69	-6.48	增加 3.08 个百分点
民用电池（端面焊、常规 KH）	332,437,917.20	266,032,685.33	19.98	-13.64	-16.92	增加 3.17 个百分点
动力电池及正负极片	331,724,588.73	368,772,988.25	-11.17	52.34	73.17	减少 13.37 个百分点
混合动力系统（含插电式）	50,624,815.95	52,496,649.56	-3.70	1,284.80	1,063.97	增加 19.67 个百分点
纯电动系统	49,576,676.77	42,901,974.71	13.46	100.00	100.00	增加 13.46 个百分点
贸易	696,590,252.77	696,809,674.73	-0.03	131.75	131.79	减少 0.01 个百分点
其他	55,996,287	38,259,203.8	31.68	89.14	293.33	减少 35.47

	.81	5				个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
内销	1,103,380,100.45	1,083,846,668.64	1.77	109.16	123.20	-6.18
外销	596,775,818.30	520,395,731.49	12.80	4.47	3.32	增加0.97个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
泡沫镍	309.19 万平米	297.13 万平米	17.79 万平米	20.90	15.94	210.47
钢带	553.66 吨	564.55 吨	7.98 吨	-1.00	3.42	-57.69
端面焊	2,326.15 万只	2,518.88 万只	4.16 万只	-9.15	-4.24	-97.89
常规 KH	4,886.37 万只	5,063.99 万只	72.80 万只	70.14	55.61	-70.93
正极片	1,362.15 万枚	1,375.90 万枚	37.96 万枚	73.41	87.50	-26.59
负极片	487.4 万米	488.80 万米	16.03 万米	28.28	30.05	-7.98
混合动力系统 (HEV)	522 台套	135 台套	387 台套	1,833.33	400.00	100.00
混合动力系统 (PHEV)	415 台套	413 台套	2 台套	100.00	100.00	100.00
纯电动系统 (EV)	136 台套	132 台套	10 台套	100.00	100.00	100.00

## (3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
镍产品 (泡沫镍、钢带)	原材料	91,710,094.51	65.99	103,298,020.14	69.52	-11.22	
	人工成本	19,411,232.88	13.97	13,635,536.29	9.18	42.36	
	制造费用	11,955,336.26	8.60	16,165,521.50	10.88	-26.04	
	燃料动力	15,892,56	11.44	15,492,8	10.43	2.58	

		0.05		51.54			
	小计	138,969,223.70	100.00	148,591,929.47	100	-6.48	
民用电池 (端面焊、 常规 KH)	原材料	232,737,948.59	87.48	265,378,720.08	82.87	-12.30	
	人工成本	17,456,398.08	6.56	35,918,493.44	11.22	-51.40	
	制造费用	13,342,434.00	5.02	15,876,906.85	4.96	-15.96	
	燃料动力	2,495,904.66	0.94	3,049,846.97	0.95	-18.16	
	小计	266,032,685.33	100.00	320,223,967.33	100	-16.92	
动力电池及 正负极片	原材料	288,885,660.97	78.34	158,506,631.27	74.43	82.25	
	人工成本	16,193,101.86	4.39	18,872,327.88	8.86	-14.20	
	制造费用	50,606,418.35	13.72	27,605,857.44	12.96	83.32	
	燃料动力	13,087,807.07	3.55	7,969,431.57	3.74	64.23	
	小计	368,772,988.25	100.00	212,954,248.16	100	73.17	
混合动力系 统 (HEV、 PHEV)	原材料	40,315,631.93	76.80	3,602,987.73	79.48	1,018.95	
	人工成本	7,275,718.71	13.86	531,131.79	11.72	1,269.85	
	制造费用	4,648,120.63	8.85	376,030.26	8.30	1,136.10	
	燃料动力	257,178.23	0.49	23,000.00	0.51	1,018.17	
	小计	52,496,649.50	100.00	4,533,149.78	100.00	1,058.06	
纯电动系统 (EV)	原材料	41,237,157.16	96.12	0.00	0.00	100.00	
	人工成本	425,820.66	0.99	0.00	0.00	100.00	
	制造费用	1,184,075.64	2.76	0.00	0.00	100.00	
	燃料动力	54,921.25	0.13	0.00	0.00	100.00	
	小计	42,901,974.71	100.00	0.00	0.00	100.00	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 71,745.72 万元，占年度销售总额 42.20%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 52,305.55 万元，占年度采购总额 32.6%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

适用 不适用

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,571,852.41
本期资本化研发投入	85,514,737.37
研发投入合计	111,086,589.78
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.53
公司研发人员的数量	603
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	20.85
研发投入资本化的比重 (%)	76.98

### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,377,498,460.97	26.35	589,716,848.76	15.45	133.59	主要系本期获得 5.73 亿元农发专项建设基金增加货币资金所致。
应收票据	28,232,343.28	0.54	14,804,763.18	0.39	90.70	主要系期末票据结算业务增加所致。
应收账款	205,862,950.76	3.94	150,425,808.53	3.94	36.85	主要系本期收购福建福工其带入应收账款以及科霸

						公司、CHS 公司增加应收账款所致。
预付款项	54,588,821 .72	1.04	11,249, 068.25	0.29	385.27	主要系期末预付材料款及混动示范运营业务预付购车款增加所致。
其他应收款	119,434,64 5.03	2.28	85,067, 422.11	2.23	40.40	主要系本期常德力元增加应收资产处置款所致。
存货	258,062,34 1.79	4.94	161,559 ,207.88	4.23	59.73	主要系本期收购福建福工其带入存货以及CHS公司本期投产、科霸公司增加存货所致。
长期应收款	56,236,506 .74	1.08			100.00	主要系本期新增融资租赁业务以及分期销售收款业务所致。
固定资产	1,263,465, 116.10	24.17	975,700 ,250.21	25.56	29.49	主要系本期常德力元新园区转固所致。
在建工程	93,310,868 .40	1.78	200,234 ,675.47	5.25	-53.40	主要系本期子公司常德力元新园区转固所致。
其他非流动资产	121,415,60 8.19	2.32	64,979, 942.47	1.70	86.85	主要系期末支付设备款、土地款、工程款所致。
短期借款	682,401,48 5.48	13.05	341,770 ,000.00	8.95	99.67	主要系本期因业务扩张而新增短期借款所致。
应付票据	458,922,18 9.32	8.78	362,754 ,177.08	9.50	26.51	主要系本期票据结算业务增加所致。
应付账款	315,271,17 3.56	6.03	142,506 ,852.13	3.73	121.23	主要系本期收购福建福工其带入应付账款以及期末货款、工程款增加所致。
长期借款	360,000,00 0.00	6.89			100.00	主要系期末本公司增加长期借款用于项目投资所致。
长期应付款	238,500,00 0.00	4.56	477,000 ,000.00	12.50	-50.00	主要系本期支付上海华普可转债款项减少长期应付款所致。
专项应付款	573,000,00 0.00	10.96	0.00		100.00	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专项应付款所致。
其他非流动负债	7,690,000. 00	0.15	40,785, 524.00	1.07	-81.15	主要系本期确认常德力元老厂搬迁资产处置所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	703,094,850.39	
其中：银行存款	573,000,000.00	合同约定受限，详见本财务报表附注十四（二）3之相关说明
其他货币资金	130,094,850.39	票据及信用证保证金

应收账款	4,864,355.61	短期借款质押
在建工程	2,522,862.20	短期借款抵押
固定资产	121,271,310.78	短期借款抵押
无形资产	5,150,147.52	长期借款抵押
合计	836,903,526.50	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

据全国乘用车市场信息联席会统计，2016 年我国混合动力乘用车（不含进口混合动力车）国产产销量达 80988 万台，较去年增长 515.41%，混合动力汽车在国内市场的销售已经超越新能源汽车中的插电式混合动力汽车。

工信部委托中国汽车工程学会、中国汽车工程研究院等组织行业力量开展节能与新能源汽车技术路线图的研究及编制工作。2016 年 10 月中国汽车工程研究院发布《中国节能汽车蓝皮书：中国节能汽车发展报告（2015~2016）》指出乘用车应重点发展混合动力，到 2020 年混合动力乘用车占整体乘用车比例达到 8%。2016 年 11 月中国汽车工程学会正式发布节能与新能源汽车技术路线图，指出节能汽车的总体思路以混合动力技术为重点，混合动力乘用车 2025 年占比为 20%，乘用车平均油耗达到 3.6 升/百公里。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期公司收购并增资福建省福工动力技术有限公司，收购佛山科力远汽车科技服务有限公司，新设深圳科力远融资租赁有限公司及佛山科力远混合动力科技有限公司，增资科力远混合动力有限公司。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

①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 公司将以人民币 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。

②经公司第五届董事会第三十三次会议审议通过，公司以 18.86 万元的价格购买科力远集团持有的佛山科力远汽车科技服务有限公司 100%的股权。

③经公司第五届董事会第三十五次会议审议通过，公司全资子公司佛山科力远汽车科技服务有限公司出资 2250 万美元，公司全资子公司香港科力远能源科技有限公司出资 750 万美元，共同设立深圳科力远融资租赁有限公司。

④经公司第五届董事会第三十八次会议及公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司控股子公司科力远混合动力技术有限公司认缴 140,000 万元，佛山绿岛富达投资合伙企业（有限合伙）出资 60,000 万元，共同设立佛山科力远混合动力科技有限公司。

⑤经公司第五届董事会第三十九次会议及公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司与浙江吉利控股集团有限公司、上海华普汽车有限公司、重庆长安汽车股份有限公司、重庆长安新能源汽车有限公司、昆明云内动力股份有限公司就增资或投资 CHS 公司的相关事宜签订《科力远混合动力技术有限公司增资扩股协议》。公司以现金向 CHS 公司增资人民币 6.95 亿元，本轮增资完成后，公司持有 CHS 公司 51.02%的股份。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

期末以公允价值计量的金融资产为镍板套保衍生金融工具，根据期末镍板期货合约价格确定其公允价值。

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

经公司第五届董事会第二十六次会议审议通过，公司向长沙经济技术开发区集团有限公司转让其所持有的长沙经济技术开发区投资控股有限公司 25%股权，转让价款为人民币 1650 万元。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位名称	主要业务	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	泡沫镍及其系列产品的开发、生产、销售	10,008.00	92.01	677,908,994.56	125,329,676.58	-4,032,241.62
金川科力远电池有限责任公司	泡沫镍及其系列产品的开发、生产、销售	51,000.00	51.00	652,025,402.93	464,078,338.19	10,162,691.63
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	混合动力汽车用动力电池极片与电池组的生产与销售	45,000.00	100.00	974,511,804.56	393,341,058.42	-87,771,814.93
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、燃料电池材料的研究开发及技术服务，电池检测服务。	10,000.00	84.38	797,661,012.22	196,821,600.76	-9,115,254.98
佛山科力远汽车科技服务有限公司	汽车技术咨询服务；销售：汽车、二手汽车、汽车零部件、汽车用品；汽车租赁服务。	1,000.00	100.00	71,543,603.80	9,965,618.12	-34,381.88
科力远混合动力技术有限公司	汽车零配件的销售，电机、轴承、齿轮和传动部件的制造；汽车零部件及配件制造（含汽车发动机制造）；节能环保产品销售	133,982.07	51.00	1,938,162,146.12	1,315,173,930.54	-92,826,110.69

湖南省稀土产业集团有限公司	稀土资源及其矿产品、副产品的分离冶炼、深加工、购销及相关技术研发；经营公司所属企业自产的产品及技术出口业务；进口公司所属企业生产、科研所需要的原辅材料、仪器设备；国家授权范围内的资产经营（以上经营项目中涉及国家法律、法规和国务院决定规定应报经有关部门批准或核发许可证的，经批准或取得许可证方可经营）。	10,000.00	30.00	101,273,742.96	100,884,298.64	-41,596.33
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。	32,270.67	40.00	866,880,125.32	199,486,234.80	-84,961,257.62

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### (1) 镍氢动力电池行业

镍氢动力电池在全球市场占有率已形成 PEVE 为最大、松下次之（包含收购的日本三洋）、科力远（包含收购的日本湘南）第三的格局，公司业务规模在国内市场占据第一位置。

镍氢动力电池有冲放功率大、回收率高、安全性强的电池特性，从 1997 年首次应用于丰田汽车的 PRIUS 混合动力车型上，至今已经近 20 年，期间整个镍氢动力电池产业不断研发创新和提升性能，仍然占据着混合动力汽车市场超过 80% 的份额，且在未来氢燃料电池汽车里仍然适用。

湖南科霸成为 2015 年第一批入选工信部发布的《〈汽车动力蓄电池行业规范条件〉企业目录》名单的企业。伴随着混合动力汽车市场规模的不断扩大，对于其核心部件的镍氢动力电池及极片产品的需求将与日俱增，报告期内，公司动力电池业务收入 3.31 亿元，同比增长 52.34%。

##### (2) 混合动力汽车行业

混合动力汽车已经在全球发展近 20 年，我国把混合动力汽车列在节能与新能源汽车产业领域中的节能汽车范畴，《中国制造 2025》、《中国节能汽车蓝皮书：中国节能汽车发展报告（2015~2016）》已经明确提出大力发展混合动力乘用车、逐步发展混合动力商用车。近期，我国汽车市场的主要发展方向是新能源车，虽然新能源车的突破能够使我们迅速跨越到世界汽车第一阵营，实现产业突破。而我国的汽车产业产销主体商品仍是 2700 多万台的常规能源汽车，节能与新能源的并重也是重大发展方向，常规能源车是长期主力。

目前的乘用车行业的最大压力就是降低油耗实现 4 阶段油耗目标，2017 年的乘用车油耗目标是平均单台 6.4 升/100 公里，到 2020 年平均综合油耗要达到 5.0L/100 公里水平，2016~2020 年油耗平均年降 6.7%。

随着四阶段油耗指标压力不断加大，自主品牌的推进降油耗的手段主要是新能源车，而常规领域的降油耗动力不足。加快推进混合动力汽车产业协作研发与大规模产业化是大势所趋，而很多节能汽车技术在未来新能源车上仍是有用的。常规能源车未来相当长的一段时期内仍是汽车产品主力，混合动力汽车的销量提升是企业满足燃料限值的关键。

另外，自 2016 年 4 月 1 日开始在部分省市实行并拟于 2017 年 1 月 1 日扩大至全国范围实施的第五阶段排放标准（“国五排放标准”）相比国四排放标准，氮氧化物（NOx）排放降低了 28%，碳氢化合物和氮氧化物（HC NOx）总和指标降低了 23%。为满足日趋严格的油耗及尾气排放标准，

大力发展混合动力技术及其产品在节能与新能源汽车领域的应用是各大车厂较为现实的选择，未来发展前景良好。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司未来发展战略目标是成为全球领先的混合动力总成系统综合解决方案供应商，动力电池及电池材料供应商。公司未来将以混合动力总成、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，形成混合动力系统平台、镍氢电池和泡沫镍原材料的全产业链布局；并将以深度油电混合动力为契机，全面融入国际高端产业分工，矢志成为全球节能与新能源汽车产业的领先企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

报告期内，由于国内混合动力汽车销售市场的增长，公司主营业务销量增长，实现营业总收入 17.0015 亿元，同比增长 51.15%，其中动力电池收入 3.31 亿元，同比增长 52.34%。报告期内，公司亏损 2.11 亿元，主要由于 2016 年是国内国产混合动力汽车的元年，市场还处于起步阶段，公司 HEV 相关产品中，虽然动力电池及极片产品销售较上年有较大增长，但由于固定成本较大，单位产品固定摊销较高，导致毛利率偏低，仍未达到盈亏平衡；混合动力总成系统产品目前处于规模化产能建设期，期间费用及研发投入较大；另参股公司科力美公司本年度处于工厂建设期和投产运营初期，期间费用较高。以上因素综合影响，导致公司亏损增加。2017 年，随着公司动力电池达到盈亏平衡点、多款 CHS 总成产品的批量上市以及公司生产成本的全力控制与下降，公司营业收入有望实现 75%以上增长，经营业绩将会积极改善。

### 1、CHS 现有产能释放，加快 CHS 新产能建设

混合动力总成将实现上海基地 CHS 系统产能满负荷生产。除吉利帝豪 EC7 用 HEV 动力总成系统批量生产外，将新推出一款 HEV 及 PHEV 产品。全力实现搭载于 BUS 上的 CHS18000 系统和镍氢电池包的销售以及搭载于商用车上的 CHS1800 系统和镍氢电池包的销售。2017 年，全力以赴建设 CHS 佛山项目建设，确保首期工程将于 2017 年正式建成、投产。

### 2、动力电池全力降成本，加快拓展销售业务领域

公司将拿出超常举措，强化经营预算管理和内部采购控制，提高管理水平和日常经营效率，降低生产成本。通过圆电新产品开发，强化 HEV 镍氢电池包新产品研究开发，进一步拓展插电式大巴用动力电池市场，增强溢价能力扩大业务销售规模。通过 C 极板扩产工程、新工厂建设实现事业扩大，持续增强发展后劲和可持续经营能力。

### 3、全面推进混合动力汽车示范运营推广，实现可盈利的经营模式创新

混合动力示范运营推广是出于公司战略推进的需要，是公司未来两年实施“百城计划”的需要。混合动力示范运营推广以“一个领域，两个手段、三大平台”为主要推广方向，一个领域是集中在公交车、出租车、网约车等公共出行领域；两个手段是指运用市场驱动和资本驱动两大手段，来推动混合动力汽车的销量；三个平台即网络约车运营平台、出租车节油分成结算平台，以及汽车融资租赁业务平台。公司将整合整车厂、互联网出行平台、汽车金融、汽车线下运营公司、保险以及汽车后服务，形成多位一体的生态体系。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、主要原材料价格波动风险

公司主要原材料为电解镍、合金粉等，该等原材料受市场镍价及稀土行情影响波动较大，因此镍及稀土价格的波动对公司的生产成本具有较大影响。镍及稀土价格受到供求关系、国际经济、政治、行业政策以及经济周期等多种因素影响，价格波动较为明显，增加了公司成本控制、原材料采购管理的难度。原材料的价格波动将影响公司的毛利率水平，且如果原材料的价格维持高位运行，公司为生产需要采购原材料时将占用大量的流动资金，对公司的短期融资能力、存货管理能力以及资产运营能力提出了更高的要求。

### 2、混合动力汽车市场发展低于预期的风险

#### (1) 油价维持低位影响混合动力汽车推广

公司主要为混合动力汽车提供动力电池、混合动力总成系统及其关键零部件和材料。若未来油价出现持续性的下跌或维持低位，部分消费者可能会保持原有传统燃油汽车的消费习惯，造成混合动力汽车对于传统燃油汽车的替代进程放缓，使得混合动力汽车销量增速下降，影响公司的经营业绩。

(2) 国家相关政策出台、落地未及预期或后续出现调整

若国家未来放松油耗规定的执行、放缓混合动力汽车发展的各项扶持政策，则将使国内混合动力汽车市场的发展受到影响。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步完善公司的利润分配政策，建立科学、持续、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，维护投资者合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》等相关文件规定，结合公司实际情况，经公司2016年第二次临时股东大会通过，制定了公司未来三年（2016-2018年）股东回报规划。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016年	0	0	0	0	-211,608,133.35	
2015年	0	0	5	0	7,463,832.52	
2014年	0	0	8	0	-45,938,879.22	

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
保荐人	高盛高华证券有限责任公司	2,000,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第五届董事会第二十九次会议及 2015 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，第五届董事会第四十次会议及 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于确定 2016 年度审计费用的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构，审计费用 80 万元人民币。同意聘任天健会计师事务所为内控审计机构，审计费用为 20 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司第五届董事会第三十三次会议审议通过了《关于第一期员工持股计划存续期展期一年的议案》，即存续期由 2015 年 4 月 14 日至 2016 年 10 月 13 日变更为：2015 年 4 月 14 日至 2017 年 10 月 13 日。

公司第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更公司第一期员工持股计划资产管理机构的议案》，公司第一期员工持股计划原管理人为中信证券股份有限公司，现变更为西藏信托有限公司，公司第一期员工持股计划认购标的对应由原中信证券股份有限公司作为管理人设立的中信证券科力远投资 1 号集合资产管理计划，变更为由西藏信托有限公司设立的西藏信托-浦顺 12 号集合资金信托计划。公司第一期员工持股计划托管人由中信银行股份有限公司，变更为上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行。

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司 2016 年 8 月 16 日召开的第五届董事会第三十三次会议审议通过，公司与关联方科力远集团签订《股权转让协议》，以 18.86 万元的价格购买其所持佛山科力远汽车科技服务有限公司 100% 的股权。 <sup>2</sup>	详见 2016 年 8 月 18 日公司在上海证券交易所网站披露的《公司关于收购资产暨关联交易的公告》（公告编号：临 2016-064）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 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	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署	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

	系			日)									
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	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							57,300.00						
公司及其子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							15,214.98						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							8,989.98						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							66,289.98						
担保总额占公司净资产的比例（%）							44.94%						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							66,289.98						
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							公司为长沙高新控股集团总公司提供的担保是对《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。						

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 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

### （四） 其他重大合同

适用 不适用

①经公司第五届董事会第三十三次会议及公司2016年第三次临时股东大会审议通过，公司与佛山市禅城区人民政府及CHS公司就CHS公司迁址至佛山市禅城区人民政府所辖禅城区并投资建设中国混合动力及传动系统总成技术平台相关事宜签署了《中国混合动力及传动系统总成技术平台项目迁址佛山（禅城）合作协议书》。

②经公司第五届董事会第三十六次会议审议通过，公司与长沙国家高新技术产业开发区管理委员会就中国混合动力及传动系统总成技术平台项目签订《项目投资终止合同》，公司已按合同约定支付长沙国家高新技术产业开发区管理委员会搬迁补偿费。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2016年7月18日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票的相关议案。2016年9月12日，公司提交的《湖南科力远新能源股份有限公司上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料获得中国证券监督管理委员会受理。2016年12月28日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行A股股票申请获得审核通过。目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件后另行公告。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，科力远注重企业诚信经营，注重回报投资者，积极实践公司治理、环境保护、地方参与、员工权益维护等方面的社会责任，追求经济、社会及环境共存共荣的永续发展。公司一直致力于节能与新能源产业的发展，始终坚定不移地推进HEV战略，布局了一条从储能原材料、电池材料到先进电池、汽车动力电池、混合动力总成系统、电池回收的完整产业链体系。同时，在产品经营上始终保持混合动力关键零部件领域的竞争力，在动力总成上展开与国内车厂的合作，共同打造我国混合动力总成系统国家级平台，助推中国汽车工业的节能减排与转型升级。报告期内，公司积极开展公共出行领域的混合动力汽车运营推广，现已在上海、深圳、佛山、长沙等10余个城市开展混合动力公交大巴、出租车和专车运营业务。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

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
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、普通股股份总数	927,380,220	100			463,690,110		463,690,110	1,391,070,330	100
-----------	-------------	-----	--	--	-------------	--	-------------	---------------	-----

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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1,391,070,330股，于2016年5月31日实施完毕。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

因2016年度送转股，公司股份总数较2015年末增加463,690,110.00股，导致2015年度每股收益由0.0084元减少为0.0054元，每股收益减少0.003元，对最近一期（2016年第三季度）每股收益没有影响。本次股份变动对最近一年和最近一期每股净资产没有影响。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

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1,391,070,330股，于2016年5月31日实施完毕。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	52,499
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	52,182
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	0	质押	95,330,000	境内非国有 法人
钟发平	33,881,143	101,643,428	7.31	0	无		境内自然人
郑文平	11,153,707	40,230,621	2.89	0	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
高雅萍	12,422,397	31,159,553	2.24	0	未知		未知
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	9,886,636	29,660,000	2.13	0	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	26,102,544	27,288,444	1.96	0	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			
高雅萍	31,159,553		人民币普通股	31,159,553			
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			
季爱琴	16,500,000		人民币普通股	16,500,000			
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			
缪文琴	13,289,621		人民币普通股	13,289,621			
蒋水良	13,050,000		人民币普通股	13,050,000			

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

√适用 □不适用

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

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

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

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

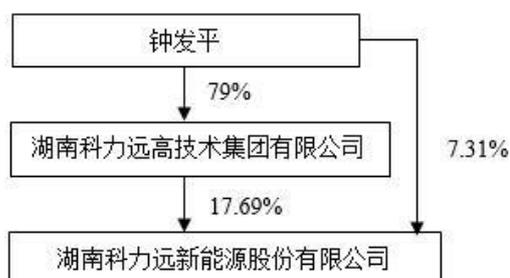
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钟发平	董事长	男	52	2014-07-30	2017-07-30	67,762,285	101,643,428	33,881,143	分红送转	1	是
张聚东	副董事长、总经理	男	48	2014-07-30	2017-07-30	400,729	601,094	200,365	分红送转	1	是
刘滨	董事	男	46	2014-07-30	2017-07-30	0	0	0		1	否
丸山弘美	董事、前执行总经理	男	65	2014-07-30	2017-07-30	0	0	0		138	否
刘彩云	董事、副总经理、财务总监	男	47	2014-08-16	2017-07-30	210,011	315,017	105,006	分红送转	57.82	否
罗天翼	董事	男	46	2014-07-30	2017-01-02	0	0	0		1	是
邓超	独立董事	男	52	2014-07-30	2017-07-30	0	0	0		5	否
何红渠	独立董事	男	53	2014-07-30	2017-07-30	0	0	0		5	否
蔡艳红	独立董事	女	43	2016-11-15	2017-07-30	0	0	0		0.62	否
殷志锋	监事	男	55	2014-07-30	2017-07-30	0	0	0		1	是
颜永红	监事	男	47	2014-07-30	2017-07-30	0	0	0		21.12	否
王皓月	监事	女	39	2014-07-30	2017-07-30	0	0	0		8.83	否
赵丽萍	董事会秘书	女	42	2015-03-06	2017-07-30	0	0	0		52.68	否
易显科	副总经理	男	46	2014-08-16	2017-01-01	0	0	0		66.88	否

黄尔佳	董事（离任）	男	54	2014-07-30	2016-07-18	12,855	19,282	6,427	分红送转	67.51	否
刘曙萍	独立董事（离任）	女	47	2014-07-30	2016-11-15	0	0	0		4.38	否
合计	/	/	/	/	/	68,385,880	102,578,821	34,192,941	/	432.84	/

姓名	主要工作经历
钟发平	现任公司董事长、科力远集团董事长、工程中心董事长、科力美董事长、CHS 公司董事长、湖南桃花源农业科技股份有限公司董事。
张聚东	曾任科力远集团总裁，现任公司副董事长、总经理、金川科力远董事长、工程中心董事、科力远集团董事、欧力科技执行董事。
刘滨	曾任公司董事兼执行总经理、科力远集团副总裁，现任公司董事、北京盖娅互娱网络科技有限公司董事会秘书。
丸山弘美	日本籍，曾任中国天津根来环保有限公司副总经理，公司执行总经理，现任公司董事，日本湘南 Corun Energy 株式会社董事、科力美董事、科力远 CHS 日本技研株式会社董事。
刘彩云	曾任湖南永利化工股份有限公司董事、总会计师兼董事会秘书，衡阳中盐天友化工有限公司董事长、总经理，中盐湖南株洲化工集团有限公司总会计师兼株洲化工集团诚信有限公司董事、湖南永利化工股份有限公司董事、衡阳中盐天友化工有限公司董事长、株洲南方石英科技有限公司董事长。现任公司董事、副总经理、财务总监，湘南董事、湖南稀土董事、科霸公司董事、金川科力远董事、工程中心董事、科力美监事。
邓超	中南大学商学院教授、博士生导师，现任中南大学商学院金融系主任，奥特佳新能源科技股份有限公司独立董事、公司独立董事。
何红渠	管理学博士，中南大学商学院教授，博士研究生导师，现任中南大学商学院教授、湖南三德科技股份有限公司独立董事、湖南长高高压开关集团股份公司独立董事、力合科技（湖南）股份有限公司独立董事、盐津铺子食品股份有限公司独立董事、公司独立董事。
蔡艳红	北京工商大学会计专业。曾任深圳华鹏会计师事务所项目经理、深圳南方民和会计师事务所项目经理、深圳市国际企业股份有限公司财务总监、深圳科士达科技股份有限公司副总经理、财务负责人、董事会秘书，现任公司独立董事。
罗天翼	现任科力远集团董事，持有科力远集团 15% 股权。任上海科能翼达新能源投资发展有限公司执行董事、总经理。
殷志锋	曾任科力远集团董事、公司副总经理、湖南世外桃源生态农庄有限公司总经理，现任公司监事会召集人、科力远集团监事、CHS 公司监事。
颜永红	现任公司监事、审计经理。
王皓月	现任公司招聘主管、公司职工监事。
赵丽萍	曾任湖南金健米业股份有限公司企划总经理、行政总监，湖南金龙国际铜业集团有限公司运营总监、产业发展战略总监，公司总裁办主任、产业发展部部长、总裁助理、董事长助理，现任公司董事会秘书。
黄尔佳	曾任科霸公司营销副总经理、公司副总经理，现任 CHS 公司副总经理。
刘曙萍	硕士研究生，中国注册会计师、中国注册税务师。曾任中准会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所质量总监、湖南科力远新能源股份有限公司独立董事，现任大信会计师事务所（特殊普通合伙）长沙分所所长、湖南省注协会计师事务所第四届理事会理事、湘潭电机股份

	有限公司独立董事。
易显科	曾任益阳科力远总经理、公司副总经理、CHS 公司总经理，现任 CHS 公司常务副总经理、佛山混合动力副董事长、福建福工董事长。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、2016 年 12 月 31 日，丸山弘美辞去执行总经理职务，继续担任公司董事职务。2017 年 1 月 1 日，钟发平辞去公司总经理职务，继续担任公司董事长职务；易显科辞去公司副总经理职务。2017 年 1 月 2 日，罗天翼辞去公司董事职务。2017 年 1 月 8 日，陆裕斌担任公司董事职务。

2、2017 年 1 月 8 日，聘请张聚东任公司总经理，刘一任人力资源总监。2017 年 1 月 24 日，聘请张薇任企划运营总监，王彦斌、杨铁军、陈思任总经理助理。

3、张聚东、陆裕斌、殷志锋、赵丽萍、刘一、张薇、杨铁军、王彦斌、陈思自 2017 年 2 月 7 日至 2 月 10 日期间通过上海证券交易所证券交易系统买入公司股票共计 3,211,503 股，增持后持股数量如下：张聚东 1,413,094 股、陆裕斌 330,500 股、殷志锋 201,800 股、赵丽萍 812,402 股、刘一 121,700 股、张薇 203,000 股、杨铁军 222,700 股、王彦斌 122,101 股、陈思 404,800 股。

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟发平	湖南科力远高技术集团有限公司	董事长	2001 年 6 月	
张聚东	湖南科力远高技术集团有限公司	董事	2009 年 3 月	
罗天翼	湖南科力远高技术集团有限公司	董事	2016 年 4 月	
殷志锋	湖南科力远高技术集团有限公司	监事	2014 年 7 月	

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟发平	湖南桃花源农业科技股份有限公司	董事	2015 年 8 月	
邓超	中南大学商学院	金融系主任	2011 年 3 月	

	奥特佳新能源科技股份有限公司	独立董事	2015 年 10 月	
何红渠	中南大学商学院	教授	2002 年 9 月	
	湖南三德科技股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月	
	湖南长高高压开关集团股份公司	独立董事	2016 年 9 月	
	力合科技（湖南）股份有限公司	独立董事	2016 年 4 月	
	盐津铺子食品股份有限公司	独立董事	2014 年 8 月	
蔡艳红	深圳科士达科技股份有限公司	副总经理、财务负责人	2013 年 12 月	
	深圳市新国都技术股份有限公司	独立董事	2015 年 11 月	
刘滨	北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	董事会秘书	2013 年 12 月	
罗天翼	上海科能翼达新能源投资发展有限公司	执行董事、总经理	2014 年 3 月	

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，由公司股东大会决定董事、监事的报酬事项，由公司董事会决定高级管理人员的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司经营状况、岗位职责及业绩完成情况来确定，独立董事的津贴标准参照本地区同行业上市公司的整体水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在报告期内按月支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	432.84 万元

**四、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	聘任	聘任
刘曙萍	独立董事	离任	因工作原因辞职
蔡艳红	独立董事	聘任	聘任
罗天翼	董事	离任	因个人原因辞职
陆裕斌	董事	聘任	聘任

钟发平	总经理	离任	因个人原因辞职
丸山弘美	执行总经理	离任	因工作变动原因辞职
易显科	副总经理	离任	因工作变动原因辞职
张聚东	总经理	聘任	聘任
刘一	人力资源总监	聘任	聘任
张薇	企划运营总监	聘任	聘任
王彦斌	总经理助理	聘任	聘任
杨铁军	总经理助理	聘任	聘任
陈思	总经理助理	聘任	聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	115
主要子公司在职员工的数量	2,777
在职员工的数量合计	2,892
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,724
销售人员	97
技术人员	603
财务人员	95
行政人员	291
其他人员	82
合计	2,892
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	16
硕士	117
本科	493
大专以下	2,266
合计	2,892

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法规的规定，进一步完善及规范公司薪酬体系；完善了公司《中高层的薪酬体制》；进一步完善员工职位晋升通道；以能力和业绩为评价基础，创建公平公正的薪酬给付氛围；公司根据社会工资涨幅及公司实际经营情况，合理调整员工薪酬。

### (三) 培训计划

适用 不适用

2016年公司根据员工层次，分层级进行员工培训计划；公司学院针对核心人才及后备干部的培训持续进行；通过对中高层管理人员的文化价值观、制造技能、管理能力与领导水平的培养提高干部的综合素养；公司重视制造员工的精益化操作水平及现场管理水平，为使国内员工更深入学习先进的电池技术、开发理念、质控方法，普遍提升员工的综合工作能力，公司派遣了大量员工赴日本进行研修，公司员工的整体软实力得到明显加强，为精益化生产提供人才保障。公司各项培训制度、培训流程得到持续改进，满足了公司的快速发展需要。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。加强信息披露工作，充分保障投资者的合法权益，实现各方利益的均衡，共同推动公司的持续发展。

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

目前公司治理的具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上市规则》、《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的程序及相关要求召集、召开股东大会，历次股东大会均有律师现场见证。公司充分尊重和股东的利益，确保公司所有股东享有平等地位并能充分行使自己的权利。建立了与股东沟通的有效渠道，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，三次临时股东大会，均采用现场与网络投票相结合的方式召开，在运作中鼓励投资者参加股东会议，在公司重大决策方面发挥积极作用。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系：

公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会：

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

#### 4、关于监事与监事会：

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

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制：

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

#### 6、关于利益相关者：

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

#### 7、关于信息披露与透明度：

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等有关规定，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实、及时、准确、完整。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 18 日	http://www.sse.com.cn/	2016 年 1 月 19 日
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn/	2016 年 5 月 11 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 7 月 18 日	http://www.sse.com.cn/	2016 年 7 月 19 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn/	2016 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钟发平	否	15	15	8	0	0	否	1
张聚东	否	15	15	8	0	0	否	4
刘滨	否	15	14	9	1	0	否	1
丸山弘美	否	15	14	8	1	0	否	3
刘彩云	否	8	8	4	0	0	否	1
罗天翼	否	15	14	9	1	0	否	2
邓超	是	15	13	8	2	0	否	2
何红渠	是	15	15	7	0	0	否	3
蔡艳红	是	2	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会各司其职，按照各自的工作细则积极开展工作，分别对公司发展战略、内部审计、内控制度的建设、财务报告、关联交易、信息披露管理及高级管理人员的履职和薪酬等事项进行了审查。在提交董事会审议前，对以上事项进行反复论证，充分发挥了政策把关和专业判断作用。其历次会议所提重要意见和建议已上报董事会进行了审议，董事会决议已按规定披露。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司出具的《2016 年度内部控制自我评价报告》详见公司于 2017 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2016 年度内部控制自我评价报告》出具了《内部控制审计报告》（天健审〔2017〕2-80 号），认为：公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》详见公司于 2017 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

天健审（2017）2-79 号

湖南科力远新能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称科力远公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，科力远公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科力远公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三（二）所述，2016 年度因 CHS 项目搬迁至广东佛山，根据科力远公司与长沙高新区管委会签署的《项目投资终止合同》，控股子公司科力远 CHS 公司向长沙高新区管委会支付了搬迁赔偿资金 12,623.18 万元；同时根据科力远公司及科力远 CHS 公司与佛山市禅城区政府签订的《CHS 项目迁址佛山禅城合作协议书》，科力远 CHS 公司收到了佛山市禅城区政府拨付的搬迁补偿款 12,500.00 万元。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘钢跃

中国·杭州

中国注册会计师：郑生军

二〇一七年三月二十三日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：湖南科力远新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,377,498,460.97	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			
衍生金融资产		2,575,539.00	3,081,806.50
应收票据		28,232,343.28	14,804,763.18
应收账款		205,862,950.76	150,425,808.53
预付款项		54,588,821.72	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		119,434,645.03	85,067,422.11
买入返售金融资产			
存货		258,062,341.79	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		130,282,770.70	109,556,545.64
流动资产合计		2,176,537,873.25	1,142,459,238.21
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		56,236,506.74	
长期股权投资		110,059,783.52	144,056,765.47
投资性房地产			
固定资产		1,263,465,116.10	975,700,250.21
在建工程		93,310,868.40	200,234,675.47
工程物资		8,217,381.71	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		410,333,704.07	359,279,196.44
开发支出		949,982,859.49	915,522,629.75
商誉		14,453,465.63	
长期待摊费用		19,143,874.73	1,728,803.84
递延所得税资产		4,509,988.71	6,208,262.14
其他非流动资产		121,415,608.19	64,979,942.47
非流动资产合计		3,051,129,157.29	2,674,422,233.56
资产总计		5,227,667,030.54	3,816,881,471.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款		682,401,485.48	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		458,922,189.32	362,754,177.08
应付账款		315,271,173.56	142,506,852.13
预收款项		11,832,237.49	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		16,148,217.95	16,420,334.90
应交税费		33,424,835.46	33,046,799.03
应付利息			

应付股利			2,491,650.00
其他应付款		24,901,716.85	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		1,542,901,856.11	926,632,777.49
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		360,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		238,500,000.00	477,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		573,000,000.00	
预计负债			
递延收益		278,821,147.40	234,788,820.49
递延所得税负债		9,355,775.11	6,058,949.65
其他非流动负债		7,690,000.00	40,785,524.00
非流动负债合计		1,467,366,922.51	758,633,294.14
负债合计		3,010,268,778.62	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		138,054,331.64	587,143,754.54
减: 库存股			
其他综合收益		-49,679,111.77	-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		-202,305,657.91	9,302,475.44
归属于母公司所有者权益合计		1,307,129,988.06	1,491,160,812.78
少数股东权益		910,268,263.86	640,454,587.36
所有者权益合计		2,217,398,251.92	2,131,615,400.14
负债和所有者权益总计		5,227,667,030.54	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 12 月 31 日

编制单位: 湖南科力远新能源股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		193,332,383.86	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		422,700.00	465,400.00
应收账款		1,918,359.05	3,228,884.12
预付款项		2,614,980.54	1,946,962.15
应收利息		596,866.90	
应收股利		2,069,894.12	2,069,894.12
其他应收款		717,464,665.65	531,087,685.58
存货		252,100.29	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		2,337,979.96	3,522,176.13
流动资产合计		921,009,930.37	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		1,965,413,648.95	1,641,375,630.90
投资性房地产			
固定资产		29,302,589.17	7,545,773.80
在建工程			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		650,974.20	890,853.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,375,899.88	73,630.23
递延所得税资产			185,232.82
其他非流动资产		112,820.52	112,820.52
非流动资产合计		1,998,855,932.72	1,651,871,494.60
资产总计		2,919,865,863.09	2,344,754,421.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款		354,940,000.00	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		425,948,584.08	265,189,013.95
应付账款		1,758,183.24	12,799,401.28
预收款项		2,000.02	2,000.05
应付职工薪酬			133,474.52
应交税费		208,430.06	122,451.68
应付利息			

应付股利			
其他应付款		324,857,221.32	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		1,107,714,418.72	796,902,064.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		337,000,000.00	
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		337,000,000.00	500,000.00
负债合计		1,444,714,418.72	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		135,618,121.91	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		-81,328,648.11	-9,316,335.56
所有者权益合计		1,475,151,444.37	1,547,352,356.92
负债和所有者权益总计		2,919,865,863.09	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—12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		1,700,155,918.75	1,124,789,539.71
其中：营业收入		1,700,155,918.75	1,124,789,539.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,928,597,141.60	1,226,108,794.97

其中：营业成本		1,604,242,400.13	996,630,260.83
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			
税金及附加		10,535,478.46	4,754,926.93
销售费用		60,155,130.12	42,645,517.86
管理费用		191,071,142.50	148,305,104.75
财务费用		25,499,452.60	23,352,104.18
资产减值损失		37,093,537.79	10,420,880.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-927,460.00	-665,074.51
投资收益（损失以“-”号填列）		-33,500,884.67	-12,276,104.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-33,996,981.95	-6,991,822.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-262,869,567.52	-114,260,434.75
加：营业外收入		156,081,566.70	191,885,279.62
其中：非流动资产处置利得		33,710.45	18,311,112.70
减：营业外支出		140,304,996.50	951,526.74
其中：非流动资产处置损失		6,936,505.84	113,410.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-247,092,997.32	76,673,318.13
减：所得税费用		5,075,061.89	19,578,368.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-252,168,059.21	57,094,949.17
归属于母公司所有者的净利润		-211,608,133.35	7,463,832.52
少数股东损益		-40,559,925.86	49,631,116.65
六、其他综合收益的税后净额		12,686,865.31	6,682,794.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12,976,621.53	6,591,852.18
（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		12,976,621.53	6,591,852.18
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		12,976,621.53	6,551,804.36

6. 其他			40,047.82
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-289,756.22	90,942.05
七、综合收益总额		-239,481,193.90	63,777,743.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		-198,631,511.82	14,055,684.70
归属于少数股东的综合收益总额		-40,849,682.08	49,722,058.70
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.15	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.15	0.01

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：-86,874.09 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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—12 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		887,550,263.87	557,769,298.59
减：营业成本		891,405,100.79	543,208,653.62
税金及附加		306,743.37	
销售费用		91,961.20	501,514.22
管理费用		29,895,877.00	28,486,332.55
财务费用		5,145,780.66	23,295,242.72
资产减值损失		-220,740.35	757,473.18
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）		-33,232,058.74	-3,797,054.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-72,306,517.54	-42,942,046.62
加：营业外收入		927,450.40	112,116,392.25
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		448,012.59	42,735.04
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-71,827,079.73	69,131,610.59
减：所得税费用		185,232.82	149,739.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-72,012,312.55	68,981,870.82
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		-72,012,312.55	68,981,870.82
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—12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		1,934,501,950.26	1,327,655,889.03
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		43,446,276.54	45,568,145.82
收到其他与经营活动有关的现金		143,298,429.66	163,510,142.05
经营活动现金流入小计		2,121,246,656.46	1,536,734,176.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,739,195,267.71	1,068,748,206.69
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		261,255,244.42	214,923,783.63
支付的各项税费		63,307,995.60	26,511,090.39
支付其他与经营活动有关的现金		250,121,646.27	87,034,145.21
经营活动现金流出小计		2,313,880,154.00	1,397,217,225.92
经营活动产生的现金流量净额		-192,633,497.54	139,516,950.98

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		44,275,331.41	15,742,667.86
取得投资收益收到的现金		496,097.28	294,731.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,407,561.07	20,365,193.75
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		87,150,000.00	161,775,524.00
投资活动现金流入小计		153,328,989.76	198,178,116.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		442,175,259.56	401,080,026.59
投资支付的现金		19,984,492.89	19,489,548.87
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		28,065,283.10	
支付其他与投资活动有关的现金			31,624,505.43
投资活动现金流出小计		490,225,035.55	452,194,080.89
投资活动产生的现金流量净额		-336,896,045.79	-254,015,964.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		268,500,000.00	601,552,794.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		268,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,339,269,422.66	558,269,070.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		667,642,656.03	97,900,013.95
筹资活动现金流入小计		2,275,412,078.69	1,257,721,878.52
偿还债务支付的现金		680,653,336.28	968,234,156.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,884,369.30	38,056,093.96
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		813,887,298.62	54,655,510.06
筹资活动现金流出小计		1,535,425,004.20	1,060,945,760.51
筹资活动产生的现金流量净额		739,987,074.49	196,776,118.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,936,782.43	5,722,918.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		212,394,313.59	88,000,023.68
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>		674,403,610.58	462,009,296.99

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—12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		1,039,744,333.77	663,404,802.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		927,445.00	38,793,110.51
经营活动现金流入小计		1,040,671,778.77	702,197,912.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,019,451,650.82	609,893,388.72
支付给职工以及为职工支付的现金		15,196,874.68	11,378,110.50
支付的各项税费		734,810.34	205,690.90
支付其他与经营活动有关的现金		29,623,612.47	42,108,764.09
经营活动现金流出小计		1,065,006,948.31	663,585,954.21
经营活动产生的现金流量净额		-24,335,169.54	38,611,958.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,294,366.39	15,430,546.48
取得投资收益收到的现金			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		44,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,338,666.39	64,930,546.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		504,555.00	62,544,394.00
投资支付的现金		3,040,077.74	48,923,035.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		357,688,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金		194,085,123.67	229,062,686.75
投资活动现金流出小计		555,318,356.41	340,530,116.61
投资活动产生的现金流量净额		-532,979,690.02	-275,599,570.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			601,552,794.24
取得借款收到的现金		712,090,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		164,436,362.72	
筹资活动现金流入小计		876,526,362.72	901,552,794.24
偿还债务支付的现金		230,150,000.00	605,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,765,695.33	34,303,217.88
支付其他与筹资活动有关的现金		22,144,769.70	
筹资活动现金流出小计		273,060,465.03	639,303,217.88
筹资活动产生的现金流量净额		603,465,897.69	262,249,576.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		39,933.17	-58,783.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		46,190,971.30	25,203,181.71
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>		80,507,867.59	34,316,896.29

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

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				-449,089,422.90		12,976,621.53				-211,608,133.35	269,813,676.50	85,782,851.78
(一) 综合收益总额							12,976,621.53				-211,608,133.35	-40,849,682.08	-239,481,193.90
(二)所有者投入和减少资本												325,452,645.68	325,452,645.68
1. 股东投入的普通股												325,452,645.68	325,452,645.68
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					14,789,287.10							-14,789,287.10	

2016 年年度报告

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				14,789,287.10							-14,789,287.10	
（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				-188,600.00								-188,600.00
四、本期期末余额	1,391,070,330.00			138,054,331.64		-49,679,111.77		29,990,096.10		-202,305,657.91	910,268,263.86	2,217,398,251.92

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													

2016 年年度报告

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			144,407,109.64		6,591,852.18				7,463,832.52	352,193,233.06	965,801,049.40	
(一)综合收益总额						6,591,852.18				7,463,832.52	49,722,058.70	63,777,743.40	
(二)所有者投入和减少资本	77,356,864.00			524,195,930.24							302,962,161.76	904,514,956.00	
1. 股东投入的普通股	77,356,864.00			524,195,930.24							323,000,000.00	924,552,794.24	
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											-20,037,838.24	-20,037,838.24	
(三)利润分配											-2,491,650.00	-2,491,650.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,491,650.00	-2,491,650.00	
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													

2016 年年度报告

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-2,000,662.60							2,000,662.60	
四、本期期末余额	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

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—12 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				-463,878,710.00					-72,012,312.55	-72,200,912.55
（一）综合收益总额										-72,012,312.55	-72,012,312.55
（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											

2016 年年度报告

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					-188,600.00						-188,600.00
四、本期末余额	1,391,070,330.00				135,618,121.91				29,791,640.57	-81,328,648.11	1,475,151,444.37

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					68,981,870.82	670,534,665.06

2016 年年度报告

(一) 综合收益总额										68,981,870.82	68,981,870.82
(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	-9,316,335.56	1,547,352,356.92

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

适用 不适用

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。主要经营活动为民用电池材料及电池、汽车动力电池用材料及电池、汽车混合动力系统总成产品的研发、生产和销售、有色金属贸易业务等。产品主要有:民用电池材料及电池、汽车动力电池用材料及电池、汽车混合动力系统总成产品。

本财务报表业经公司2017年3月23日第五届第四十四次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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(以下简称科力远CHS公司)、兰州金川科力远有限公司、常德力元新材料有限责任公司(以下简称常德力元公司)、福建省福工动力技术有限公司(以下简称福工动力公司)、湖南科能先进储能研究中心(以下简称科能公司)、佛山科力远汽车科技服务有限公司(以下简称佛山汽车公司)、先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司(以下简称先进储能公司)、长沙和汉电子有限责任公司(以下简称和汉电子公司)等25家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围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

适用 不适用

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:

适用 不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，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

适用 不适用

#### 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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项为期末余额在 800 万元以上的应收账款和期末余额在 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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	合并报表范围内的往来款

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
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
-------	----	----

长期应收款账龄分析法

账 龄	计提比例 (%)
未到收款期	0
1 年以内 (含, 以下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	15
3-4 年	20
4-5 年	20
5 年以上	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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
内部往来组合	0	0

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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。

对应收票据、应收利息等其他应收款项, 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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：

1) 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。

2) 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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；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

##### 1) 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。

2) 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. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 16. 在建工程

适用 不适用

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。

## 17. 借款费用

适用 不适用

### 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。

## 18. 生物资产

适用 不适用

## 19. 油气资产

适用 不适用

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权及非专利技术	10
管理软件	10
其他	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本公司购买的深圳车辆牌照备案指标（即车辆牌照）无具体的使用年限限制，将在不确定的期间内为公司带来经济利益的流入，故本公司将其认定为使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

## 21. 长期资产减值

√适用 □不适用

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的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 22. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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**√适用  不适用

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，但可以在权益范围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**√适用  不适用

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**√适用  不适用

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。

**24. 预计负债**√适用  不适用

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。

## 25. 股份支付

适用 不适用

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 27. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;3) 收入的金额能够可靠地计量;4) 相关的经济利益很可能流入;5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售泡沫镍、镍氢电池、汽车混合动力系统等产品。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,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。

## 28. 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

适用 不适用

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**

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

**29. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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。

**30. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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。

### 31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 32. 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

### 33. 其他

适用 不适用

#### 分部报告

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。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	733,250.93	499,575.63
银行存款	1,242,841,264.45	461,509,721.36
其他货币资金	133,923,945.59	127,707,551.77
合计	1,377,498,460.97	589,716,848.76
其中：存放在境外的款项总额	22,983,319.67	18,115,758.88

其他说明

期末银行存款中包括使用受限的农发基金专项存款 573,000,000.00 元；其他货币资金包括为开具银行承兑汇票存入保证金 105,358,003.64 元，为开具信用证存入保证金 24,736,846.75 元，为办理远期结售汇业务存入保证金 3,829,095.20 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

**3、衍生金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
镍板期货合约	2,575,539.00	3,081,806.50
合计	2,575,539.00	3,081,806.50

其他说明：

期末衍生金融资产为镍板期货衍生工具，根据期末镍板期货合约价格确定其公允价值。

**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	24,722,433.38	11,642,300.68
商业承兑票据	3,509,909.90	3,162,462.50
合计	28,232,343.28	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	177,481,881.60	
商业承兑票据		
合计	177,481,881.60	

## (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

其他说明

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	217,990,874.85	97.45	12,455,694.57	5.71	205,535,180.28	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	5,706,772.66	2.55	5,379,002.18	94.26	327,770.48	5,427,353.19	3.33	4,019,516.68	74.06	1,407,836.51
合计	223,697,647.51	/	17,834,696.75	/	205,862,950.76	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帐准备的应收账款

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	197,611,383.90	9,880,569.19	5
1 年以内小计	197,611,383.90	9,880,569.19	5
1 至 2 年	15,802,407.82	1,580,240.78	10
2 至 3 年	1,834,420.91	275,163.14	15
3 年以上			
3 至 4 年	851,761.25	170,352.24	20
4 至 5 年	179,010.57	35,802.11	20
5 年以上	1,711,890.40	513,567.11	30
合计	217,990,874.85	12,455,694.57	

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：

适用 不适用

期末单项金额不重大并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	354,420.00	354,420.00	100.00	预计不能收回
2	330,723.89	330,723.89	100.00	预计不能收回
3	285,230.72	285,230.72	100.00	预计不能收回
4	259,220.52	259,220.52	100.00	预计不能收回
5	747,174.00	747,174.00	100.00	预计不能收回
6	682,669.00	682,669.00	100.00	预计不能收回
7	39,400.00	39,400.00	100.00	预计不能收回
8	3,007,934.53	2,680,164.05	89.10	预计不能全额收回
小计	5,706,772.66	5,379,002.18	94.26	

**(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 1,481,633.81 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:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	14,482,079.47	6.47	724,103.97
2	11,516,192.82	5.15	575,809.64
3	11,336,338.80	5.07	566,816.94
4	11,169,575.87	4.99	558,478.79
5	10,990,559.40	4.91	549,527.97
小 计	59,494,746.36	26.59	2,974,737.31

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	54,203,435.93	99.29	10,358,764.83	92.09
1至2年	243,224.56	0.45	743,820.00	6.61
2至3年	75,703.44	0.14	80,025.63	0.71
3年以上	66,457.79	0.12	66,457.79	0.59
合计	54,588,821.72	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:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
1	16,320,000.00	29.90

2	10,834,671.50	19.85
3	2,860,780.23	5.24
4	2,260,800.00	4.14
5	1,404,000.00	2.57
小计	33,680,251.73	61.70

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	129,469,993.17	97.40	10,035,348.14	7.75	119,434,645.03	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	3,454,149.90	2.60	3,454,149.90	100.00		3,421,865.75	3.65	3,421,865.75	100.00	
合计	132,924,143.07	/	13,489,498.04	/	119,434,645.03	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	70,243,149.95	3,512,157.50	5.00
1 年以内小计	70,243,149.95	3,512,157.50	5.00
1 至 2 年	50,123,763.35	5,012,376.34	10.00
2 至 3 年	7,225,353.82	1,083,803.07	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	70,205.62	14,041.12	20.00
4 至 5 年	1,292,860.19	258,572.04	20.00
5 年以上	514,660.24	154,398.07	30.00
合计	129,469,993.17	10,035,348.14	7.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大并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	232,000.00	232,000.00	100.00	预计难以收回
2	168,157.82	168,157.82	100.00	预计难以收回
3	219,389.69	219,389.69	100.00	预计难以收回
4	171,449.00	171,449.00	100.00	预计难以收回
5	10,540.00	10,540.00	100.00	预计难以收回
6	716,400.00	716,400.00	100.00	预计难以收回
7	338,156.54	338,156.54	100.00	预计难以收回
8	172,506.74	172,506.74	100.00	预计难以收回
9	160,371.00	160,371.00	100.00	预计难以收回

10	126,663.87	126,663.87	100.00	预计难以收回
11	119,225.00	119,225.00	100.00	预计难以收回
12	101,440.00	101,440.00	100.00	预计难以收回
13	917,850.24	917,850.24	100.00	预计难以收回
小计	3,454,149.90	3,454,149.90	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 4,534,765.96 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

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

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	2,116,907.28	4,508,794.63
应收暂付款	28,056,565.09	22,498,455.99
应收常德土地收储款	61,792,094.00	
科能土地转让款项	35,041,000.00	65,041,000.00
其他	5,917,576.70	1,819,382.94
合计	132,924,143.07	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[注 1]	土地收储款	61,812,094.00	1 年以内	46.50	3,091,604.70
2	土地转让款	35,041,000.00	1-2 年	26.36	3,504,100.00
3	代付款项	9,213,317.26	[注 2]	6.93	917,331.73
4	合作款	5,078,100.00	2-3 年	3.82	761,715.00
5	往来款	2,441,165.16	1-2 年	1.84	244,116.52
合计	/	113,585,676.42	/	85.45	8,518,867.95

[注 1]: 期末常德力元公司应收常德经济技术开发区财政局土地收款 61,812,094.00 元, 具体情况详见本财务报附注十三、(二)5 所述。

[注 2]: 上海华普汽车有限公司 (以下简称上海华普) 往来账龄为: 1 年以内 80,000.00 元, 1-2 年 9,133,317.26 元。

(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:

适用  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:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

10. 存货

(1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,435,136.66	9,825,644.63	96,609,492.03	46,857,368.79	358,255.29	46,499,113.50
在产品	53,813,197.97	2,022,330.95	51,790,867.02	42,997,667.62		42,997,667.62
库存商品	101,061,208.52	20,399,478.47	80,661,730.05	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	26,233,377.19		26,233,377.19	13,340,875.65	1,659,096.87	11,681,778.78
低值易耗品	1,555,347.78	268,382.97	1,286,964.81	1,608,667.32		1,608,667.32
委托加工物资	1,479,910.69		1,479,910.69	139,490.87		139,490.87
合计	290,578,178.81	32,515,837.02	258,062,341.79	173,238,539.03	11,679,331.15	161,559,207.88

(2). 存货跌价准备

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
		计提	其他	转回或转	其他	

				销		
原材料	358,255.29	9,825,644.63		358,255.29		9,825,644.63
在产品		2,022,330.95				2,022,330.95
库存商品	9,661,978.99	18,960,779.47	319,753.97	8,543,033.96		20,399,478.47
发出商品	1,659,096.87			1,659,096.87		
低值易耗品		268,382.97				268,382.97
合计	11,679,331.15	31,077,138.02	319,753.97	10,560,386.12		32,515,837.02

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 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

其他说明

适用 不适用

资产负债表日, 库存商品、发出商品、呆滞积压的周转材料等存货以其预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; 原材料、在产品等需要经过加工的存货, 以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。

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00		/

其他说明:

公司本期业已完成转让所持有的长沙经济技术开发区投资控股有限公司 25% 股权, 转让价款为 16,997,767.36 元。

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	119,278,166.91	91,878,091.96
预缴消费税(湘南公司)	2,844,297.02	1,634,377.91

预缴企业所得税	7,625,352.24	9,152,010.22
预缴房产、土地使用税	534,954.53	534,954.53
理财产品及其他		6,357,111.02
合计	130,282,770.70	109,556,545.64

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

##### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	11,188,406.74		11,188,406.74				
其中：未实现融资收益	3,344,715.51		3,344,715.51				
分期收款销售商品	45,048,100.00		45,048,100.00				
分期收款提供劳务							
合计	56,236,506.74		56,236,506.74				/

##### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

1) 子公司佛山科力远汽车租赁有限公司(以下简称佛山租赁公司)本期开展乘用车租赁业务,佛山租赁公司从汽车厂家批量购入乘用车租赁给承租人(个人),租期一般为2-3年,租赁期届满后,承租人支付完全部的合同价款(含首付款及租金)后,车辆所有权转移给个人,因该等业务符合融资租赁的条件,故本公司按融资租赁业务进行会计处理。

2) 科霸公司本期以分期收款方式销售电池包一批,因具有融资性质,故按具有融资性质的分期收款销售商品的处理,具体详见本财务报表附注十四、(二)6之相关说明。

**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	其他		
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			-12,478.90						30,265,289.60	
科力美汽车动力电池有限公司	113,778,996.97			-33,984,503.05						79,794,493.92	
小计	144,056,765.47			-33,996,981.95						110,059,783.52	
合计	144,056,765.47			-33,996,981.95						110,059,783.52	

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房**

不适用

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	514,773,604.75	695,218,897.52	15,228,511.38	15,752,347.90	20,971,261.07	1,261,944,622.62
2. 本期增加金额	302,098,582.91	143,898,667.65	13,236,406.37	2,341,404.60	9,931,351.02	471,506,412.55
(1) 购置	1,191,796.32	11,082,411.68	4,774,806.55	932,377.71	2,389,020.99	20,370,413.25
(2) 在建工程转入	296,467,636.88	128,640,196.79	5,786,752.06	371,785.90	6,071,500.08	437,337,871.71
(3) 企业合并增加	2,735,854.49	1,190,411.13	2,653,570.18	979,917.99	219,028.41	7,778,782.20
(4) 外币折算影响	1,703,295.22	2,985,648.05	21,277.58	57,323.00	1,251,801.54	6,019,345.39
3. 本期减少金额	85,866,354.22	95,199,548.63	1,007,046.81	2,630,872.46	656,301.43	185,360,123.55
(1) 处置或报废	85,866,354.22	95,199,548.63	1,007,046.81	2,630,872.46	656,301.43	185,360,123.55
4. 期末余额	731,005,833.44	743,918,016.54	27,457,870.94	15,462,880.04	30,246,310.66	1,548,090,911.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	65,723,475.39	193,144,175.15	7,844,621.80	10,260,919.49	9,271,180.58	286,244,372.41
2. 本期增加金额	16,670,611.15	69,824,468.57	2,735,648.93	3,419,275.90	5,284,507.61	97,934,512.16
(1) 计提	16,352,578.81	66,637,016.62	2,564,092.86	1,816,965.01	4,029,820.28	91,400,473.58
(2) 企业合并增加	18,293.33	1,450,575.81	155,833.57	1,555,845.13	418,099.30	3,598,647.14
(3) 外币折算影响数	299,739.01	1,736,876.14	15,722.50	46,465.76	836,588.03	2,935,391.44
3. 本期减少金额	19,324,233.90	76,299,910.88	858,051.82	2,533,532.20	537,360.25	99,553,089.05
(1) 处置或报废	19,324,233.90	76,299,910.88	858,051.82	2,533,532.20	537,360.25	99,553,089.05
4. 期末余额	63,069,852.64	186,668,732.84	9,722,218.91	11,146,663.19	14,018,327.94	284,625,795.52
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	667,935,980.80	557,249,283.70	17,735,652.03	4,316,216.85	16,227,982.72	1,263,465,116.10
2. 期初账面价值	449,050,129.36	502,074,722.37	7,383,889.58	5,491,428.41	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
科霸公司厂房	89,289,094.12	尚未办理竣工结算
兰州金川科力远电池有限公司园区厂房	27,927,848.98	尚未办理竣工结算
常德力元新厂房	248,816,053.86	尚未办理竣工结算
小计	366,032,996.97	

其他说明：

√适用 □不适用

1) 本期常德力元公司因政府土地收储而转销固定资产原值 162,825,791.71 元, 累计折旧 93,972,786.74 元, 净值 68,853,004.97 元, 具体详见本财务报表附注十四、(二) 5 所述。

2) 截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司已提足折旧但仍继续使用的固定资产账面原值为 45,306,867.23 元

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
混合动力科技展览馆布展				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
益阳科力远待安装设备	7,646,086.48		7,646,086.48	5,168,953.81		5,168,953.81

常德新园区建设	15,026,214.07		15,026,214.07	155,236,110.04		155,236,110.04
HEV 中试车间废水处理				2,323,961.62		2,323,961.62
上海 CHS 工程项目	6,223,004.62		6,223,004.62	2,726,888.33		2,726,888.33
车载镍氢动力电池项目 (科霸)	8,064,317.14		8,064,317.14	5,040,413.93		5,040,413.93
科霸扩产项目	50,392,820.51		50,392,820.51			
湘南项目工程	367,334.83		367,334.83	480,117.03		480,117.03
佛山 CHS 土地项目	2,781,834.71		2,781,834.71			
厦门福工厂房附属工程	2,522,862.20		2,522,862.20			
零星工程	286,393.84		286,393.84			
合计	93,310,868.40		93,310,868.40	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	4,000,000	1,687,552.74	1,419,668.29	3,107,221.03			77.68	100.00				其他来源
益阳新厂房项目	50,000,000	27,220,677.97	17,654,976.53	44,875,654.50			89.75	100.00	760,839.64		5.35	金融机构
益阳光伏发电系统项目	12,000,000	350,000.00		350,000.00			100.00	100.00				其他来源
益阳科力远待安装设备	21,820,800	5,168,953.81	9,764,489.90	7,092,634.36	194,722.87	7,646,086.48	78.64	80.00				其他来源
常德新园区建设	347,250,000	155,236,110.04	192,584,067.39	329,664,196.62	3,129,766.74	15,026,214.07	100.16	90.00	11,730,240.76	4,893,535.91	4.03%	其他来源、金融机构

HEV 中试车间废水处理		2,323,961.62		2,323,961.62				100.00				其他来源
上海 CHS 工程项目	21,041,200	2,726,888.33	5,867,650.95		2,371,534.66	6,223,004.62	40.85					其他来源
车载镍氢动力电池项目(科霸)	680,000	5,040,413.93	3,023,903.21			8,064,317.14	91.52	95.00	8,913,494.88			其他来源、金融机构
科霸扩产项目	217,563,000		50,392,820.51			50,392,820.51	23.16	30.00	941,492.11	941,492.11	2.25%	其他来源
湘南项目工程		480,117.03	4,658,191.61	4,770,973.81		367,334.83						其他来源
佛山 CHS 土地项目	85,000,000		2,781,834.71			2,781,834.71	48.66					其他来源
厦门福工厂房附属工程			47,676,091.97	45,153,229.77		2,522,862.20						其他来源
零星工程			286,393.84			286,393.84						
合计	1,438,675,000	200,234,675.47	336,110,088.91	437,337,871.71	5,696,024.27	93,310,868.40	/	/	22,346,067.39	5,835,028.02	/	/

## (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
研发专用物资	8,217,381.71	6,711,707.77
合计	8,217,381.71	6,711,707.77

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	管理软件	车辆牌照	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	284,400,586.83	118,449,335.03	6,058,763.83		2,483,275.66	411,391,961.35
2. 本期增加金额	3,795,966.74	99,199,335.07	6,819,531.44	8,528,000.00		118,342,833.25
(1) 购置	3,129,766.74	1,781,866.36	473,466.92	8,528,000.00		13,913,100.02
(2) 内部研发		72,021,497.78				72,021,497.78
(3) 企业合并增加	666,200.00	23,215,500.00	6,027,911.96			29,909,611.96
(4) 外币报表折算差额		2,180,470.93	318,152.56			2,498,623.49
3. 本期减少金额	49,779,452.00					49,779,452.00
(1) 处置	49,779,452.00					49,779,452.00
4. 期末余额	238,417,101.57	217,648,670.10	12,878,295.27	8,528,000.00	2,483,275.66	479,955,342.60
二、累计摊销						
1. 期初余额	32,218,211.59	15,925,666.71	3,082,681.05		886,205.56	52,112,764.91
2. 本期增加金额	5,750,735.46	15,441,120.76	1,906,246.73		248,327.64	23,346,430.59
(1) 计提	5,734,710.00	12,067,037.00	1,111,000.00		248,327.64	19,161,340.88

	3	74	, 265.		27. 64	
			47			
(2) 企业合并	16, 025. 43	2, 708, 475. 0	509, 9			3, 234, 435. 94
			35. 51			
(3) 外币报表折算		665, 608. 02	285, 0			950, 653. 77
			45. 75			
3. 本期减少金额	5, 837, 556. 9					5, 837, 556. 97
	7					
(1) 处置	5, 837, 556. 9					5, 837, 556. 97
	7					
4. 期末余额	32, 131, 390. 08	31, 366, 787. 47	4, 988		1, 134	69, 621, 638. 53
			, 927.		, 533.	
			78		20	
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						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	206, 285, 711	186, 281, 882	7, 889	8, 528	1, 348	410, 333, 704. 07
	. 49	. 63	, 367.	, 000.	, 742.	
			49	00	46	
2. 期初账面价值	252, 182, 375	102, 523, 668	2, 976		1, 597	359, 279, 196. 44
	. 24	. 32	, 082.		, 070.	
			78		10	

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 34. 63%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

1) 本公司购买的深圳车辆牌照备案指标(即车辆牌照)无具体的使用年限限制,将在不确定的期间内为公司带来经济利益的流入,故本公司将其认定为使用寿命不确定的无形资产,该等无形资产期末账面价值为 8,528,000.00 元。

2) 常德力元公司因政府土地收储而转销土地使用权原值 49,779,452.00 元,累计摊销 5,837,556.97 元,净值 43,941,895.03 元,具体详见本财务报表附注十四、(二)5 所述。

## 26、开发支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初	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	转入当 期损益	其他	余额
1. 科霸电池							
(1) BMS-电池管理系统	796,773.77	6,102,89 2.32					6,899,6 66.09
(2) 大巴车电池管理项目	11,552,589 .56	11,515,2 78.52					23,067, 868.08
2. 常德力元公司							
(1) HEV 项目电池用泡沫 镍	26,482,535 .34	5,108,96 2.44		31,591, 497.78			
3. 兰州科力远							
(1) HEV 项目电池用合金 粉	735,881.63	967,361. 67					1,703,2 43.30
(2) 镍氢动力电池回收	140,977.27	18,962.2 7					159,939 .54
4. 深圳工程中心							
(1) 镍氢混动 RTG	986,068.48	2,647.96				988,71 6.44	
(2) 镍氢储能电池管理系 统	2,537,226. 30	1,651,15 1.83				4,188, 378.13	
5. 长沙工程中心							
(1) 电池管理系统 (BMS) 开发项目	2,744,610. 23	149,709. 86					2,894,3 20.09
(2) 电池回收项目	2,668,483. 26	498,206. 38					3,166,6 89.64
(3) 锂电项目	1,369,775. 48	2,330,27 6.42					3,700,0 51.90
(4) 燃料电池项目	571,080.08	476,849. 43				1,047, 929.51	
6. 科力远 CHS 公司							
(1) CHS 混合动力系统	789,748,59 7.20	62,849,3 08.00					852,597 ,905.20
(2) BPS 开发项目	75,188,031 .15	22,808,0 42.16		40,430, 000.00		5,019, 304.67	52,546, 768.64
7. 福工动力							
商用车混合系统 (含镍氢 电池)		2,042,91 1.88					2,042,9 11.88
三合一控制器总成		1,203,49 5.13					1,203,4 95.13
合计	915,522,62 9.75	117,726, 056.27		72,021, 497.78		11,244 ,328.7 5	949,982 ,859.49

其他说明

1) 科霸电池

① BMS-电池管理系统

科霸公司产品从镍氢动力电池极片、动力电池、动力电池能量包延伸到电池包管理系统，使电池能量包在能量回收和释放等性能方面更优化，开发出适合镍氢动力电池能量包运行的 BMS 系统，为进入新能源汽车以及新型市场打下基础。科霸公司于 2014 年进行了前期研发及准备，2015 年 1 月立项进入项目开发阶段，项目计划投资 903 万元。目前完成单片机储存验证、串口调试等工作，预计 2017 年完成开发工作。截至 2016 年 12 月 31 日，已完成投资 690 万元。

## ② 大巴车电池能量包项目

为拓展乘用车市场，同时为本公司混合动力系统技术向商用车市场的延伸和发展打下基础，公司决定针对公交车市场不同车型，在 2015 年-2017 年期间开发约 30 款不同型号的电池能量包，以满足大巴市场主要车型的订单需求。该项目于 2014 年完成前期研究，2015 年进入开发阶段。项目计划投资 3,762 万元，截至 2016 年 12 月 31 日已累计完成投资 2,306.79 万元，预计 2017 年可完成全部开发工作。

## 2) 常德力元

### ① HEV 项目电池用泡沫镍

HEV 泡沫镍研发项目自 2012 年开始进入开发阶段。子公司常德力元公司设立了 HEV 中试车间，配备了专业研发团队，并且自日本引入技术顾问团队对 HEV 项目进行指导，2016 年 10 月 HEV 量产工场全部通过丰田公司、PEVE 公司的认证，HEV 电池材料产品进入丰田公司全球供应链体系。自此，本公司认为 HEV 电池项目形成研发成果，达到结项条件，于 2016 年 11 月结转为无形资产。

## 3) 兰州科力远

### ① HEV 项目电池用合金粉

随着 HEV 混合动力汽车在国内推动，HEV 电池主要原材料储氢合金粉的需求将日益加大，基于此，公司于 2014 年 12 月对 HEV 车载镍氢动力电池用储氢合金粉研发及产业化项目立项，自 2015 年 9 月进入开发阶段，计划 2018 年达到量产要求。目前已完成中试生产线的建设，2016 年中试样品正接受客户评测。本期发生研发支出 96.74 万元，累计发生研发支出 170.32 万元。

### ② 镍氢动力电池回收

兰州科力远于 2015 年 1 月对镍氢动力电池回收项目立项，与先进储能公司及兰州金川科技园有限公司进行合作，发挥各自领域优势对该项目联合攻关。目前已完成废旧镍氢动力电池湿法回收工艺扩试实验，完成废旧镍氢动力电池火法回收工艺，目前已发表相关专利两篇，还有两篇专利在受理中。本期发生研发支 1.90 万元，已累计发生研发支出 15.99 万元。

## 5) 长沙工程中心

### ① 电池管理系统（BMS）开发项目

该项目于 2012 年在先进储能公司立项，2015 年主要围绕船用镍氢动力电池包的 BMS 系统进行开发。该系统已成功装载到黄龙洞旅游景区的 30 余条船上，进行示范运行。2015 年申请专利 5 项，已授权 3 项，技术类文章发表 5 篇，输出相应技术资料 10 余份，尚未结项。本期发生研发支出 14.97 万元，累计发生研发支出 289.43 万元。

## ② 电池回收项目

该项目于 2012 年在先进储能公司立项，开展对废旧镍氢电池回收的工程化验证，采用湿法冶金的方法将废旧圆形镍氢动力电池中正负极材料球镍和储氢合金进行回收，2016 年，主要围绕电池的拆解、破碎及分选工艺及设备进行开发，同时也对湿法和火法两种回收工艺技术进行对比实验与分析，取得了阶段性的研发成果，但尚未完成结项。已累计申请专利 14 项，已授权 8 项，完成 3 项废旧电池回收标准规范的立项，发表技术类文章 9 篇，输出相应技术资料 25 余份。本期发生研发支出 49.82 万元，累计发生研发支出 316.67 万元。

## ③ 锂电项目

该项目于 2014 年在先进储能公司立项，开展对高安全性、高倍率、大容量锂离子动力电池的工程化验证，开发新款电池，实现产业化。2016 年，对 18650 型锂离子电池材料进行改性，在原有的正负极电池材料中添加新的材料，增大了电池的循环性能和倍率性能，已经进行了三批次产品的生产，通过测试，该批电池的 1000 周 1C 循环寿命已达到了 90%以上，达成了预计目标，预计 17 年将实现产业化生产。已申请专利 6 项，已授权 1 项，发表技术类文章 9 篇，输出相应技术资料 14 余份。本期发生研发支出 233.03 万元，累计发生研发支出 370 万元。

## 6) CHS 公司

### ① CHS 混合动力系统

CHS 混合动力系统项目于 2015 年 1 月 10 日正式立项，为公司重点研发的混合动力汽车无级变速系统，该系统适用于高效低成本的混合动力车型及插电式混合动力车型。该项目前期由本公司与浙江吉利控股集团有限公司（以下简称吉利控股）所属的上海华普以与 CHS 混合动力系统项目相关的技术对科力远 CHS 公司增资投入，其中吉利控股增资注入 CHS 混合动力系统相关的技术 79,217.27 万元，详见本财务报表附注十三、（一）所述。

公司本期投入开发支出 8,565.31 万元，预计后续还需投入 40,034.32 万元。整个项目开发预计用时四年，截止到 2016 年底，项目已完成了手工样件的的装机，正在进行试验验证，预计 2018 年底项目达产关闭。

### ② BPS 开发项目

BPS（汽车动力电池包系统，简称 BPS）系公司为成为国内领先的 HEV 电池包系统集成服务商所进行重点研发项目，公司于 2013 年 8 月份开始进行研究，在进入开发阶段前，公司进行了大量的市场调研和评估，2014 年 3 月份进入开发实验。本期将自美国德尔公司购入的 BPS 技术许可转入无形资产 4,043.00 万元，期末余额 5,254.68 万元。

## 7) 福工动力

### ① 商用车混合动力系统（含镍氢电池）

商用车混合动力系统包含 CHS1800 系统（匹配于 6-7 米的商用车）和 CHS18000 系（统匹配 8-12 米的大巴车），该项目基于 CHS 混合动力系统技术方案，研发适用于商用车（主要为中巴和大巴）的混合动力系统，该项目于 2016 年初立项，同年 4 月进入开发阶段。

## ② 三合一控制器总成

经过前期的调研及准备工作，三合一项目于 2016 年 3 月进入开发阶段。该项目将使三合一产品在集成度、可靠性、防护等级、抗干扰、体积、重量、成本等方面大大优于传统的产品，使其市场竞争优势有较大提升。目前已完成样件的开发、装配，现正处于样件的测试调整阶段。截止 2016 年 12 月 31 日，已发生研发支出 120.35 万元，预计 2017 年 3 月底将完成该项目的开发。

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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		
福工动力公司		14,453,465.63				14,453,465.63
合计		14,453,465.63				14,453,465.63

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 一年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 12.03%，预测期以后的现金流量根据增长率 11.90%推断得出，该增长率和新能源汽车行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 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
装修改造工程	1,728,803.84	12,745,865.05	2,539,259.14		11,935,409.75
排污权		249,200.00	6,230.01		242,969.99
融资顾问费		3,370,000.00	40,119.05		3,329,880.95
深圳租赁公司节油分成[注]		3,910,000.00	274,385.96		3,635,614.04
合计	1,728,803.84	20,275,065.05	2,859,994.16		19,143,874.73

其他说明：

[注]：本公司子公司深圳科力远汽车租赁有限公司（以下简称深圳科力远公司）与深圳市雅驰小汽车运输有限公司（以下简称雅驰运输公司）进行合作，由雅驰运输公司将原订购的花冠车更换为卡罗拉混合动力车，超出花冠车购置价的差价款由深圳科力远公司垫付，同时，深圳科力远公司向雅驰运输公司以收取节油分成费（混合动力车较同类型的汽油车节油 40%左右）的方式获取报酬。

本期花冠车更换为卡罗拉混合动力车所产生的“差价金额”5.75 万元/辆，68 辆车合计 391.00 万元，本公司将垫付的差价款计入长期待摊费用，在合同约定的受益期限内（5 年）进行摊销。

## 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	15,403,155.16	2,551,006.21	23,147,743.23	3,593,566.22
合并报表范围内无形资产投资形成的资产账面价值小于计税基础	11,913,937.20	1,787,090.58	15,021,920.80	2,253,288.12
税收与账面折旧差额(境外公司)	505,564.47	171,891.92	1,062,964.12	361,407.80
合计	27,822,656.83	4,509,988.71	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
企业合并取得的资产账面价值大于计税基础	24,139,795.88	3,829,124.01	2,129,194.20	532,298.55
企业合并取得的合并收益大于计税基础	22,106,604.40	5,526,651.10	22,106,604.40	5,526,651.10
合计	46,246,400.28	9,355,775.11	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
可抵扣亏损	365,860,828.27	99,845,288.68
资产减值准备	48,436,876.65	11,890,384.68
合计	414,297,704.92	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	
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	
2021 年	270,024,615.21		
合计	365,860,828.27	99,845,288.68	/

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	121,415,608.19	64,979,942.47
合计	121,415,608.19	64,979,942.47

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	51,770,000.00
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	561,901,485.48	210,000,000.00
信用借款	10,500,000.00	
合计	682,401,485.48	341,770,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□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	418,922,189.32	362,754,177.08
合计	458,922,189.32	362,754,177.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	210,737,744.94	109,504,115.50
工程设备款	104,533,428.62	33,002,736.63
合计	315,271,173.56	142,506,852.13

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**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	11,832,237.49	4,616,967.86
合计	11,832,237.49	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

其他说明

□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	265,742,800.90	265,394,526.59	15,745,405.50
二、离职后福利-设定提存	1,023,203.71	16,476,864.87	17,097,256.13	402,812.45

计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,420,334.90	282,219,665.77	282,491,782.72	16,148,217.95

## (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	236,116,907.27	235,668,579.53	15,624,861.46
二、职工福利费	200,516.58	14,763,647.51	14,964,164.09	
三、社会保险费	11,421.68	6,955,196.66	6,955,621.85	10,996.49
其中: 医疗保险费	5,582.83	5,296,549.70	5,296,640.98	5,491.55
工伤保险费	334.00	1,207,928.41	1,208,262.41	
生育保险费	5,504.85	450,718.55	450,718.46	5,504.94
四、住房公积金	5,507.55	5,588,074.60	5,484,034.60	109,547.55
五、工会经费和职工教育经费		1,736,566.72	1,736,566.72	
六、短期带薪缺勤	3,151.66	582,408.14	585,559.80	
七、短期利润分享计划				
合计	15,397,131.19	265,742,800.90	265,394,526.59	15,745,405.50

## (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	15,429,132.55	16,049,648.93	399,876.47
2、失业保险费	2,810.86	1,047,732.32	1,047,607.20	2,935.98
3、企业年金缴费				
合计	1,023,203.71	16,476,864.87	17,097,256.13	402,812.45

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,691,317.35	1,722,474.00
消费税		
营业税		212,706.31
企业所得税	28,044,450.79	27,964,833.68
个人所得税	923,546.43	647,377.92

城市维护建设税	486,326.31	617,710.37
房产税	498,601.36	1,127,287.95
教育费附加及地方教育费附加	246,919.20	445,192.57
印花税	37,592.12	34,408.55
土地使用税	36,803.14	80,789.56
其他	459,278.76	194,018.12
合计	33,424,835.46	33,046,799.03

**39、应付利息**

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

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		
兰州科力远应付少数股东股利		2,491,650.00
合计		2,491,650.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**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	2,203,179.46	3,211,500.45
应付暂收及其他款	22,698,537.39	19,814,496.04
合计	24,901,716.85	23,025,996.49

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**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**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	23,000,000.00	
保证借款	337,000,000.00	
合计	360,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

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	238,500,000.00	477,000,000.00
合计	238,500,000.00	477,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

根据本公司与吉利控股签署的 CHS 项目合资协议，子公司科力远 CHS 公司 2015 年确认对上海华普可转债 477,000,000.00 元，具体情况详见本财务报表附注十三、(一)所述。根据科力远 CHS 公司增资扩股协议约定，科力远 CHS 公司先以现金偿付上海华普 238,500,000.00 元，再由其转为对科力远 CHS 公司的投资。

#### 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

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
中国农发重点建设基金有限公司		573,000,000.00		573,000,000.00	
合计		573,000,000.00		573,000,000.00	/

其他说明：

本期子公司科能公司收到中国农发重点建设基金有限公司（以下简称农发基金公司）投入的专项建设基金 573,000,000.00 元，具体情况详见本财务报表附注十四、(二)3 所述。

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

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	57,150,000.00	13,117,673.09	278,821,147.40	
合计	234,788,820.49	57,150,000.00	13,117,673.09	278,821,147.40	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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	3,200,000.01		533,333.33		2,666,666.68	与资产相关

池项目补贴款						
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		493,589.76		9,349,230.72	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项目	26,250,000.00		3,750,000.00		22,500,000.00	与资产相关
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		375,000.00		2,125,000.00	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		1,475,000.00		525,000.00	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
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
混合动力收中央基建补贴资金	100,000,000.00				100,000,000.00	与资产相关
节能与新能源汽车动力电池关键基体材料实施项目		47,150,000.00	1,178,750.00		45,971,250.00	与资产相关
RTG 节能型混动储能系统关键技术研发扶持资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
深圳先进储能材料国家工程研究中心创新能力建设		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
合计	234,788,820.49	57,150,000.00	13,117,673.00		278,821,140.00	/

		00.00	9		7.40	
--	--	-------	---	--	------	--

其他说明：

√适用 □不适用

1) 根据湖南省财政厅下发的《关于下达中央财政 2016 年工业转型升级（中国制造 2025）资金支持工业强基工程的通知》（湘财企指[2016]74 号）及湖南省经济和信息化委员会下发的《关于做好 2016 年度工业强基工程实施方案监督管理工作的通知》（湘经信投资[2016]405 号），子公司常德力元公司本期收到强基工程项目补助资金 4,715.00 万元。

2) 根据深圳市科技创新委员会下发的《深圳市科技计划项目合同书》（深发改[2016]627 号），子公司深圳先进储能公司本期收到技术研发资金 200.00 万元。

3) 根据深圳市发展和改革委员会下发的《深圳市发展和改革委员会关于下达国家及市级高技术产业发展专项资金项目及其他中央预算内投资项目 2016 年政府投资计划的通知》（深发改[2016]1390 号），子公司深圳先进储能公司本期收到项目建设补助资金 800.00 万元。

4) 递延收益在相关资产受益期内摊销，本期摊销金额为 1,311.77 万元。

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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
合计	7,690,000.00	40,785,524.00

其他说明：

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

## 53、股本

√适用 □不适用

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			463,690,110		463,690,110	1,391,070,330

其他说明：

经公司 2015 年度股东大会决议,公司于 2016 年 5 月 10 日以 2015 年 12 月 31 日总股份 927,380,220 股为基数,按每 10 股转增 5 股的比例,以资本公积 463,690,110.00 元转增股本 463,690,110.00 元。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 55、资本公积

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
资本溢价(股本溢价)	586,970,389.04	14,789,287.10	463,878,710.00	137,880,966.14
其他资本公积	173,365.50			173,365.50
合计	587,143,754.54	14,789,287.10	463,878,710.00	138,054,331.64

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1) 本期公司现金出资 347,500,000.00 元对子公司混合动力进行增资,影响合并财务报表中的资本公积增加 14,789,287.10 元,具体详见财务报表附注七(二)之说明。

2) 本期公司以资本公积转增股本 463,690,110.00 元,具体情况详见本财务报表附注股本注释之说明。

3) 本期公司新增同一控制下企业合并的子公司佛山汽车公司,合并日佛山汽车公司账面净资产为-86,874.09 元,合并成本为 188,600.00 元,对合并成本进行调整而影响资本公积减少 188,600.00 元,具体情况详见本财务报表附注六(二)之说明。

#### 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	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			期转入损益				
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							
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	12,686,865.31			12,976,621.53	-289,756.22	-49,679,111.77
其他综合收益合计	-62,655,733.30	12,686,865.31			12,976,621.53	-289,756.22	-49,679,111.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

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	-211,608,133.35	7,463,832.52
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	-202,305,657.91	9,302,475.44

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,649,068,069.53	1,562,062,934.47	1,098,765,817.65	989,271,674.89
其他业务	51,087,849.22	42,179,465.66	26,023,722.06	7,358,585.94
合计	1,700,155,918.75	1,604,242,400.13	1,124,789,539.71	996,630,260.83

## 62、税金及附加

√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
消费税		
营业税	230,691.22	892,769.04
城市维护建设税	2,738,637.27	2,010,125.80

教育费附加	2,104,155.18	1,466,244.46
资源税		
房产税	2,925,685.09	
土地使用税	1,721,206.73	
车船使用税		
印花税	630,153.32	
其他	184,949.65	385,787.63
合计	10,535,478.46	4,754,926.93

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将5-12月印花税、房产税和土地使用税的发生额列报在“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 63、销售费用

√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
职工薪酬	20,122,426.19	13,983,846.90
办公、差旅、招待及宣传费	20,428,594.22	6,768,670.07
交通运输费	12,781,601.24	12,175,619.59
商业保险及样品报检费	2,197,301.48	550,596.53
租赁费	2,545,177.04	2,793,928.47
其它	2,080,029.95	6,372,856.30
合计	60,155,130.12	42,645,517.86

### 64、管理费用

√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
职工薪酬	77,111,956.47	60,632,924.17
办公、差旅、招待及宣传费	30,339,342.04	16,386,591.11
折旧及无形资产摊销	34,594,617.75	28,109,269.76
商业保险费	1,653,877.97	1,949,935.57
税费	6,757,433.27	10,345,748.55
技术研发费、物料修理费	25,571,852.41	21,845,113.10
审计咨询类费用	11,383,214.39	4,059,542.95
其它	3,658,848.20	4,975,979.54
合计	191,071,142.50	148,305,104.75

其他说明：

注：税费详见本财务报表附注五(二)2 税金及附加之说明。

### 65、财务费用

√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
利息支出	32,557,691.28	29,911,747.62
利息收入	-5,379,059.76	-3,359,364.59
汇兑损益	-4,069,551.98	-5,722,918.73

金融机构手续费及其他	2,390,373.06	2,522,639.88
合计	25,499,452.60	23,352,104.18

**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	6,016,399.77	3,714,161.58
二、存货跌价损失	31,077,138.02	4,998,769.00
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	37,093,537.79	10,420,880.42

**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	-927,460.00	-665,074.51
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-927,460.00	-665,074.51
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	-927,460.00	-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	-33,996,981.95	-6,991,822.01
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,045,420.30
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	496,097.28	-3,533,593.91
处置可供出售金融资产取得的投资收益		294,731.24
合计	-33,500,884.67	-12,276,104.98

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	33,710.45	18,311,112.70	33,710.45
其中：固定资产处置利得	33,710.45	59,217.96	33,710.45
无形资产处置利得		18,251,894.74	
政府补助	20,845,893.41	159,176,184.64	20,845,893.41
收到的补偿及保险赔款	5,010,813.26	1,195,351.19	5,010,813.26
CSH 搬迁补偿	125,000,000.00		125,000,000.00
湘南厂房维修收入		8,997,763.86	
无法支付款项		1,104,574.31	
税费返还	3,324,332.70	591,087.27	3,324,332.70
其他	1,866,816.88	2,509,205.65	1,866,816.88
合计	156,081,566.70	191,885,279.62	156,081,566.70

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	2,434,200.00	144,007,846.74	与收益相关
收财政局高新区分局贴息款		730,600.00	与收益相关
收公租房补贴款		620,000.00	与收益相关
收财政局动力电池能源包技术开发款		500,000.00	与收益相关
收财源建设款		500,000.00	与收益相关
收到中共长沙市委组织部 2013 年百人计划专家生活补助款		300,000.00	与收益相关
2015 年第七批战略性新兴产业与新型工业化补助		300,000.00	与收益相关
技术改造节能创新资金		200,000.00	与收益相关
湖南省财政厅下达 2014 年度湖南省国际知名品牌支持资金		200,000.00	与收益相关
技术改造奖、科技创新奖	1,000,000.00	188,400.00	与收益相关
高端应急领域 NI-MH	1,000,000.00		

电池技术研究补贴			
电动汽车高性能驱动控制器及高效牵引电机的研发	914,733.00		
高层次人才计划资助资金	500,000.00		
首批次产品政府补贴款	300,000.00		
高性能 HEV 用无铜泡沫镍的关键技术研发及应用补贴	200,000.00		
FG--HEV3C 汽车混合动力系统项目	150,000.00		
劳动就业服务管理处失业补助款	100,000.00		
收“555”人才计划资助款	100,000.00		
其他补贴收入	1,029,287.32	1,096,961.21	与收益相关
递延收益摊销	13,117,673.09	10,532,376.69	与资产相关
合计	20,845,893.41	159,176,184.64	/

其他说明：

适用 不适用

本期科力远 CHS 公司收到佛山财政部门拨付的搬迁补偿资金 125,000,000.00 元,具体情况详见本财务报附注十四、(二)4 所述。

## 70、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,936,505.84	113,410.78	6,936,505.84
其中：固定资产处置损失	6,936,505.84	113,410.78	6,936,505.84
非公益性捐赠	614,463.74		614,463.74
CHS 项目搬迁损失	131,266,287.15		131,266,287.15
罚款支出	396,259.71	111,314.29	396,259.71
其他	1,091,480.06	726,801.67	1,091,480.06
合计	140,304,996.50	951,526.74	140,304,996.50

其他说明：

本期公司确认 CHS 项目迁址补偿损失 131,266,287.15 元,具体情况详见本财务报附注十四、(二)2 所述。

**71、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	3,670,961.37	21,069,597.62
递延所得税费用	1,404,100.52	-1,491,228.66
合计	5,075,061.89	19,578,368.96

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-247,092,997.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-61,773,249.33
子公司适用不同税率的影响	9,733,706.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,980,829.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,680,910.30
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	63,519,718.95
其他	-4,705,033.72
所得税费用	5,075,061.89

**72、 其他综合收益**

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

**73、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√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
利息收入	5,379,059.76	3,359,364.59
收到的与收益相关的政府补助	7,728,220.32	148,643,807.95
收到的CHS项目迁址补偿款	125,000,000.00	
其他	5,191,149.58	11,506,969.51
合计	143,298,429.66	163,510,142.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√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
----	-------	-------

销售费用中的付现费用	40,032,703.93	28,661,670.96
管理费用中的付现费用	72,607,135.00	47,316,038.84
财务费用中的银行手续费	2,390,373.06	2,522,639.88
CHS项目迁址赔偿支出	126,231,797.50	
应付暂收款及其他	8,859,636.78	8,533,795.53
合计	250,121,646.27	87,034,145.21

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收到的与资产相关的政府补贴	57,150,000.00	112,000,000.00
科能土地收储款	30,000,000.00	29,775,524.00
投资返还款		20,000,000.00
合计	87,150,000.00	161,775,524.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
退回益阳科力远产业园光伏发电项目补助资金		6,500,000.00
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额		21,756,174.76
交易性金融资产投资损失		3,368,330.67
合计		31,624,505.43

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收到农发行基金	573,000,000.00	
收票据融资款(净额)	94,642,656.03	97,900,013.95
合计	667,642,656.03	97,900,013.95

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
偿还增发股票保证金		6,000,000.00
偿付吉利集团长期应付款	238,500,000.00	
农发行基金(注)	573,000,000.00	
融资受限保证金增加(净额)	2,387,298.62	48,655,510.06
合计	813,887,298.62	54,655,510.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：截至2016年12月31日，农发行基金使用暂时受限，详见本财务报表附注十三（二）3之所述。

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	-252,168,059.21	57,094,949.17
加：资产减值准备	37,093,537.79	10,420,880.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,400,473.58	68,157,555.49
无形资产摊销	19,161,340.88	18,578,657.85
长期待摊费用摊销	2,859,994.16	686,912.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,902,795.39	-18,197,701.92
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）	927,460.00	665,074.51
财务费用（收益以“-”号填列）	28,488,139.30	24,188,828.89
投资损失（收益以“-”号填列）	33,500,884.67	12,276,104.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,698,273.43	-1,291,064.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-294,172.91	-200,164.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,255,332.03	-18,536,047.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,772,413.98	-2,201,665.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,941,254.48	-1,592,992.79
其他	-13,117,673.09	-10,532,376.69
经营活动产生的现金流量净额	-192,633,497.54	139,516,950.98
<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	674,403,610.58	462,009,296.99
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	212,394,313.59	88,000,023.68

## (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	29,188,600.00
其中：福工动力公司	29,000,000.00
佛山汽车公司	188,600.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,123,316.90
其中：福工动力公司	1,123,316.90
佛山汽车公司	
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	28,065,283.10

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	674,403,610.58	462,009,296.99
其中：库存现金	733,250.93	499,575.63
可随时用于支付的银行存款	669,841,264.45	461,509,721.36
可随时用于支付的其他货币资金	3,829,095.20	
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	674,403,610.58	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：

√适用 □不适用

期末货币资金中扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款 573,000,000.00 元，票据保证金 130,094,850.39 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：

□适用 √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	703,094,850.39	合同约定受限，详见本财务报表附注十四（二）3之相关说明，票据及信用证保证金（银行存款 573,000,000.00 元，其他货币资金 130,094,850.39 元）
固定资产	121,271,310.78	短期借款抵押

无形资产	5,150,147.52	长期借款抵押
应收账款	4,864,355.61	短期借款质押
在建工程	2,522,862.20	短期借款抵押
合计	836,903,526.50	/

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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	2,120,239.61	6.937	14,708,102.17
欧元	4,701.64	7.368	34,641.68
港币	9.84	0.8945	8.80
日元	203,895,539.83	0.059591	12,150,339.11
欧元			
应收账款			
其中：美元	6,885,845.24	6.937	47,767,108.43
港币	157,942.82	0.8945	141,279.85
日元	7,926.87	0.059591	472.37
其他应收款			
其中：美元	597,910.37	6.937	4,147,704.24
短期借款			
其中：美元	471,583.03	6.937	3,271,371.48
美元	2,820,000.00	6.937	19,562,340.00
应付账款			
其中：美元	494,170.76	6.937	3,428,062.56
日元	165,743,190.00	0.059591	9,876,802.44
其他应付款			
其中：美元	819,172.00	6.937	5,682,596.16
日元	2,168,101.06	0.059591	129,199.31
应付票据			
其中：日元	67,367,880.00	0.059591	4,014,519.34

## (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 CORUN ENERGY 株式会社	日本	日元	企业所在国使用的法定货币
名古屋技研株式会社	日本	日元	企业所在国使用的法定货币

本期境外经营实体记账本位币未发生变化。

## 78、套期

适用 不适用

## 79、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 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
福工动力公司	2016年3月31日	73,000,000.00	50.69	购买股权及增资	2016年4月1日	详见说明	85,692,340.52	4,220,049.59

其他说明：

经公司 2016 年 2 月 28 日召开的第五届董事会第二十八次会议通过，控股子公司科力远 CHS 公司以人民币 2900 万元收购福工动力公司 29% 的股权，并向福工动力公司单方（现金）增资人民币 4,400.00 万元，上述增资和股权收购完成后，科力远 CHS 公司持有福工动力公司 50.69% 的股权。截至 2016 年 3 月 31 日止，科力远 CHS 公司支付股权转让款 2,030.00 万元，并完成对福工动力公司的增资 4,400.00 万元，并办理了财产权的交接手续，自 2016 年 4 月 1 日起，科力远 CHS 公司实际控制了福工动力公司的财务经营政策，并将其纳入合并报表范围。

#### (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
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	58,546,534.37
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	14,453,465.63

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：  
详见可辨认资产、负债公允价值的确定方法。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

根据收购及增资协议约定，本次增资完成后，福工动力公司 2016 年、2017 年及 2018 年的净利润应不低于 800 万元、1000 万元、1500 万元，三年累积不低于 3300 万元。若福工动力公司 2016 年、2017 年及 2018 年的承诺净利润低于 800 万元、1000 万元、1500 万元，由福工动力公司原股东张焱、孙秋林、吴芳应对科力远 CHS 公司进行补偿。补偿方式为：福工动力公司原股东张焱、孙秋林、吴芳通过向科力远 CHS 公司无偿转让其持有的标的公司出资额的方式进行补偿。若福工动力公司当年度实现的净利润低于承诺当年净利润的 100%，但高于 90%（含）以上，科力远 CHS 公司暂不执行上述业绩补偿承诺。

福工动力公司经审计后的 2016 年度净利润为 762 万元，同时考虑到福工动力公司 2016 年度承担了科力远 CHS 公司市场推广费 76 万元，经科力远 CHS 公司与福工动力公司原股东张焱、孙秋林、吴芳确认，福工动力公司已完成 2016 年度的业绩承诺。

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	福建省福工动力技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	241,655,467.07	217,715,477.94
货币资金	45,123,316.90	45,123,316.90
应收款项	84,194,662.73	84,194,662.73
存货	42,247,801.88	42,247,801.88
固定资产	31,122,049.96	31,122,049.96
无形资产	29,274,103.08	5,464,778.08
其他资产	9,693,532.52	9,562,868.39
负债：	126,156,287.01	122,565,288.64
借款	42,015,399.10	42,015,399.10
应付款项	80,632,986.74	80,632,986.74
递延所得税负债	3,590,998.37	
其他负债	-83,097.20	-83,097.20
净资产	115,499,180.06	95,150,189.30
减：少数股东权益	56,952,645.69	46,918,558.34
取得的净资产	58,546,534.37	48,231,630.96

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

福工动力公司权益价值业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。评估报告分别采用收益法—现金流量折现法和资产基础法对福工动力公司的股东全部权益价值进行了评估。本公司以资产基础法的评估结果确定可辨认资产、负债公允价值，选用收益法评估结果作为此次股权交易本的计算依据。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
佛山汽车公司	100%	同受控股股东控制	2016年9月1日		594,470.33	-86,874.09		

其他说明：

经公司 2016 年 8 月 16 日召开的第五届董事会第三十三次会议通过，本公司以人民币 18.86 万元收购佛山汽车公司 100.00% 的股权。截至 2016 年 8 月 31 日止，本公司支付股权转让款 18.86 万元，并办理了财产权的交接手续，自 2016 年 9 月 1 日起，本公司实际控制了佛山汽车公司的财务经营政策，并将其纳入合并报表范围。

(2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	188,600.00
--现金	188,600.00

或有对价及其变动的说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	佛山汽车公司	
	合并日	上期期末
资产：	30,755,985.48	
货币资金	353,890.42	
应收款项	13,898,900.00	
存货	1,274,570.37	
固定资产	6,600,624.69	
无形资产	8,628,000.00	
负债：	30,842,859.57	
借款		
应付款项	30,842,859.57	
净资产	-86,874.09	
减：少数股东权益		
取得的净资产	-86,874.09	

企业合并中承担的被合并方的或有负债：  
无

### 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

其他说明：

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、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

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	
常德力元公司	常德市	常德市	制造业	47.05	44.96	设立
科霸公司	长沙市	长沙市	制造业	99.97	0.03	设立
兰州金川科力远电池有限公司	兰州市	兰州市	制造业	40.71	10.29	设立
益阳科力远电池有限责任公司	益阳市	益阳市	制造业		51.00	同一控制下的企业合并
湘南 CORUN ENERGY 株式会社	日本	日本	制造业		100.00	非同一控制下的企业合并
先进储能研究中心	长沙市	长沙市	技术研发	84.38		同一控制下的企业合并
科力远 CHS 公司	佛山市	佛山市	制造业	54.83		设立
佛山汽车公司	佛山市	佛山市	汽车租赁、销售	100.00		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

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
兰州金川科力远电池有限公司	49	4,979,718.90		258,121,420.25
先进储能研究中心	15.62	-1,116,001.91		21,176,500.69
科力远 CHS 公司	48.98	-44,404,708.80		626,432,161.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用

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
兰州金川科力远电池有限公司	33,077.86	32,124.68	65,202.54	18,487.86	306.85	18,794.71	33,497.27	31,204.72	64,701.99	18,985.53	324.9	19,310.43
先进储能研究中心	34,646.02	45,120.08	79,766.10	46,771.82	13,312.13	60,083.95	13,087.09	9,049.14	22,136.23	203.73	8,275.00	8,478.73
科力远 CHS 公司	61,252.60	132,563.61	193,816.21	25,817.95	36,480.87	62,298.82	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
兰州金川科力远电池有限公司	33,856.93	1,016.27	1,016.27	1,136.28	38,218.93	1,931.31	1,974.71	9,630.71
先进储能研究中心	38,196.94	-911.53	-911.53	-1,044.97	596.94	-201.07	-201.07	-559.97

科力远 CHS 公司	10,108.29	-9,282.70	-9,282.70	5,490.46	436.9	7,998.76	7,998.76	11,234.69
------------	-----------	-----------	-----------	----------	-------	----------	----------	-----------

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 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). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
科力远 CHS 公司	2016 年 12 月	51.00%	51.02%

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

本期公司现金出资 34,750.00 万元对子公司混合动力进行增资, 增资前本公司持有混合动力 51.00% 股权, 增资协议约定增资后本公司对混合动力的持股比例变更为 51.02%。如财务报表附注十二所述, 截至 2016 年 12 月 31 日, 因部分少数股东出资尚未到位, 期末本公司实际享有的权益比例为 54.83%, 本公司长期股权投资成本与按照实际享有的权益比例计算应享有子公司自增资日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额, 调增合并财务报表中的资本公积 14,789,287.10 元, 调减少数股东权益 14,789,287.10 元。

## 3、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

适用 不适用

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	上海市	上海市	制造业	40		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		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：

无

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：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	科力美	湖南稀土	科力美	湖南稀土
流动资产	173,585,877.65	99,401,648.81	134,555,010.17	51,670,717.56
非流动资产	693,294,247.67	1,872,094.15	596,310,272.02	51,691,243.29
资产合计	866,880,125.32	101,273,742.96	730,865,282.19	103,361,960.85
流动负债	101,767,011.86	389,444.32	347,600,726.40	2,436,065.86
非流动负债	565,626,878.66		98,817,063.37	
负债合计	667,393,890.52	389,444.32	446,417,789.77	2,436,065.86
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	199,486,234.80	100,884,298.64	284,447,492.42	100,925,894.99
按持股比例计算的净资产份额	79,794,493.92	30,265,289.60	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	79,794,493.92	30,265,289.60	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		361,692.36		
净利润	-84,961,257.62	-41,596.33	-16,965,032.00	163,602.33
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-84,961,257.62	-41,596.33	-16,965,032.00	163,602.33
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

适用 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:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 26.59% (2015 年 12 月 31 日：44.82%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	28,232,343.28				28,232,343.28
长期应收款	56,236,506.74				56,236,506.74
小 计	84,468,850.02				84,468,850.02

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	14,804,763.18				14,804,763.18
小 计	14,804,763.18				14,804,763.18

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	682,401,485.48	712,292,276.53	712,292,276.53		
应付票据	458,922,189.32	458,922,189.32	458,922,189.32		
应付账款	315,271,173.56	315,271,173.56	315,271,173.56		

其他应付款	24,901,716.85	24,901,716.85	24,901,716.85		
长期借款	360,000,000.00	480,433,052.53	21,570,909.00	43,141,818.00	415,720,325.53
长期应付款	811,500,000.00	885,768,000.00			885,768,000.00
其他非流动负债	7,690,000.00	7,690,000.00			7,690,000.00
小计	2,660,686,565.21	2,885,278,408.79	1,532,958,265.26	43,141,818.00	1,309,178,325.53

(续上表)

项目	上期数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	341,770,000.00	350,462,431.84	350,462,431.84		
应付票据	362,754,177.08	362,754,177.08	362,754,177.08		
应付账款	142,506,852.13	142,506,852.13	142,506,852.13		
其他应付款	23,025,996.49	23,025,996.49	23,025,996.49		
长期应付款	477,000,000.00	477,000,000.00			477,000,000.00
其他非流动负债	7,690,000.00	7,690,000.00			7,690,000.00
小计	1,354,747,025.70	1,363,439,457.54	878,749,457.54		484,690,000.00

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币360,000,000.00元(2015年12月31日：人民币100,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,575,539.00			2,575,539.00
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	2,575,539.00			2,575,539.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债(不含衍生工具)，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

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

适用 不适用

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(以下简称科力远集团)	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 万元	17.69	17.69

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是钟发平先生

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

重要子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳先进储能技术有限公司	母公司的全资子公司
北京科力远科技有限公司	母公司的全资子公司
湖南科云达智能科技有限责任公司	母公司的控股子公司
上海华普	其他
钟发平	关联人（与公司同一董事长）
徐春华	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京科力远科技有限公司	咨询服务		800,000.00
深圳先进储能技术有限公司	设备采购		1,406,050.00
小计			2,206,050.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
北京科力远科技有限公司	咨询服务		800,000.00

深圳先进储能技术有限公司	设备采购		1,406,050.00
科力远集团	汽车租赁服务	9,914.53	
小计		9,914.53	2,206,050.00

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

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
科力远集团	房租	634,285.68	666,000.00
湖南科云达智能科技有限责任公司	房租	1,377,268.54	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司和汉电子公司于2016年出租办公用房屋给控股股东科力远集团，出租面积为1850平米，取得租金收入666,000.00元；2015年出租面积为1850平米，取得租金收入666,000.00元。和汉电子公司于2016年出租办公用房屋给控股股东控制的子公司湖南科云达智能科技有限公司，出租面积为3,265平米，取得租金收入1,377,268.54元。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 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
本公司、钟发平、徐春华、罗天翼	2,000.00	2016-7-8	2017-1-8	否
科力远集团、本公司、钟发平	1,000.00	2016-3-29	2017-3-28	否
科力远集团	5,000.00	2016-4-23	2017-4-22	否
本公司、钟发平	1,869.01	2016-7-28	2017-7-27	否

本公司、钟发平	2,000.00	2016-3-9	2017-3-8	否
科力远集团、本公司、钟发平	2,000.00	2016-12-12	2017-6-11	否
科力远集团	1,000.00	2016-1-13	2017-1-12	否
科力远集团	3,500.00	2016-7-13	2017-1-13	否
科力远集团	1,794.00	2016-3-7	2017-3-7	否
科力远集团	200.00	2016-3-7	2017-3-7	否
科力远集团	993.13	2016-9-13	2017-3-13	否
科力远集团	1,526.87	2016-9-13	2017-3-13	否
科力远集团	1,680.00	2016-9-19	2017-3-19	否
科力远集团	1,000.00	2016-8-23	2017-8-22	否
科力远集团	33,700.00	2016-12-19	2023-12-19	否
科力远集团、常德力元	1,280.15	2016-11-11	2017-5-11	否
科力远集团、常德力元	1,366.25	2016-12-21	2017-6-21	否
科力远集团、钟发平	3,200.00	2016-8-29	2017-2-25	否
科力远集团、钟发平	1,000.00	2016-3-11	2017-3-10	否
科力远集团、钟发平	2,000.00	2016-9-22	2017-3-22	否
科力远集团、钟发平	4,800.00	2016-9-23	2017-3-23	否
科力远集团、钟发平	2,000.00	2016-5-23	2017-5-23	否
科力远集团、钟发平	2,000.00	2016-12-21	2017-6-21	否
科力远集团、钟发平	1,500.00	2016-6-23	2017-6-23	否
科力远集团、钟发平	5,000.00	2016-11-23	2017-11-23	否
科力远集团、钟发平	1,000.00	2016-12-9	2017-12-8	否
科力远集团、钟发平、罗燕	3,010.00	2016-7-21	2017-1-21	否
科力远集团、钟发平、罗燕	448.00	2016-7-26	2017-1-26	否
科力远集团、钟发平、罗燕	542.00	2016-10-19	2017-4-19	否
科力远集团、钟发平、徐春华、罗天翼	5,000.00	2016-12-15	2017-12-15	否
科力远集团、钟发平、徐春华、罗天翼	2,100.00	2016-8-2	2017-2-2	否
科力远集团、钟发平、徐春华、罗天翼	2,870.00	2016-8-10	2017-2-10	否
科力远集团、钟发平、罗天翼	6,000.00	2016-1-27	2017-1-26	否
科力远集团、钟发平、罗天翼	2,000.00	2016-2-29	2017-2-28	否
科力远集团、钟发平	3,000.00	2016-3-15	2017-3-14	否
科力远集团、钟发平	1,500.00	2016-10-19	2017-10-18	否
科力远集团、本公司、钟发平	1,000.00	2016-8-22	2017-6-22	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	432.84	355.26

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

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		70,818.50	
其他应收款	上海华普	9,213,317.26	917,331.73	9,185,716.81	459,285.84
其他非流动资产	深圳先进储能技术有限公司			1,183,175.65	

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 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

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1. 对外投资

(1) 经本公司于2016年11月15日召开的第五届董事会第三十八次会议审议通过,子公司

科力远 CHS 公司与佛山绿岛富达投资合伙企业（有限合伙）共同出资 200,000 万元设立佛山科力远混合动力科技有限公司（以下简称佛山 CHS 公司），其中科力远 CHS 公司出资 140,000 万元，持有佛山 CHS 公司 70%的股权；佛山绿岛富达投资合伙企业（有限合伙）出资 60,000 万元，持有佛山 CHS 公司 30%的股权。

截至 2016 年 12 月 31 日，佛山 CHS 公司已办理完工商登记，但科力远 CHS 公司尚未实缴注册资本。

(2) 本公司与其他相关方约定对科力远 CHS 公司进行增资，具体详见本财务报表附注十二之所述。

#### 2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已签订的正在或准备履行的大额发包合同 162,705,543.32 元。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

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

适用 不适用

#### (一) 披露事项

经公司 2016 年 11 月 22 日召开的第五届董事会第三十九会议审议通过，公司与吉利控股、上海华普、重庆长安汽车股份有限公司（以下简称长安汽车）、重庆长安新能源汽车有限公司（以下简称长安新能源）、昆明云内动力股份有限公司（以下简称云内动力）就增资或投资 CHS 公司的相关事宜签订《科力远混合动力技术有限公司增资扩股协议》（以下简称增资协议）。增资协议约定的出资方式如下：

1. 本公司以现金人民币出资 695,000,000.00 元, 其中第一期出资 347,500,000.00 元, 于增资协议签订后 30 日内完成, 第二期出资 347,500,000.00 元, 于增资协议签订后 6 个月内完成, 增资完成后, 本公司共出资 1,031,000,000.00 元, 占股比 51.02%;

2. 上海华普以现金人民币出资 477,000,000.00 元, 其中第一期出资 238,500,000.00 元, 于增资协议签订后 30 日内支付, 第二期出资 238,500,000.00 元, 于增资协议签订后 6 个月内完成, 增资完成后, 上海华普共出资 600,000,000.00 元, 占股比 27.07%;

3. 长安汽车以专利技术出资 89,250,000.00 元, 以现金人民币出资 100,840,000.00 元, 其中第一期以现金出资 100,840,000.00 元, 于增资协议签订后 30 日内支付, 第二期以专利技术出资 89,250,000.00 元, 于增资协议签订后 6 个月内完成, 增资完成后, 长安汽车共出资 190,090,000.00 元, 占股比 8.78%;

4. 长安新能源以专利技术出资 9,910,000.00 元, 于增资协议签订后 6 个月内完成, 增资完成后, 长安新能源共出资 9,910,000.00 元, 占股比 0.46%;

5. 云内动力以现金人民币出资 60,000,000.00 元, 其中第一期以现金出资 100,840,000.00 元, 于增资协议签订后 30 日内支付, 第二期以专利技术出资 89,250,000.00 元, 于增资协议签订后 6 个月内完成。增资完成后, 云内动力共出资 60,000,000.00 元, 占股比 2.77%。

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司业已完成对科力远 CHS 公司增资 347,500,000.00 元, 享有权益比例为 54.83%; 上海华普完成对科力远 CHS 公司增资 238,500,000.00 元, 享有权益比例为 26.88%; 云内动力完成对科力远 CHS 公司增资 30,000,000.00 元, 享有权益比例为 2.25%; 浙江吉利控股集团有限公司享有权益比例为 16.04%。

于 2017 年 1 月 25 日, 科力远 CHS 公司收到长安汽车现金增资款 100,840,000.00 元。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

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****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

**(一) 分部信息****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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	民用电 池	动力 电池 及极 片	镍产品	混合动 力系统 (含插 电式)	纯电动系 统	贸易	其他	分部 间抵 销	合计
营业 收入	332,437 ,917.20	331,72 4,588. 73	183,205, 379.52	50,624,8 15.95	49,576,6 76.77	696,590, 252.77	55,996,2 87.81		1,700,155 ,918.75
营业 成本	266,032 ,685.33	368,77 2,988. 25	138,969, 223.70	52,496,6 49.56	42,901,97 4.71	696,809, 674.73	38,259,2 03.85		1,604,242 ,400.13
毛利	66,405, 231.87	-37,04 8,399. 52	44,236,1 55.82	-1,871,8 33.61	6,674,702 .06	-219,421 .96	17,737,0 83.96		95,913,51 8.62

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明:**

√适用 □不适用

地区分布

项目	本年数

	营业收入	营业成本	毛利
内销	1,103,380,100.45	1,083,846,668.64	19,533,431.81
外销	596,775,818.30	520,395,731.49	76,380,086.81
合计	1,700,155,918.75	1,604,242,400.13	95,913,518.62

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

### 1. 公司与吉利控股合资设立科力远 CHS 公司事项

2014 年 10 月，公司与吉利控股签署合资协议，成立科力远 CHS 公司，根据协议约定，科力远 CHS 公司注册资本 6.59 亿元，其中本公司认缴出资 3.36 亿元，占科力远 CHS 公司注册资本的 51%，吉利控股认缴出资 3.23 亿元，占科力远 CHS 公司注册资本的 49%。本公司以 BPS 技术及相关资产和现金出资，其中以现金方式出资 1.756 亿元，以自身拥有的 BPS 技术及相关资产评估作价出资 1.604 亿元，共计出资 3.36 亿元，占科力远 CHS 公司注册资本的 51%。吉利控股以自身拥有的 MEEBS 技术及相关资产评估作价投入 13.638273 亿元，以该资产评估价值其中的 3.23 亿元作为对科力远 CHS 公司的出资，另外的 4.77 亿元作为可转债由科力远 CHS 公司承担，以上共计 8 亿元，剩余款项 5.638273 亿元，采用分期支付的方式，由科力远 CHS 公司按约定的时间和方式向本公司分期支付。可转债处理和分期支付方案另行约定。

2015 年 8 月，本公司、吉利控股、科力远 CHS 公司就合资协议涉及的可转债、分期支付事项及其他相关事宜签订补充协议，就合作过程中各方权利义务进行了进一步明确：

(1) 截止于 2018 年 10 月 31 日，如科力远 CHS 公司获得各级政府扶持资金累计低于 10 亿元，则本公司应当按照累计到位资金与 10 亿元的差额作为对科力远 CHS 公司的可转债（该差额大于 5 亿元则以 5 亿元封顶）于 2018 年 11 月 10 日前向科力远 CHS 公司支付。

(2) 截止于 2019 年 10 月 31 日，如科力远 CHS 公司获得各级政府扶持资金累计达到或超过 15 亿元，则视为本公司完成 5 亿元（对应吉利控股的 4.77 亿元的可转债）的投资义务，吉利控股同意对科力远 CHS 公司的可转债 4.77 亿元予以豁免，如前期本公司已向科力远 CHS 公司支付可转债则予以退还；如科力远 CHS 公司获得各级政府扶持资金累计达到 10 亿元，但低于 15 亿元，则本公司应当按照累计到位资金与 15 亿元的差额作为资本金于 2019 年 11 月 10 日前向科力远 CHS 公司增资（如前期本公司已向科力远 CHS 公司支付可转债则可以优先转为资本金，多余部分予以返还本公司），同时吉利控股对科力远 CHS 公司的可转债按照同比例金额转为对科力远 CHS 公司资本金，剩余可转债金额予以豁免；如科力远 CHS 公司获得各级政府扶持资金累计低于 10 亿元，则本公司应当于 2019 年 11 月 10 日前向科力远 CHS 公司支付 5 亿元资金作为资本金用于向科力远 CHS 公司增资（前期科力远已向科力远 CHS 公司支付的可转债可优先转为资本金），同时，吉利控股同意将其对科力远 CHS 公司的可转债 4.77 亿元全部转为对科力远 CHS 公司资本金。

(3) 如科力远 CHS 公司获得各级政府扶持资金累计达到 15 亿元在上述约定期限内提前实现, 则吉利公司同意对科力远 CHS 公司可转债 4.77 亿元予以豁免。

(4) 各方同意将《合资协议》约定的应由科力远 CHS 公司分期支付的剩余投资额 5.638273 亿元调减至 2 亿元; 分期支付方式变更为在科力远 CHS 公司已分配及结存可分配利润之和达到所有股东出资额的前提下, 采用折现值方式由科力远 CHS 公司向吉利控股支付。

2015 年度, 吉利控股所属的上海华普以 MEEBS 研发项目相关的技术作价 79,217.27 万元及相关固定资产作价 782.93 万元共计 8 亿元投入科力远 CHS 公司, 其中 3.23 亿元作为出资计入实收资本, 4.77 亿元作为可转债计入长期应付款。

2016 年 11 月, 根据本公司与上海华普及其他相关方签订的《科力远 CHS 公司增资扩股协议》, 上海华普将科力远 CHS 公司可转债中的 2.35 亿元转为对科力远 CHS 的投资。

## 2. 公司本期与长沙高新区管委会签署《项目投资终止合同》

本公司与于 2014 年 11 月长沙国家高新技术产业开发区管理委员会 (以下简称长沙高新区管委会) 就 CHS 项目建设签订了《项目投资合同》, 合同约定由本公司在长沙国家高新技术产业开发区投资建设中国混合动力及传动系统总成技术平台 (以下简称 CHS 项目)。合同签订后, 本公司设立控股子公司科力远 CHS 公司负责 CHS 项目的投资与建设, 2015 年度科力远 CHS 公司获得长沙高新区管委会拨付的产业扶持资金 1.25 亿元。

由于各种因素的影响, 本公司向长沙高新区管委会申请将 CHS 项目实施地迁至佛山市禅城区, 并于 2016 年 9 月 30 日与长沙高新区管委会签署《项目投资终止合同》, 终止合同约定主要事项如下:

(1) 双方同意终止 2014 年 11 月 18 日签订的《项目投资合同》(长高新综合(2014)167 号);

(2) 本合同签订后, 由本公司向长沙高新区管委会指定账户支付项目搬迁补偿费 12,623.18 万元;

(3) 对于 CHS 项目涉及的代建工程, 双方同意全部停止, 具体善后事宜, 由长沙高新区管委会直属企业长沙高新控股集团总公司与科力远于本合同签订后 15 日内完成工程费用、因停工和终止工程造成的损失、代建费等核算工作, 上述费用由科力远公司承担。

(4) 本公司同意在本合同签订之日起不再使用 5.73 亿元农发专项建设基金, 并于合同签订之日起 2 个工作日将专项基金全部归还到长沙高新区管委会指定账户。同时, 本公司承诺本合同签订后 2 个月内解除或置换长沙市高新技术产业开发区管委会直属企业长沙高新控股集团总公司对 5.73 亿元专项建设基金的回购义务。

(5) 对于 CHS 项目涉及的用地, 科力远本公司同意在本合同签订之日起 3 个月内将 CHS 项目用地上三幢厂房内的相关设备搬迁, 并负责拆除地上建筑物。

(6) 长沙高新区管委会为支持 CHS 项目落地, 前期已按 60.14 万元/亩价格收回科力远公司下属科能公司名下的 141.67 亩用地用于 CHS 项目建设。现因 CHS 项目退出, 如果科力远公司回购原

已出售给长沙高新区管委会的 141.67 亩土地使用权，土地回收价格需要重新定价，具体价格由双方协商。

截至 2016 年 12 月 31 日，科力远 CHS 公司已向长沙高新区管委会支付搬迁补偿费 12,623.18 万元，向长沙高新控股集团总公司支付代建损失赔偿款 499.72 万元，本公司将该等补偿及赔偿款计入当期损益；5.73 亿元农发专项建设基金已全部归集至科能公司专项资金使用账户，但尚未归还到长沙高新区管委会指定账户，目前本公司正在与长沙市高新技术开发区管委会、农发基金公司等相关方协商 5.73 亿元的后续处理事宜；本公司正与长沙高新区管委会积极协商，拟回购原已出售给长沙高新区管委会的 141.67 亩土地使用权，预计土地回购工作将于 2017 年度完成，故地上建筑物暂未拆除，相关设备尚未搬迁。

### 3. 公司本期与佛山市禅城区人民政府签订《CHS 项目迁址佛山禅城合作协议书》

2016 年 8 月 16 日，佛山市禅城区人民政府（以下简称佛山禅城政府）与科力远公司及 CHS 公司等三方签订《CHS 项目迁址佛山禅城合作协议书》（以下简称合作协议），合作协议约定主要条款如下：

#### (1) 关于项目的投资、产值、税收

1) CHS 公司应自合作协议签订之日起 2 个月内完成工商注册地和税务登记变更至佛山禅城政府辖区内，实际到位注册资本金为 65,900.00 万元。

2) CHS 项目分两期投资建设，一期投资 46.50 亿元，固定资产投资不低于 14.1 亿元，计划于 2016 年底前开工建设；二期投资约 53.50 亿元，固定资产投资不抵于 20 亿元。以上投资额包含 CHS 公司及其关联企业。

3) 自签约之日起至 CHS 项目总投资额达到 100 亿元之前，CHS 公司保证在佛山禅城政府辖区内建设集研发、制造、运营、营销及结算功能的 CHS 项目总部，同时 CHS 公司承诺 CHS 项目的新增控股关联项目的投资和经营等均落户佛山禅城政府辖区，并且不在佛山禅城政府辖区外投资 CHS 类似项目及配套项目。

4) CHS 项目一期于 2017 年 12 月底前投产，投产当年产能达到 4 万台套/年；投产第二年（即 2018 年）年产能达到 15 万台套/年；投产第三年（即 2019 年）年产能达到 20 万台套/年，总产值达到约 70 亿元；投产第四年起（即 2020 年）每年产能不低于 30 万台套/年，总产值不低于 107 亿元/年，上缴税收不低于 3.6 亿元/年。项目二期开发建设达产后，CHS 项目年产能达 100 万台套/年。

5) CHS 公司承诺，自 CHS 项目投产起 8 年内（即 2017 年起至 2024 年底止），CHS 公司及其关联企业和关联项目在佛山禅城政府辖区内纳税的市、区两级留成部分须不低于 8 亿元，其中 CHS 公司不低于 6 亿元，CHS 关联公司和关联项目不低于 2 亿元。

#### (2) 佛山禅城政府提供的政策支持

1) 佛山禅城政府提供项目总用地 400 亩，其中一期项目用地 100 亩，二期项目用地 300 亩，由 CHS 公司或其子公司通过土地竞拍依法依规取得后建设。

2) 佛山禅城政府使用股权产业基金入股 CHS 公司设立的子公司, 投入基金规模 6 亿地, 股权比例占 30 以下。新成立的子公司承担土地摘牌、建设厂房及附属设施、购买设备进行生产。投资期限 (8 年) 届满后, 股权产业基金以本金实现的方式退出。关于产生的利息及管理费由新设公司先行承担, 佛山禅城政府再通过其他途径予以全额补贴。

3) 佛山禅城政府承诺, 给予 CHS 公司总金额不超过 2 亿元的搬迁补助及研发资金支持。若最终落实的搬迁补助及研发资金总金额超过 2 亿元, 则超出部分在给予的 5 亿元产业扶持配套资金中作抵扣。

4) 佛山禅城政府承诺, 自合作协议签订之日起 8 年内, 根据国家部委给予 CHS 项目扶持资金到位情况, 按 1: 1 的比例同步向 CHS 公司拨付总金额不超过 5 亿元的配套资金。如 CHS 公司未能争取到 5 亿元国家部委拨付的产业扶持资金, 佛山禅城政府不承担补足 5 亿元产业扶持资金的责任。

5) 佛山禅城政府承诺, 自合作协议签订之日起 8 年内, 给予 CHS 公司及其关联企业总额 2 亿元的扶持资金。上述扶持资金可采用贷款贴息、股权基金或其他组合的方式, 具体操作方式另行约定。

### (3) 违约责任的相关约定

1) CHS 公司应当将取得的各项扶持资金全部用于 CHS 项目工程建设和生产经营, 不得挪作他用。如果 CHS 公司不按照扶持资金使用条件使用, 佛山禅城政府有权终止合作, 并按照规定要求 CHS 公司退还已兑现的扶持资金, 并承担相应的财务成本。

2) 合作期间, 在 CHS 公司及其关联方在本项目投产后总产量未达到规划生产量的 80% 时, CHS 公司不得在国内其他任何地方新增 CHS 生产基地, 亦不得直接或间接投资 CHS 相同或相似的项目。如果 CHS 公司违反本约定, 佛山禅城政府有权终止合作, 要求 CHS 公司退还已兑现的扶持资金, 并承担相应的财务成本。

3) CHS 公司如果违反“自签约之日起至 CHS 项目总投资额达到 100 亿元之前, CHS 公司保证在佛山禅城政府辖区内建设集研发、制造、运营、营销及结算功能的 CHS 项目总部, 同时 CHS 公司承诺 CHS 项目的新增控股关联项目的投资和经营等均落户佛山禅城政府辖区, 并且不在佛山禅城政府辖区外投资 CHS 类似项目及配套项目”的约定, 佛山禅城政府有权收回给予 CHS 公司的所有资金支持, 并有权要求 CHS 承担资金成本。

4) 非 CHS 公司单方违反“2 个月内变更注册地及实际到位注册资本金 (6.59 亿)”的相关约定的, 佛山禅城政府有权推迟协议约定的全部政策支持事项。

5) CHS 公司总投资额未达到协议约定标准的 (详见上述 (二) 1. (2) 款), 佛山禅城政府有权要求 CHS 公司继续履约, 并按比例相应减少扶持资金。

6) 自 CHS 项目投产之日起 8 年内 (即 2017 年起至 2014 年度止), 如 CHS 公司及其关联企业和关联项目未达到协议约定的“在佛山禅城政府辖区内纳税的市、区两级留成部分须不低于 8 亿元”, 则 CHS 公司须相应补足与 6 亿元的差额部分并按差额部分的 10% 缴纳违约金; CHS 公司关联

公司及关联项目相应纳税不足 2 亿元的，由科力远公司补足 2 亿元的差额部分并按照差额部分的 10%缴纳违约金。

上述合作协议签订后，科力远 CHS 公司已按合作协议约定将公司注册地址及税务登记地变更至佛山市禅城区佛山市禅城区，佛山禅城政府委托绿岛湖产业投资有限公司于 2016 年 9 月向科力远 CHS 公司支付搬迁补偿款 1.25 亿元。

2017 年 3 月，公司与佛山禅城政府签署《备记录》，就合作协议的部分条款进行了补充约定，即使科力远 CHS 公司违反“自签约之日起至 CHS 项目总投资额达到 100 亿元之前，CHS 公司保证在佛山禅城政府辖区内建设集研发、制造、运营、营销及结算功能的 CHS 项目总部，同时 CHS 公司承诺 CHS 项目的新增控股关联项目的投资和经营等均落户佛山禅城政府辖区，并且不在佛山禅城政府辖区外投资 CHS 类似项目及配套项目”的约定，佛山禅城政府也不再收回给予 CHS 公司的搬迁补助及研发资金支持，科力远 CHS 公司也不再承担相关资金成本。

#### 4. 子公司科能公司本期收到农发基金 5.73 亿元

2015 年 10 月 12 日，本公司和子公司科能公司与农发基金公司、长沙市高新技术开发区管委会下属企业长沙高新控股集团有限公司（以下简称高新集团）签订《中国农发基金投资合同》。合同约定农发基金公司向科能公司增资 57,300.00 万元用于“年产 15 万台(套)插电式深度混合动力系统工程项目”建设，增资完成后农发基金公司持有科能公司 73.09%股权，本公司持有科能公司 26.91%股权。合同约定农发基金公司投入资金的平均年化投资收益率最高不超过 1.2%，每年农发基金公司从科能公司取得的利润分配金额不到 1.2%的部分由高新集团补足，超过 1.2%的部分留存用作科能公司下一年分配。根据上述合同约定，农发基金公司有权选择如下任意一种方式收回投资：A 方式（回购选择权）：农发基金公司有权要求高新集团按照确定的时间计划和对价全额回购，具体如下：2025 年 12 月 25 日回购 14000 万元，2026 年 12 月 25 日回购 14000 万元，2027 年 12 月 25 日回购 14000 万元，2028 年 10 月 14 日回购 15300 万元。B 方式（减资退出）：项目建设期满后，由科能公司以减资的方式退回农发基金公司投入的 5.73 亿元资金，同时由高新集团提供担保。C 方式（市场化退出）：农发基金公司可以选择市场化退出方式收回投资，包括但不限于通过第三方收购、资产证券化方式退出。农发基金公司退出转让股权时，科力远公司有优先购买权。

为保障农发基金公司债权的实现，本公司与农发基金公司签订《保证合同》（适用于基金投资协议之收购退出方式），担保期限为 2015 年 12 月 28 日至 2028 年 12 月 27 日。担保主债权为债权人依据主合同约定要求债务人在主合同项下支付收购价款及投资收益所形成的债权，主合同项下约定的主债权金额为人民币 5.73 亿元及投资收益。

合同签订后，于 2016 年 1 月 12 日农发基金公司完成对科能公司出资 5.73 亿元。

如前所述，根据本公司与长沙高新区管委会签署《项目投资终止合同》的约定，5.73 亿元专项建设基金需归还到指定账户，目前暂不能使用，本公司将该等款项计入长期应付款列报。

#### 5. 常德力远土地收储事项

2015年11月20日，常德力元公司与常德经济技术开发区国土资源储备中心(以下简称常德经开区土储中心)签署《土地收储合同》，合同约定，由常德经开区土储中心收储常德力元公司所拥的352.18亩土地(含地上建筑物、无法移动的设备设施、绿化、水电设施等)，收储补偿总价款为11,547.76万元。合同签订之日起，由常德力元公司1年之内完成机械设备、材料等动产资产的转移，并由常德经开区土储中心支付5,368.55万元给常德力元公司，剩余土地款6,179.21万元于土地挂牌出让后15个工作日内付清或自常德力元公司完成设备、材料移交后两年内付清。合同签订后，常德经开区土储中心将常德力元公司所拥有的全部土地使用权证、房产证全部收回。

新厂房竣工后，常德力元公司于2016年7月份完成全部生产线及可移动设备的搬迁，2016年8月常德力元公司与常德经开区土储中心办理移交手续，将土地及地上所有设施移交给常德经开区土储中心。

截至2016年12月31日，常德力元公司累计已收上述土地拆迁补偿款5,368.55万元给常德力元公司，剩余土地款6,179.21万元尚未收回。

综上所述，常德经开区土储中心已于2015年度收回土地使用权证及相关的房产证，常德力元公司已于2016年8月完成搬迁，并将土地及地上建筑物及相关设施全部移交给常德经开区土储中心，与该等资产相关的风险与报酬已全部转移，公司本期将该等资产予以终止确认，土地收储补偿总价款11,547.76万元扣减土地、房产及设备设施等资产账面价值11,279.49万元及搬迁费用913.41万元后，确认资产处置损失645.15万元。

#### 6. 公司本期采用分期收款方式向中车时代销售产品

为拓展新能源大巴汽车市场，经本公司管理层批准，科霸公司以低于成本价以分期收款方式向湖南中车时代电动汽车股份有限公司销售汽车镍氢动力电池543套，合同价款(含税)共计6,304.50万元，合同约定货款分8年支付。该等分期收款具有融资性质，本公司以合同价款未来现金流量现值来确定长期应收款的公允价值，合同价款与其公允价值之间的差额，按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额在收款期间进行摊销，计入财务费用，实际利率参照同期银行长期贷款利率(5%)确定。该等亏损合同不含税价款5,388.46元，折现后的公允价值为4,488.77万元，对应的营业成本为8,941.76万元，亏损金额为4,452.99万元。

#### 7. 向浙江吉利汽车零部件采购有限公司(以下简称浙江吉利)销售CHS系统

2016年度，科力远CHS公司(上海CHS系统中试车间)与浙江吉利签订CHS系统(包含HEV与PHEV)销售合同，向浙江吉利销售CHS系统222台套供其研发测试，确认营业收入1,277.11万元，结转营业成本1,906.50万元，合同亏损629.39万元。

#### 8. 公司非公开发行A股股票申请获得审核通过

2016年12月28日，根据中国证券监督管理委员会对本公司非公开发行A股股票的申请的审核结果，公司本次非公开发行A股股票申请获得审核通过，本次非公开发行A股股票数量不超过157,232,704股，票募集资金总额不超过150,000万元(含发行费用)，截至2016年12月31日，尚未取得中国证券监督管理委员会的核准批文。

## 8、其他

□适用 √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：

√适用 □不适用

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	2,010,799.00	100	92,439.95	4.60	1,918,359.05	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	2,010,799.00	/	92,439.95	/	1,918,359.05	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	1,848,799.00	92,439.95	5%
1 年以内小计	1,848,799.00	92,439.95	5%
合计	1,848,799.00	92,439.95	

确定该组合依据的说明：

无

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：

√适用 □不适用

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 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 70,952.57 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

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:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	1,848,799.00	91.94	92,439.95
2	162,000.00	8.06	
小计	2,010,799.00	100.00	92,439.95

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

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	717,962,224.28	100.00	497,558.63	0.07	717,464,665.65	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	717,962,224.28	/	497,558.63	/	717,464,665.65	531,735,031.99	/	647,346.41	/	531,087,685.58

期末单项金额重大并单独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	4,890,359.40	244,517.97	5.00
1 年以内小计	4,890,359.40	244,517.97	5.00
1 至 2 年	2,447,105.50	244,710.55	10.00
2 至 3 年	51,840.74	7,776.11	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,770.00	554.00	20.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,392,075.64	497,558.63	6.73

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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	710,570,148.64		
小计	710,570,148.64		

## (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-149,787.78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	12,000.00	
应收暂付款	4,363,143.40	4,588,907.28
内部往来	710,570,148.64	525,647,923.73
其他	3,016,932.24	1,498,200.98
合计	717,962,224.28	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	325,711,570.56	1年内	45.37	
2	往来款	204,761,726.24	4-5年	28.52	
3	往来款	100,012,977.50	1年内	13.93	
4	往来款	57,561,438.97	1年内	8.02	
5	往来款	22,522,435.37	1年内	3.14	
合计	/	710,570,148.64	/	98.98	

## (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:

□适用 √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:

□适用 √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	1,855,353,865.43		1,855,353,865.43	1,497,318,865.43		1,497,318,865.43
对联营、合营企业投资	110,059,783.52		110,059,783.52	144,056,765.47		144,056,765.47
合计	1,965,413,648.95		1,965,413,648.95	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
湖南欧力科技开发有限责任公司	43,250,000.00	400,000.00		43,650,000.00		
长沙力元新材料有限责任公司	203,484,139.22			203,484,139.22		
和汉电子公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
常德力元公司	47,004,436.64			47,004,436.64		
科霸公司	449,865,000.00	135,000.00		450,000,000.00		
兰州金川科力远电池有限公司	113,523,876.96			113,523,876.96		
香港科力远能源科技有限公司	8,808.38			8,808.38		
美国科力远商贸有限公司	3,507,825.30			3,507,825.30		
先进储能公司	120,683,040.73			120,683,040.73		
科能公司	9,991,738.20			9,991,738.20		
科力远(上海)汽车动力电池系统	50,000,000.00			50,000,000.00		

有限公司					
科力远 CHS 公司	336,000,000.00	347,500,000.00		683,500,000.00	
佛山科力远汽车科技服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	1,497,318,865.43	358,035,000.00		1,855,353,865.43	

## (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										
湖南省稀土产业集团有限公司	30,277,768.50			-12,478.90						30,265,289.60
科力美汽车动力电池有限公司	113,778,996.97			-33,984,503.05						79,794,493.92
小计	144,056,765.47			-33,996,981.95						110,059,783.52
合计	144,056,765.47			-33,996,981.95						110,059,783.52

## 4、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	879,467,534.60	884,362,371.52	554,963,066.50	543,208,653.62
其他业务	8,082,729.27	7,042,729.27	2,806,232.09	
合计	887,550,263.87	891,405,100.79	557,769,298.59	543,208,653.62

## 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		2,069,894.12
权益法核算的长期股权投资收益	-33,996,981.95	-6,991,822.01
处置长期股权投资产生的投资收益		4,493,204.15
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		
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	764,923.21	-3,368,330.67
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	-33,232,058.74	-3,797,054.41

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,902,795.39	
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）	24,170,226.11	
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	-431,362.72	

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	-1,490,860.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,152,317.98	
少数股东权益影响额	-10,113.64	
合计	14,182,775.86	

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-15.19	-0.152	-0.152
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.21	-0.162	-0.162

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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：2017 年 3 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用