

# 金发科技股份有限公司

600143

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 独立董事    | 齐建国     | 因公出差       | 卢馨     |
| 独立董事    | 瞿金平     | 因公出差       | 陈舒     |

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人袁志敏先生、主管会计工作负责人何勇军先生及会计机构负责人（会计主管人员）刘期纪先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

# 目录

|            |                     |    |
|------------|---------------------|----|
| 第一节        | 释义.....             | 4  |
| 第二节        | 公司简介.....           | 5  |
| 第三节        | 会计数据和财务指标摘要.....    | 7  |
| 第四节        | 董事会报告.....          | 8  |
| 第五节        | 重要事项.....           | 16 |
| 第六节        | 股份变动及股东情况.....      | 21 |
| 第七节        | 优先股相关情况.....        | 24 |
| 第八节        | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 25 |
| 第九节        | 备查文件目录.....         | 26 |
| 附录：财务报表及附注 |                     |    |

# 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      |   |                |
|-------------|---|----------------|
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会    |
| 本公司/公司/金发科技 | 指 | 金发科技股份有限公司     |
| 上海金发        | 指 | 上海金发科技发展有限公司   |
| 天津金发        | 指 | 天津金发新材料有限公司    |
| 绵阳长鑫        | 指 | 绵阳长鑫新材料发展有限公司  |
| 江苏金发        | 指 | 江苏金发科技新材料有限公司  |
| 绵阳特塑        | 指 | 绵阳东方特种工程塑料有限公司 |
| 报告期         | 指 | 2014 年上半年      |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| 公司的中文名称   | 金发科技股份有限公司                |
| 公司的中文名称简称 | 金发科技                      |
| 公司的外文名称   | KINGFA SCI.&TECH.CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | KINGFA                    |
| 公司的法定代表人  | 袁志敏                       |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 宁凯军                     | 曹思颖                     |
| 联系地址 | 广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号 | 广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号 |
| 电话   | 020-66818881            | 020-66818881            |
| 传真   | 020-66818881            | 020-66818881            |
| 电子信箱 | kjning@kingfa.com.cn    | caosiyang@kingfa.com.cn |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                         |
|-------------|-------------------------|
| 公司注册地址      | 广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 510663                  |
| 公司办公地址      | 广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 510663                  |
| 公司网址        | www.kingfa.com.cn       |
| 电子信箱        | ir@kingfa.com.cn        |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 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   |
| A 股    | 上海证券交易所 | 金发科技 | 600143 |

## 六、 公司报告期内的注册变更情况

|                |  |
|----------------|--|
| 注册登记日期         | 2014 年 3 月 31 日  |
| 注册登记地点         | 广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号  |
| 企业法人营业执照注册号    | 440101000176979  |
| 税务登记号码         | 440106618607269  |
| 组织机构代码         | 61860726-9   |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | <p>2014 年 1 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）的《金发科技股份有限公司关于股份回购实施结果及股份变动的公告》（临 2014-003）。</p> <p>2014 年 4 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）的《金发科技股份有限公司关于修改公司章程的公告》（临 2014-013）。</p> |

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期（1-6月）        | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 7,492,393,101.35  | 6,685,154,487.80  | 12.08           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 314,840,236.10    | 417,169,329.96    | -24.53          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 251,172,006.09    | 343,711,624.57    | -26.92          |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 503,016,962.66    | 171,604,660.87    | 193.13          |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 7,804,190,036.68  | 7,804,084,029.12  | 0.00            |
| 总资产                    | 13,513,297,886.81 | 13,300,088,065.32 | 1.60            |

#### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|------|----------------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.12       | 0.16 | -25.00         |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.12       | 0.16 | -25.00         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.10       | 0.13 | -23.08         |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 3.98       | 5.18 | 减少 1.20 个百分点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 3.18       | 4.26 | 减少 1.08 个百分点   |

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额             |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益   | -1,070,008.27  |
| 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                              | 43,830,078.05  |
| 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 | 840,262.97     |
| 对外委托贷款取得的损益   | 6,793,698.63   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 25,444,325.96  |
| 少数股东权益影响额   | -25,107.52     |
| 所得税影响额  | -12,145,019.81 |
| 合计  | 63,668,230.01  |

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司共销售各类改性塑料产品(不含贸易品)43.06 万吨，比上年同期增长 26.17%；实现营业收入 74.92 亿元，比上年同期增长 12.08%；实现营业利润 3.08 亿元，比上年同期下降 18.80%；归属于上市公司股东的净利润 3.15 亿元，比上年同期下降 24.53%；报告期内公司实现基本每股收益 0.12 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.10 元；加权平均净资产收益率为 3.98%；报告期末公司经营活动产生的现金流量净额为 5.03 亿元。截止报告期末，公司资产总额为 135.13 亿元，负债总额为 54.81 亿元，归属于母公司所有者权益总计 78.04 亿元，资产负债率（母公司数据）为 41.39%。

2014 年上半年，国内整体经济形势并不乐观，节能政策退出引发市场波动，家电行业转型升级明显提速，各类家电新品的频繁上市给市场注入新的活力。伴随互联网浪潮的持续冲击和行业跨界者的不断涌入，家电行业的产品形态、商业模式、竞争格局和产业生态正在经历深刻变革。报告期内，公司以客户需求为切入点，加快技术对市场的反应速度，进一步巩固了公司家电用改性塑料的市场份额。

与宏观经济走势正向关联的中国汽车业，延续了 2013 年稳定增长的态势：1-6 月，汽车产销分别为 1178.34 万辆和 1168.35 万辆，同比增长 9.60%和 8.36%。其中，狭义乘用车市场在消费升级、城镇化以及限购恐慌所带来的透支消费等多重因素的综合作用下，快速增长，实现销量 885.72 万辆，同比增幅高达 14.5%。公司汽车用改性塑料销量同比增长 25%以上，进一步强化了公司汽车用改性塑料在行业的领导地位。

化工新材料方面，凭借一流的自主创新体系，公司在特种工程塑料、完全生物降解塑料、碳纤维及其复合材料等应用研究取得显著进展，开发出了一批性能优异、技术先进的产品。公司的化工新材料已广泛应用于高铁、高端装备、现代农业、新能源汽车、建筑装饰等行业，新兴化工新材料产品对公司利润贡献占比不断提升。

公司研发的特种工程塑料产品(PA10T)属于高耐温、低吸水性率的新一代尼龙产品，具有良好的成型效果，市场需求前景广阔。自 2013 年下半年产能扩张后，销量快速增长，增幅同比增长 80%以上。后期随着 LED 产业市场迅猛增长，高性价比的电子元器件市场需求不断扩张，特种工程塑料产品将持续高速增长，并保持良好的盈利能力。



公司生产的完全生物降解塑料农用地膜已开始在新疆、山东、河南、河北、云南、贵州等多个省份进行实验和推广。未来几年，随着农业“白色污染”问题日益突出，土地安全和粮食安全将被摆在更加迫切的位置，完全生物降解塑料农用地膜市场需求和用量也将可能出现突破性增长。

随着环保意识的加强、汽车轻量化趋势以及中国在推广新能源汽车方面支持力度的加强，新能源汽车必将成为汽车行业的发展方向。报告期内，公司加大新能源汽车材料研发力度，积极开拓新能源汽车市场，已与国内外知名的新能源汽车厂商建立了良好的合作关系。未来几年，公司将积极探索碳纤维及其复合材料、高性能汽车用改性塑料等在新能源汽车材料中的应用和推广，成为新能源汽车用材料的行业引领者。

报告期内，为完善和优化公司国内研发和生产布局，为客户提供更好的产品和服务，进一步做大做强公司主营业务，公司在武汉经济技术开发区设立了全资子公司武汉金发科技有限公司。目前，公司已形成华东、华南、华西、华北、华中全方位覆盖的国内生产基地，进一步增强公司在国内的市场服务能力，提高对客户反应速度，降低运输成本，提升公司市场竞争力和盈利能力。

下半年，在新一届董事会的领导下，公司全体成员将继续紧密围绕年度经营目标，以“质量、效率、增长”为出发点，开启公司未来五年发展的新局面。

## （一）主营业务分析

### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 7,492,393,101.35 | 6,685,154,487.80 | 12.08   |
| 营业成本          | 6,395,494,980.26 | 5,650,862,277.75 | 13.18   |
| 销售费用          | 192,189,094.37   | 180,642,652.91   | 6.39    |
| 管理费用          | 447,852,113.42   | 388,672,983.22   | 15.23   |
| 财务费用          | 100,947,081.19   | 64,162,384.36    | 57.33   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 503,016,962.66   | 171,604,660.87   | 193.13  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -345,208,449.99  | -345,127,355.35  | -0.02   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -183,713,920.74  | -319,348,895.23  | 42.47   |
| 研发支出          | 278,705,819.63   | 245,896,193.92   | 13.34   |

营业收入变动原因说明：主要是本期产品销量增加，收入增加

营业成本变动原因说明：主要是本期产品销量增加，成本增加

销售费用变动原因说明：主要是本期运输费用及员工工资增加

管理费用变动原因说明：主要是研究开发费用及员工工资增加

财务费用变动原因说明：主要是本期汇率波动产生汇兑损失增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期销售商品劳务现金流入增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购建固定资产等投资支出与上年同期相近

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付现金股利（2013 年）较上年同期减少

研发支出变动原因说明：主要是试验费用及人工投入增加

## （二）行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 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 (%) |
| 塑料行业      | 7,474,472,993.74 | 6,388,974,331.24 | 14.52   | 12.18         | 13.23         | 减少 0.79 个百分点 |
| 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 (%) |
| 阻燃树脂      | 1,553,162,206.55 | 1,269,652,343.48 | 18.25   | 11.23         | 9.00          | 增加 1.67 个百分点 |
| 增强树脂      | 1,188,002,906.95 | 989,671,855.70   | 16.69   | 20.09         | 24.35         | 减少 2.86 个百分点 |
| 增韧树脂      | 1,855,058,907.46 | 1,596,755,265.92 | 13.92   | 45.83         | 58.10         | 减少 6.69 个百分点 |
| 塑料合金      | 449,955,476.57   | 344,801,919.04   | 23.37   | 29.88         | 37.95         | 减少 4.48 个百分点 |
| 其他产成品     | 939,560,178.30   | 739,937,484.11   | 21.25   | 25.47         | 28.95         | 减少 2.12 个百分点 |
| 材料贸易      | 1,488,733,317.91 | 1,448,155,462.99 | 2.73    | -22.04        | -21.63        | 减少 0.50 个百分点 |

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区     | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|--------|------------------|---------------|
| 改性塑料国内 | 6,831,932,098.19 | 12.25         |
| 改性塑料国外 | 642,540,895.55   | 11.47         |

## (三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在优秀的企业文化、自主创新优势、市场服务优势、管理优势、质量控制优势、规模优势、品牌优势和区位优势八个方面（详见《金发科技股份有限公司 2013 年年度报告》）。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

## (四) 投资状况分析

## 1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

## 委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称      | 委托理财产品类型 | 委托理财金额         | 委托理财起始日期        | 委托理财终止日期        |
|------------|----------|----------------|-----------------|-----------------|
| 厦门国际信托有限公司 | 信托理财     | 200,000,000.00 | 2013 年 7 月 31 日 | 2014 年 7 月 30 日 |

2013 年 7 月 30 日与厦门国际信托有限公司签定信托合同进行信托理财，信托资金用于贷款，贷款方式为抵押担保（或信用保证）。贷款期限为 1 年，贷款年利率为 7%，到期后一次性支付本金及收益，本期计提投资收益 6,793,698.63 元。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 2、 募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额     | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 2012 | 增发   | 295,680.53 | 12,493.51     | 168,998.88  | 126,681.65 | 剩余资金继续投入      |
| 合计   | /    | 295,680.53 | 12,493.51     | 168,998.88  | 126,681.65 | /             |

具体内容详见 2014 年 8 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《金发科技股份有限公司 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称                            | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度   | 预计收益      | 产生收益情况    | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明  |
|-----------------------------------|--------|-----------|--------------|--------------|----------|--------|-----------|-----------|----------|---|
| 年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-天津 20 万吨 | 否      | 42,072.69 | 2,715.74     | 29,543.13    | 否        | 70.22% | 25,232.02 | -1,328.33 | 否        | 报告期内,公司加强募集资金管理,积极开展各募投项目建设工作,募投项目效益逐步释放。目前公司募投项目技术方案可行,但因近几年国内外经济增速放缓,市场需求萎靡,为有效控制风险,公司主动放缓募投项目建设进度。后期,公司将根据市场需求及公司经营计划安排,有序推进 5 大募投项目建设,积极达成募投项目预期。 |
| 年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-昆山 30 万吨 | 否      | 77,577.18 | 2,725.69     | 51,733.97    | 否        | 66.69% | 40,823.11 | 2,973.67  | 否        |   |
| 年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-广州 20 万吨 | 否      | 36,197.08 | 176.39       | 13,329.84    | 否        | 36.83% | 21,524.16 | 504.27    | 否        |   |
| 年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-绵阳 10 万吨 | 否      | 16,392.82 | 1,905.06     | 11,185.29    | 否        | 68.23% | 8,829.58  | 773.86    | 否        |   |
| 年产 10 万吨新型免喷涂高光 ABS 生产建设项目        | 否      | 27,720.63 | 1,394.67     | 20,837.08    | 否        | 75.17% | 20,266.23 | 749.47    | 否        |   |
| 年产 10 万吨环保高性能聚碳酸酯及其合金生产建设项目       | 否      | 39,817.11 | 1,285.54     | 20,759.80    | 否        | 52.14% | 17,939.59 | 232.49    | 否        |   |

|                        |   |            |           |            |   |        |            |        |   |   |
|------------------------|---|------------|-----------|------------|---|--------|------------|--------|---|---|
| 年产 8 万吨高强度尼龙生产建设项目     | 否 | 24,018.33  | 0         | 5,967.26   | 否 | 24.84% | 21,236.20  | -99.41 | 否 |   |
| 年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目 | 否 | 31,884.69  | 2,290.42  | 15,642.51  | 否 | 49.06% | 23,416.94  | 585.93 | 否 |   |
| 合计                     | / | 295,680.53 | 12,493.51 | 168,998.88 | / | /      | 179,267.83 | /      | / | / |

### 3、 主要子公司、参股公司分析

#### (1) 子公司

| 子公司全称          | 经营范围  | 注册资本      | 总资产(元)           | 净利润(元)        |
|----------------|---|-----------|------------------|---------------|
| 上海金发科技发展有限公司   | 塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发研究、技术服务、技术转让，塑料、日用机械、金属制品新材料、新产品的加工、销售，黏合剂、高分子材料及其助剂的销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。 | 37,000 万元 | 2,369,705,271.69 | 87,820,146.06 |
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司  | 塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售；技术转让，废旧塑料的回收、利用。  | 24,000 万元 | 650,559,159.42   | 12,799,336.55 |
| 香港金发发展有限公司     | 塑料、模具及产品的研发、销售，汽车设计技术、化工原材料的国际贸易。   | 8,000 万港币 | 628,403,494.60   | 2,466,130.60  |
| 天津金发新材料有限公司    | 塑料及塑料制品、复合材料及合成材料的研究、开发、生产、销售、技术服务等。  | 35,300 万元 | 1,497,543,249.67 | -6,193,371.25 |
| 广州金发科技创业投资有限公司 | 化工新型材料行业的创业投资业务。  | 8,000 万元  | 123,343,365.92   | -453,011.23   |
| 江苏金发科技新材料有限公司  | 塑料及塑料制品、合成材料及合成材料制品、复合材料及复合材料制品的研发、生产、销售及技术服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料的进口业务。                                       | 68,000 万元 | 1,790,140,333.32 | 33,414,492.75 |

|                  |  |           |                |               |
|------------------|--|-----------|----------------|---------------|
| 广州金发碳纤维新材料发展有限公司 | 碳纤维材料、化学纤维材料、复合材料及其制品的研发、生产、销售与技术服务；批发及零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。  | 15,000 万元 | 157,432,418.89 | -3,923,281.32 |
| 广东金发科技有限公司       | 塑料、化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品、监控化学品）、日用机械、金属制品新材料及产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让；废旧塑料回收及利用；房地产投资；物业管理；利用自有资金投资；国内商品贸易（属国家专营、专控、专卖、限制类、禁止类的商品除外）；自营进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（法律、行政法规和国务院规定禁止的项目除外；法律、法规和国务院规定须经审批或许可的项目应取得审批或许可后方可经营） | 10,000 万元 | 134,984,423.86 | -2,239,889.94 |
| 广州金发溯源新材料发展有限公司  | 研究、开发：玻璃微珠示踪剂等溯源材料、无机非金属材料；研制：溯源仪器设备；批发和零售贸易；货物进出口、技术进出口。  | 1,000 万元  | 6,061,857.41   | -426,074.96   |
| 吉林金谷精细化工有限公司     | 化工产品及其化工中间体（不含危险化学品）、高分子材料、机械设备、仪表电器、金属材料及制品销售；化工新产品及新材料技术开发（非研制）、技术服务、技术转让；物业管理（凭资质证经营）。  | 2,000 万元  | 104,134,695.29 | -2,128,579.29 |
| 广州金发绿可木塑科技有限公司   | 研究、开发、生产、销售：建筑材料、装饰材料（危险化学品及易致毒化学品除外）、模具并提供相关技术服务；建筑装饰；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定必须经审批的项目，经审批后方可经营）。   | 6,600 万元  | 79,660,736.60  | -6,200,555.19 |
| 广州金淳光电新材料有限公司    | 光电新材料研究、开发、生产、销售。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定需经审批的项目等等）。   | 1,000 万元  | 10,022,217.91  | -68.93        |
| 昆山金发科技开发有限公司     | 许可经营项目：房产开发。一般经营项目：新材料领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；物业管理、自有房屋租赁。  | 3,000 万元  | 30,207,841.85  | 157,995.26    |
| 广州德美化工材料有限公司     | 研究、开发、销售：化工原料和化工产品（危险化学品除外）；电子产品的研究和开发、生产、销售。  | 3,100 万元  | 121,941,035.21 | -2,911,122.57 |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司   | 工程塑料的研究开发、生产、销售，工程塑料成型加工及材料销售。   | 6,000 万元  | 197,723,493.23 | 3,275,569.11  |

|                          |  |                |                |               |
|--------------------------|--|----------------|----------------|---------------|
| 绵阳东特科技有限责任公司             | 高分子材料（不含危险化学品）制造、销售，对工业项目投资及提供相关技术咨询。                      | 50 万元          | 57,894,000.51  | -255,868.23   |
| 珠海万通化工有限公司               | 化工产品、塑料制品、电器、新型建材、模具及配件、金属材料的开发、研究、技术服务；商业批发、零售（不含许可经营项目）。 | 41,000 万元      | 470,944,086.59 | -4,908,969.26 |
| 佛山市南海区绿可建材有限公司           | 销售；合成木材；建筑材料（危险化学品除外），五金制品，铝合金型材，塑木生产设备及模具。                | 100 万元         | 2,782,597.51   | -25,527.32    |
| LESCO Technology Pte Ltd | 合成木及板条、生产成型的木制品。   | 250 万新加坡元      | 791,292.73     | -68,177.50    |
| Hydro S&S Industrie Ltd  | 主要从事生产、提炼、开发、制造、采购、销售包括从印度出口和进口到印度的各种聚丙烯化合物、衍生物和副产品。       | 6,407.20 万印度卢比 | 99,306,350.35  | -3,857,801.20 |

(2) 参股公司

| 被投资单位名称          | 本公司持股比例(%) | 本公司在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额(元)      | 本期净利润(元)      |
|------------------|------------|-------------------|----------------|---------------|
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 14.00      | 14.00             | 305,401,046.75 | 4,499,362.20  |
| 上海天材塑料技术服务有限公司   | 20.00      | 20.00             | 2,239,385.91   | 101,579.24    |
| 上海金玺实验室有限公司      | 30.00      | 30.00             | 15,122,743.99  | -1,519,040.32 |
| 山西恒天科技有限公司       | 45.00      | 45.00             | -              | -             |
| 广州广铝绿可铝木型材有限公司   | 45.00      | 45.00             | 1,462,115.17   | -29,468.84    |

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014 年 6 月 20 日，公司实施了 2013 年度每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的利润分配方案。具体情况详见公司于 2014 年 6 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《金发科技股份有限公司 2013 年度利润分配实施公告》（公告编号：临 2014-020）。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| <p>公司于 2011 年 1 月 6 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了《金发科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）修订稿》，批准本次股票期权激励计划。</p> <p>根据公司股票期权激励计划，公司授予激励对象 10,000 万份股票期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股金发科技股票的权利，标的股票总数量占本激励计划批准时公司股本总额的 7.16%。本次股票期权的授予日为 2011 年 1 月 11 日，授予股票期权的行权价格为 12.59 元。</p> <p>鉴于公司已于 2011 年 5 月 16 日实施了 2010 年度每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的分配方案，2012 年 6 月 4 日实施了 2011 年度每 10 股派发现金红利 3 元（含税）、送红股 3 股（含税）并以资本公积每 10 股转增 3 股的分配方案，2013 年 6 月 26 日实施 2012 年度每 10 股派发现金红利 2 元（含税）的分配方案，2014 年 6 月 20 日实施 2013 年度每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的分配方案。根据公司 2011 年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议，依照公司《股票期权激励计划》的规定：“若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整”。由此每份股票期权的行权价格由原来的 12.59 元调整为 7.32 元，授予股票期权的数量由 10,000 万份调整为 16,000 万份。</p> | <p>详情请参见公司于 2010 年 12 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《金发科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）修订稿》。</p> |



## 五、 重大关联交易

√ 不适用

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对子公司的担保情况          |                |
|----------------------|----------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计      | 187,463,770.16 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)   | 130,575,998.32 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) |                |
| 担保总额 (A+B)           | 130,575,998.32 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)     | 1.67           |

### (二) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方                 | 承诺时间及期限          | 承诺内容   | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|---------------------|------------------|--|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 袁志敏、宋子明、熊海涛、夏世勇、李南京 | 2004年6月3日, 长期有效  | 本公司控股股东及持有本公司股份5%以上的其他股东均已向本公司作出了避免同业竞争的承诺: 确保本人直接或间接控制的企业不直接或间接地从事对公司主要业务构成竞争的业务。 | 否       | 是        |
| 与再融资相关的承诺    | 解决关联交易 | 袁志敏、宋子明、熊海涛         | 2007年7月19日, 长期有效 | 本人将尽量避免与金发科技进行关联交易, 对于因金发科技生产经营需要而发生的关联交易, 本人将严格按照《公司章程》等对关联交易做出的规定进行操作。           | 否       | 是        |

|           |        |             |                 |  |   |   |
|-----------|--------|-------------|-----------------|--|---|---|
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 袁志敏         | 2007年7月19日,长期有效 | 1、本人保证不利用控股股东的地位损害金发科技及金发科技其他股东的利益。2、在本人作为金发科技的控股股东期间,本人保证本人及其全资子公司、控股子公司和实际控制的公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。控股股东与本公司关于避免同业竞争的制度安排,可以有效地避免控股股东与本公司之间同业竞争情形的发生。 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 袁志敏、宋子明、熊海涛 | 2012年2月10日,长期有效 | 本人将尽量避免与金发科技进行关联交易,对于因金发科技生产经营需要而发生的关联交易,本人将严格按照《公司章程》等对关联交易做出的规定进行操作。   | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 袁志敏         | 2012年2月10日,长期有效 | 1、本人保证不利用控股股东的地位损害金发科技及金发科技其他股东的利益。2、在本人作为金发科技的控股股东期间,本人保证本人控制的除金发科技外的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技及金发科技控制的公司的主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技及金发科技控制的公司的主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。                                   | 否 | 是 |

|            |        |                           |  |   |   |   |
|------------|--------|---------------------------|--|---|---|---|
| 与再融资相关的承诺  | 解决同业竞争 | 广州诚信创业投资有限公司、广州诚信投资管理有限公司 | 2012年2月10日,长期有效  | 本公司在熊海涛女士(与袁志敏先生系一致行动人)控制期间,本公司保证本公司及控制的子公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技及金发科技控制的公司的主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技及金发科技控制的公司的主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。   | 否 | 是 |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他     | 本公司                       | 2010年12月18日,期限至2016年12月31日                             | 激励对象行权资金以自筹方式解决,金发科技承诺不为激励对象依据本激励计划获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。   | 是 | 是 |
| 其他承诺       | 分红     | 本公司                       | 现金分红制度:2012年8月29日;未来三年股东回报规划:2012年10月8日;期限至2014年12月31日 | 1、根据公司经营实际情况,结合公司未来现金使用需求,经股东大会批准,安排现金分红计划,在公司盈利的情况下,每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的30%。<br>2、公司应当强化回报股东的意识,综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素,在经营环境分析和利润预测的基础上,以每三年为一个周期,制订周期内股东分红回报规划,明确三年分红的具体安排和形式,现金分红规划及期间间隔等内容,并经公司股东大会表决通过后实施。 | 是 | 是 |

#### **八、 聘任、解聘会计师事务所情况**

根据审计委员会的意见,经公司 2013 年年度股东大会批准,同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司(含控股子公司)2014 年度财务审计和内部控制审计机构,对公司进行会计报表审计、净资产验证、内部控制实施情况审计及其他相关的咨询服务等业务。

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

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

#### **十、 公司治理情况**

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司公司规范治理的要求,完善公司法人治理结构,强化内控体系建设,提升规范运作水平,维护全体股东利益。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前         |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后         |       |
|--------------|---------------|-------|-------------|----|-------|-------------|-------------|---------------|-------|
|              | 数量            | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量            | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 1、国家持股       | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 2、国有法人持股     | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 3、其他内资持股     | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 其中：境内非国有法人持股 | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 境内自然人持股      | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 4、外资持股       | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 其中：境外法人持股    | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 境外自然人持股      | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 二、无限售条件流通股   | 2,634,400,000 | 100   | -           | -  | -     | -74,400,000 | -74,400,000 | 2,560,000,000 | 100   |
| 1、人民币普通股     | 2,634,400,000 | 100   | -           | -  | -     | -74,400,000 | -74,400,000 | 2,560,000,000 | 100   |
| 2、境内上市的外资股   | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 3、境外上市的外资股   | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 4、其他         | -             | -     | -           | -  | -     | -           | -           | -             | -     |
| 三、股份总数       | 2,634,400,000 | 100   | -           | -  | -     | -74,400,000 | -74,400,000 | 2,560,000,000 | 100   |

##### 2、 股份变动情况说明

公司于 2013 年 7 月 29 日披露了《金发科技股份有限公司回购报告书》，并于 2013 年 8 月 19 日首次实施了回购。截止 2014 年 1 月 24 日，本次回购期限届满，公司已回购股份数量为 74,400,000 股。经公司申请，公司已于 2014 年 1 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购的股份。详情请参见 2014 年 1 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《金发科技股份有限公司关于股份回购实施结果及股份变动的公告》（临 2014-003）。2014 年 3 月 31 日，公司已完成相应的工商变更登记手续。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

| 报告期末股东总数                              |              |         |                    | 98,139     |             |               |
|---------------------------------------|--------------|---------|--------------------|------------|-------------|---------------|
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数                   |              |         |                    | 0          |             |               |
| 前十名股东持股情况                             |              |         |                    |            |             |               |
| 股东名称                                  | 股东性质         | 持股比例(%) | 持股总数               | 报告期内增减     | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量    |
| 袁志敏                                   | 境内自然人        | 17.63   | 451,323,366        | 0          | 0           | -             |
| 宋子明                                   | 境内自然人        | 10.01   | 256,305,738        | -2,050,000 | 0           | 质押 62,000,000 |
| 熊海涛                                   | 境内自然人        | 6.21    | 158,855,360        | 0          | 0           | 质押 90,000,000 |
| 夏世勇                                   | 境内自然人        | 3.59    | 91,935,544         | 0          | 0           | 质押 13,500,000 |
| 李南京                                   | 境内自然人        | 3.52    | 90,169,754         | 0          | 0           | -             |
| 广州诚信投资管理有限公司                          | 境内非国有法人      | 2.24    | 57,385,999         | 0          | 0           | -             |
| 熊玲瑶                                   | 境内自然人        | 1.87    | 47,938,214         | 0          | 0           | -             |
| 广发证券股份有限公司                            | 境内非国有法人      | 1.17    | 30,043,000         | 543,000    | 0           | -             |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪 | 其他           | 0.85    | 21,699,916         | 2,700,000  | 0           | -             |
| 袁博                                    | 境内自然人        | 0.69    | 17,616,768         | 0          | 0           | -             |
| 前十名无限售条件股东持股情况                        |              |         |                    |            |             |               |
| 股东名称                                  | 持有无限售条件股份的数量 |         | 股份种类及数量            |            |             |               |
| 袁志敏                                   | 451,323,366  |         | 人民币普通股 451,323,366 |            |             |               |
| 宋子明                                   | 256,305,738  |         | 人民币普通股 256,305,738 |            |             |               |
| 熊海涛                                   | 158,855,360  |         | 人民币普通股 158,855,360 |            |             |               |
| 夏世勇                                   | 91,935,544   |         | 人民币普通股 91,935,544  |            |             |               |
| 李南京                                   | 90,169,754   |         | 人民币普通股 90,169,754  |            |             |               |
| 广州诚信投资管理有限公司                          | 57,385,999   |         | 人民币普通股 57,385,999  |            |             |               |
| 熊玲瑶                                   | 47,938,214   |         | 人民币普通股 47,938,214  |            |             |               |
| 广发证券股份有限公司                            | 30,043,000   |         | 人民币普通股 30,043,000  |            |             |               |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪 | 21,699,916   |         | 人民币普通股 21,699,916  |            |             |               |
| 袁博                                    | 17,616,768   |         | 人民币普通股 17,616,768  |            |             |               |

|                  |   |
|------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 第一大股东袁志敏先生与第三大股东熊海涛女士系夫妻关系；第一大股东袁志敏先生与第十大股东袁博先生系叔侄关系；第三大股东熊海涛女士系第六大股东广州诚信投资管理有限公司的控股股东及实际控制人；第三大股东熊海涛女士与第七大股东熊玲瑶女士系姑侄关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |
|------------------|---|

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

| 姓名  | 职务       | 期初持股数     | 期末持股数     | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----------|-----------|-----------|-------------|--------|
| 聂德林 | 董事兼副总经理  | 5,900,000 | 5,679,502 | -220,498    | 二级市场买卖 |
| 王定华 | 监事（职工代表） | 304,000   | 230,000   | -74,000     | 二级市场买卖 |

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务      | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|------------|------|------|
| 梁荣朗 | 董事兼副总经理    | 离任   | 换届   |
| 匡镜明 | 独立董事       | 离任   | 换届   |
| 梁振锋 | 独立董事       | 离任   | 换届   |
| 崔毅  | 独立董事（会计专业） | 离任   | 换届   |
| 任剑涛 | 独立董事       | 离任   | 换届   |
| 蔡立志 | 监事会主席      | 离任   | 换届   |
| 宁红涛 | 董事         | 选举   | 换届   |
| 陈舒  | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 卢馨  | 独立董事（会计专业） | 选举   | 换届   |
| 齐建国 | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 瞿金平 | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 叶南飏 | 监事会主席      | 选举   | 换届   |
| 张世中 | 监事         | 选举   | 换届   |

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：袁志敏  
金发科技股份有限公司  
2014 年 8 月 22 日

# 金发科技股份有限公司

## 财务报表及附注

(2014年1月1日至2014年6月30日止)

### 目 录

### 页 次

---

财务报表

资产负债表和合并资产负债表

利润表和合并利润表

现金流量表和合并现金流量表

所有者权益变动表和合并所有者权益变动表

财务报表附注

# 金发科技股份有限公司

## 合并资产负债表

2014年6月30日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 资产             | 期末余额                     | 年初余额                     |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                          |                          |
| 货币资金           | 1,606,270,914.66         | 1,655,485,044.64         |
| 交易性金融资产        | -                        | -                        |
| 应收票据           | 923,781,215.12           | 1,118,942,692.67         |
| 应收账款           | 2,697,636,687.03         | 2,682,932,282.67         |
| 预付款项           | 484,411,716.57           | 354,800,919.83           |
| 应收利息           | 12,536,735.35            | 5,743,036.72             |
| 应收股利           | -                        | -                        |
| 其他应收款          | 94,561,680.40            | 60,357,786.36            |
| 存货             | 3,179,729,451.47         | 2,962,647,634.10         |
| 一年内到期的非流动资产    |                          |                          |
| 其他流动资产         | 232,328,765.95           | 281,190,169.12           |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>9,231,257,166.55</b>  | <b>9,122,099,566.11</b>  |
| <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         | 51,386,082.30            | 43,081,944.08            |
| 投资性房地产         | -                        | -                        |
| 固定资产           | 2,583,799,709.59         | 2,554,471,064.62         |
| 在建工程           | 420,859,478.12           | 361,600,061.04           |
| 工程物资           | 22,088,663.09            | 22,097,755.40            |
| 固定资产清理         | -                        | -                        |
| 无形资产           | 908,633,019.23           | 921,033,573.89           |
| 开发支出           | -                        | -                        |
| 商誉             | 73,801,884.90            | 73,801,884.90            |
| 长期待摊费用         | 3,712,767.24             | 4,579,666.70             |
| 递延所得税资产        | 74,473,280.20            | 65,644,713.42            |
| 其他非流动资产        | 143,285,835.59           | 131,677,835.16           |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>4,282,040,720.26</b>  | <b>4,177,988,499.21</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>13,513,297,886.81</b> | <b>13,300,088,065.32</b> |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：何勇军

会计机构负责人：刘期纪

# 金发科技股份有限公司 合并资产负债表（续）

2014年6月30日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 负债和所有者权益（或股东权益）          | 期末余额                     | 年初余额                     |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |                          |                          |
| 短期借款                     | 2,392,576,529.43         | 2,088,578,674.94         |
| 交易性金融负债                  | -                        | -                        |
| 应付票据                     | 216,019,170.01           | 105,014,839.10           |
| 应付账款                     | 1,357,430,509.03         | 1,450,791,003.46         |
| 预收款项                     | 268,147,239.69           | 237,072,334.35           |
| 应付职工薪酬                   | 23,990,831.60            | 63,035,670.98            |
| 应交税费                     | 78,044,428.53            | 68,402,204.42            |
| 应付利息                     | -                        | -                        |
| 应付股利                     | -                        | -                        |
| 其他应付款                    | 120,363,368.59           | 130,795,261.95           |
| 一年内到期的非流动负债              | 272,708,611.29           | 244,226,644.72           |
| 其他流动负债                   |                          |                          |
| <b>流动负债合计</b>            | <b>4,729,280,688.17</b>  | <b>4,387,916,633.92</b>  |
| <b>非流动负债：</b>            |                          |                          |
| 长期借款                     | 366,057,324.88           | 469,459,884.21           |
| 应付债券                     |                          |                          |
| 长期应付款                    |                          |                          |
| 专项应付款                    |                          |                          |
| 预计负债                     |                          |                          |
| 递延所得税负债                  |                          |                          |
| 其他非流动负债                  | 385,555,914.43           | 402,954,717.80           |
| <b>非流动负债合计</b>           | <b>751,613,239.31</b>    | <b>872,414,602.01</b>    |
| <b>负债合计</b>              | <b>5,480,893,927.48</b>  | <b>5,260,331,235.93</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                          |                          |
| 股本                       | 2,560,000,000.00         | 2,634,400,000.00         |
| 资本公积                     | 2,811,956,485.05         | 3,111,073,083.96         |
| 减：库存股                    | -                        | 315,565,573.38           |
| 专项储备                     | 1,580,379.29             | 2,005,238.99             |
| 盈余公积                     | 376,363,262.68           | 376,363,262.68           |
| 一般风险准备                   | -                        | -                        |
| 未分配利润                    | 2,056,121,949.50         | 1,997,281,713.40         |
| 外币报表折算差额                 | -1,832,039.84            | -1,473,696.53            |
| 归属于母公司所有者权益合计            | 7,804,190,036.68         | 7,804,084,029.12         |
| 少数股东权益                   | 228,213,922.65           | 235,672,800.27           |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    | <b>8,032,403,959.33</b>  | <b>8,039,756,829.39</b>  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> | <b>13,513,297,886.81</b> | <b>13,300,088,065.32</b> |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：何勇军

何勇军

会计机构负责人：刘期纪

# 金发科技股份有限公司

## 资产负债表

2014年6月30日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 资产             | 期末余额                     | 年初余额                     |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                          |                          |
| 货币资金           | 857,530,334.37           | 1,101,303,735.20         |
| 交易性金融资产        | -                        | -                        |
| 应收票据           | 274,667,174.27           | 623,532,493.90           |
| 应收账款           | 1,818,248,328.57         | 1,711,548,390.98         |
| 预付款项           | 238,828,326.15           | 190,864,041.56           |
| 应收利息           | 12,536,735.35            | 5,743,036.72             |
| 应收股利           | -                        | -                        |
| 其他应收款          | 348,428,349.48           | 190,939,634.26           |
| 存货             | 2,197,727,157.68         | 2,058,007,723.93         |
| 一年内到期的非流动资产    |                          |                          |
| 其他流动资产         | 228,778,264.98           | 253,501,074.02           |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>5,976,744,670.85</b>  | <b>6,135,440,130.57</b>  |
| <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         | 3,479,041,850.38         | 3,291,289,054.93         |
| 投资性房地产         | -                        | -                        |
| 固定资产           | 1,353,636,293.00         | 1,330,721,132.08         |
| 在建工程           | 32,132,419.08            | 44,891,052.14            |
| 工程物资           | -                        | -                        |
| 固定资产清理         | -                        | -                        |
| 无形资产           | 126,564,008.25           | 130,071,042.79           |
| 开发支出           | -                        | -                        |
| 商誉             | -                        | -                        |
| 长期待摊费用         | -                        | -                        |
| 递延所得税资产        | 50,949,480.22            | 49,005,353.96            |
| 其他非流动资产        | 93,082,072.06            | 96,996,030.67            |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>5,135,406,122.99</b>  | <b>4,942,973,666.57</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>11,112,150,793.84</b> | <b>11,078,413,797.14</b> |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：何勇军

会计机构负责人：刘期纪

# 金发科技股份有限公司

## 资产负债表（续）

2014年6月30日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 负债和所有者权益（或股东权益）          | 期末余额              | 年初余额              |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>             |                   |                   |
| 短期借款                     | 1,494,381,383.85  | 1,543,458,235.31  |
| 交易性金融负债                  | -                 |                   |
| 应付票据                     | 122,004,799.70    | 34,621,395.18     |
| 应付账款                     | 1,040,720,364.54  | 1,079,889,921.38  |
| 预收款项                     | 453,279,340.87    | 360,208,858.80    |
| 应付职工薪酬                   | 8,515,665.09      | 42,918,724.56     |
| 应交税费                     | 54,791,660.45     | 15,884,150.27     |
| 应付利息                     | -                 | -                 |
| 应付股利                     | -                 | -                 |
| 其他应付款                    | 716,974,575.11    | 606,228,639.37    |
| 一年内到期的非流动负债              | 272,559,418.13    | 220,550,951.10    |
| 其他流动负债                   |                   |                   |
| <b>流动负债合计</b>            | 4,163,227,207.74  | 3,903,760,875.97  |
| <b>非流动负债：</b>            |                   |                   |
| 长期借款                     | 285,953,474.85    | 403,254,015.30    |
| 应付债券                     |                   |                   |
| 长期应付款                    |                   |                   |
| 专项应付款                    |                   |                   |
| 预计负债                     |                   |                   |
| 递延所得税负债                  |                   |                   |
| 其他非流动负债                  | 150,369,143.36    | 145,117,864.67    |
| <b>非流动负债合计</b>           | 436,322,618.21    | 548,371,879.97    |
| <b>负债合计</b>              | 4,599,549,825.95  | 4,452,132,755.94  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                   |                   |
| 股本                       | 2,560,000,000.00  | 2,634,400,000.00  |
| 资本公积                     | 2,851,687,885.78  | 3,150,804,484.69  |
| 减：库存股                    | -                 | 315,565,573.38    |
| 专项储备                     | -                 | -                 |
| 盈余公积                     | 376,363,262.68    | 376,363,262.68    |
| 一般风险准备                   | -                 | -                 |
| 未分配利润                    | 724,549,819.43    | 780,278,867.21    |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    | 6,512,600,967.89  | 6,626,281,041.20  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> | 11,112,150,793.84 | 11,078,413,797.14 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

何勇军

会计机构负责人：刘期纪

# 金发科技股份有限公司

## 合并利润表

2014年1-6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项目                 | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| <b>一、营业总收入</b>     | 7,492,393,101.35 | 6,685,154,487.80 |
| 其中：营业收入            | 7,492,393,101.35 | 6,685,154,487.80 |
| <b>二、营业总成本</b>     | 7,191,719,519.48 | 6,309,606,294.50 |
| 其中：营业成本            | 6,395,494,980.26 | 5,650,862,277.75 |
| 营业税金及附加            | 29,557,927.39    | 5,991,217.39     |
| 销售费用               | 192,189,094.37   | 180,642,652.91   |
| 管理费用               | 447,852,113.42   | 388,672,983.22   |
| 财务费用               | 100,947,081.19   | 64,162,384.36    |
| 资产减值损失             | 25,678,322.85    | 19,274,778.87    |
| 加：公允价值变动收益         | -                | -                |
| 投资收益               | 7,815,215.08     | 4,386,706.08     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 181,253.48       | 436,055.00       |
| <b>三、营业利润</b>      | 308,488,796.95   | 379,934,899.38   |
| 加：营业外收入            | 73,156,964.28    | 87,805,761.57    |
| 减：营业外支出            | 4,952,568.54     | 1,800,829.82     |
| 其中：非流动资产处置损失       | 1,108,087.24     | 116,830.82       |
| <b>四、利润总额</b>      | 376,693,192.69   | 465,939,831.13   |
| 减：所得税费用            | 69,311,834.21    | 50,605,356.86    |
| <b>五、净利润</b>       | 307,381,358.48   | 415,334,474.27   |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润  | -                | -                |
| 归属于母公司所有者的净利润      | 314,840,236.10   | 417,169,329.96   |
| 少数股东损益             | -7,458,877.62    | -1,834,855.69    |
| <b>六、每股收益：</b>     |                  |                  |
| （一）基本每股收益          | 0.12             | 0.16             |
| （二）稀释每股收益          | 0.12             | 0.16             |
| <b>七、其他综合收益</b>    | -358,343.31      | -72,876.42       |
| <b>八、综合收益总额</b>    | 307,023,015.17   | 415,261,597.85   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额   | 314,481,892.79   | 417,096,453.54   |
| 归属于少数股东的综合收益总额     | -7,458,877.62    | -1,834,855.69    |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

何勇军

会计机构负责人：刘期纪



# 金发科技股份有限公司

## 利润表

2014年1-6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项目                 | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| <b>一、营业收入</b>      | 4,393,665,046.53 | 4,191,180,217.60 |
| 减：营业成本             | 3,721,179,566.73 | 3,553,846,572.88 |
| 营业税金及附加            | 13,682,425.36    | 2,965,405.66     |
| 销售费用               | 121,280,411.00   | 121,322,550.82   |
| 管理费用               | 260,110,220.60   | 241,762,440.74   |
| 财务费用               | 67,972,737.27    | 60,488,942.87    |
| 资产减值损失             | 18,960,051.47    | 21,604,352.77    |
| 加：公允价值变动收益         |                  | -                |
| 投资收益               | 7,535,177.17     | 6,349,711.96     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 629,910.71       | 565,898.88       |
| <b>二、营业利润</b>      | 198,014,811.27   | 195,539,663.82   |
| 加：营业外收入            | 41,417,577.51    | 36,086,733.53    |
| 减：营业外支出            | 1,269,248.19     | 1,210,448.00     |
| 其中：非流动资产处置损失       | 103,380.88       | -                |
| <b>三、利润总额</b>      | 238,163,140.59   | 230,415,949.35   |
| 减：所得税费用            | 37,892,188.37    | 24,867,685.21    |
| <b>四、净利润</b>       | 200,270,952.22   | 205,548,264.14   |
| <b>五、每股收益：</b>     |                  |                  |
| （一）基本每股收益          | -                | -                |
| （二）稀释每股收益          | -                | -                |
| <b>六、其他综合收益</b>    | -                | -                |
| <b>七、综合收益总额</b>    | 200,270,952.22   | 205,548,264.14   |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

何勇军

会计机构负责人：刘期纪

# 金发科技股份有限公司

## 合并现金流量表

2014年1-6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项 目                       | 本期金额                    | 上期金额                    |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 6,378,196,699.12        | 5,471,684,405.90        |
| 收到的税费返还                   | 12,245,640.00           | 25,093,891.25           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 208,161,391.37          | 128,486,011.83          |
| 经营活动现金流入小计                | 6,598,603,730.49        | 5,625,264,308.98        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 5,513,977,645.30        | 4,761,043,252.12        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 253,601,501.24          | 204,074,879.22          |
| 支付的各项税费                   | 168,416,562.57          | 151,653,853.19          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 159,591,058.72          | 336,887,663.58          |
| 经营活动现金流出小计                | 6,095,586,767.83        | 5,453,659,648.11        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>503,016,962.66</b>   | <b>171,604,660.87</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |
| 收回投资所收到的现金                | 120,000,000.00          | 15,000,000.00           |
| 取得投资收益收到的现金               | 268,157.46              | 7,232.88                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 182,392.50              | 200,400.00              |
| 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                | 120,450,549.96          | 15,207,632.88           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 337,536,115.21          | 345,334,988.23          |
| 投资支付的现金                   | 128,122,884.74          | 15,000,000.00           |
| 质押贷款净增加额                  | -                       | -                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -                       | -                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                       | -                       |
| 投资活动现金流出小计                | 465,658,999.95          | 360,334,988.23          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-345,208,449.99</b>  | <b>-345,127,355.35</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 | -                       | -                       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -                       | -                       |
| 取得借款收到的现金                 | 2,871,360,290.06        | 1,343,195,799.70        |
| 发行债券收到的现金                 | -                       | -                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -                       | -                       |
| 筹资活动现金流入小计                | 2,871,360,290.06        | 1,343,195,799.70        |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,645,718,669.42        | 1,132,823,302.74        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 317,993,015.85          | 529,721,392.19          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | -                       | -                       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 91,362,525.53           | -                       |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,055,074,210.80        | 1,662,544,694.93        |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-183,713,920.74</b>  | <b>-319,348,895.23</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-13,827,592.47</b>   | <b>5,179,654.22</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-39,733,000.54</b>   | <b>-487,691,935.49</b>  |
| 加：年初现金及现金等价物余额            | 1,587,435,217.45        | 2,073,905,482.54        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>1,547,702,216.91</b> | <b>1,586,213,547.05</b> |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

何勇军

会计机构负责人：刘期纪

# 金发科技股份有限公司

## 现金流量表

2014年1-6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项目                        | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 4,006,886,833.15 | 3,613,184,584.95 |
| 收到的税费返还                   | -                | 1,633,732.27     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 553,979,755.00   | 455,821,866.58   |
| 经营活动现金流入小计                | 4,560,866,588.15 | 4,070,640,183.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,068,719,061.94 | 2,744,579,164.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 145,445,844.50   | 121,936,469.16   |
| 支付的各项税费                   | 62,106,319.35    | 70,724,502.89    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 739,199,159.24   | 408,147,489.42   |
| 经营活动现金流出小计                | 4,015,470,385.03 | 3,345,387,625.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 545,396,203.12   | 725,252,558.22   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金                | 80,000,000.00    | -                |
| 取得投资收益收到的现金               | 179,390.33       | -                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 121,892.50       | 200,000.00       |
| 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                | 80,301,282.83    | 200,000.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 80,918,889.56    | 89,366,425.13    |
| 投资支付的现金                   | 267,122,884.74   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -                | -                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                | -                |
| 投资活动现金流出小计                | 348,041,774.30   | 89,366,425.13    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -267,740,491.47  | -89,166,425.13   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | -                | -                |
| 取得借款收到的现金                 | 1,825,930,522.97 | 907,143,950.57   |
| 发行债券收到的现金                 | -                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -                | -                |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,825,930,522.97 | 907,143,950.57   |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,940,299,447.85 | 997,288,843.24   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 296,758,988.34   | 521,501,812.49   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 91,362,525.53    | -                |
| 筹资活动现金流出小计                | 2,328,420,961.72 | 1,518,790,655.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -502,490,438.75  | -611,646,705.16  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -10,608,309.44   | 3,039,174.37     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -235,443,036.54  | 27,478,602.30    |
| 加：年初现金及现金等价物余额            | 1,076,970,145.00 | 1,109,635,221.28 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 841,527,108.46   | 1,137,113,823.58 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

何勇军

会计机构负责人：刘期纪

金发科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2014年1—6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项目                    | 本期金额             |                  |                 |              |                |        |                  |               |                |                  |         |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|----------------|--------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                  |                 |              |                |        |                  |               |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|                       | 股本               | 资本公积             | 减：库存股           | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他            |                |                  |         |
| 一、上年年末余额              | 2,634,400,000.00 | 3,111,073,083.96 | 315,565,573.38  | 2,005,238.99 | 376,363,262.68 | -      | 1,997,281,713.40 | -1,473,696.53 | 235,672,800.27 | 8,039,756,829.39 |         |
| 加：会计政策变更              | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| 前期差错更正                | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| 其他                    | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| 二、本年初余额               | 2,634,400,000.00 | 3,111,073,083.96 | 315,565,573.38  | 2,005,238.99 | 376,363,262.68 | -      | 1,997,281,713.40 | -1,473,696.53 | 235,672,800.27 | 8,039,756,829.39 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -74,400,000.00   | -299,116,598.91  | -315,565,573.38 | -424,859.70  | -              | -      | 58,840,236.10    | -358,343.31   | -7,458,877.62  | -7,352,870.06    |         |
| （一）净利润                | -                | -                | -               | -            | -              | -      | 314,840,236.10   | -             | -7,458,877.62  | 307,381,358.48   |         |
| （二）其他综合收益             | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -358,343.31   | -              | -358,343.31      |         |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -                | -               | -            | -              | -      | 314,840,236.10   | -358,343.31   | -7,458,877.62  | 307,023,015.17   |         |
| （三）所有者投入和减少资本         | -                | 33,411,500.00    | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | 33,411,500.00    |         |
| 1. 所有者投入资本            | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -                | 33,411,500.00    | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | 33,411,500.00    |         |
| 3. 其他                 | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| （四）利润分配               | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -256,000,000.00  | -             | -              | -256,000,000.00  |         |
| 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       | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -256,000,000.00  | -             | -              | -256,000,000.00  |         |
| 4. 其他                 | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| （五）所有者权益内部结转          | -74,400,000.00   | -332,528,098.91  | -406,928,098.91 | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| 3. 盈余公积弥补亏损           | -                | -                | -               | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| 4. 其他                 | -74,400,000.00   | -332,528,098.91  | -406,928,098.91 | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -                |         |
| （六）专项储备               | -                | -                | -               | -424,859.70  | -              | -      | -                | -             | -              | -424,859.70      |         |
| 1. 本期提取               | -                | -                | -               | 495,242.40   | -              | -      | -                | -             | -              | 495,242.40       |         |
| 2. 本期使用               | -                | -                | -               | 920,102.10   | -              | -      | -                | -             | -              | 920,102.10       |         |
| （七）其他                 | -                | -                | 91,362,525.53   | -            | -              | -      | -                | -             | -              | -91,362,525.53   |         |
| 四、本期期末余额              | 2,560,000,000.00 | 2,811,956,485.05 | -               | 1,580,379.29 | 376,363,262.68 | -      | 2,056,121,949.50 | -1,832,039.84 | 228,213,922.65 | 8,032,403,959.33 |         |

企业法定代表人：

袁志敏

主管会计工作负责人：

何勇军

会计机构负责人：

刘期纪

金发科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2014年1—6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项目                    | 上年同期金额           |                  |       |              |                |        |                  |             | 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               | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他          |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 2,634,400,000.00 | 3,044,250,083.96 | -     | -            | 335,634,641.20 | -      | 1,809,937,182.83 | -358,946.54 | 236,890,119.54 | 8,060,753,080.99 |
| 加：会计政策变更              | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| 前期差错更正                | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| 其他                    | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| 二、本年年初余额              | 2,634,400,000.00 | 3,044,250,083.96 | -     | -            | 335,634,641.20 | -      | 1,809,937,182.83 | -358,946.54 | 236,890,119.54 | 8,060,753,080.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | 54,954,500.00    | -     | 1,059,911.76 | -              | -      | -109,710,670.04  | -72,876.42  | -1,834,855.69  | -55,603,990.39   |
| （一）净利润                | -                | -                | -     | -            | -              | -      | 417,169,329.96   | -           | -1,834,855.69  | 415,334,474.27   |
| （二）其他综合收益             | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -72,876.42  | -              | -72,876.42       |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -                | -     | -            | -              | -      | 417,169,329.96   | -72,876.42  | -1,834,855.69  | 415,261,597.85   |
| （三）所有者投入和减少资本         | -                | 54,954,500.00    | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | 54,954,500.00    |
| 1. 所有者投入资本            | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -                | 54,954,500.00    | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | 54,954,500.00    |
| 3. 其他                 | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| （四）利润分配               | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -526,880,000.00  | -           | -              | -526,880,000.00  |
| 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       | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -526,880,000.00  | -           | -              | -526,880,000.00  |
| 4. 其他                 | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| （五）所有者权益内部结转          | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| 4. 其他                 | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| （六）专项储备               | -                | -                | -     | 1,059,911.76 | -              | -      | -                | -           | -              | 1,059,911.76     |
| 1. 本期提取               | -                | -                | -     | 1,059,911.76 | -              | -      | -                | -           | -              | 1,059,911.76     |
| 2. 本期使用               | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| （七）其他                 | -                | -                | -     | -            | -              | -      | -                | -           | -              | -                |
| 四、本期期末余额              | 2,634,400,000.00 | 3,099,204,583.96 | -     | 1,059,911.76 | 335,634,641.20 | -      | 1,700,226,512.79 | -431,822.96 | 235,055,263.85 | 8,005,149,090.60 |

企业法定代表人：

袁志敏

主管会计工作负责人：

何勇军

会计机构负责人：

刘期纪

金发科技股份有限公司  
所有者权益变动表  
2014年1—6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项目                    | 本期金额             |                  |                 |      |                |        |                 | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 股本               | 资本公积             | 减：库存股           | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |                  |
| 一、上年年末余额              | 2,634,400,000.00 | 3,150,804,484.69 | 315,565,573.38  | -    | 376,363,262.68 | -      | 780,278,867.21  | 6,626,281,041.20 |
| 加：会计政策变更              | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 前期差错更正                | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 其他                    | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 二、本年初余额               | 2,634,400,000.00 | 3,150,804,484.69 | 315,565,573.38  | -    | 376,363,262.68 | -      | 780,278,867.21  | 6,626,281,041.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -74,400,000.00   | -299,116,598.91  | -315,565,573.38 | -    | -              | -      | -55,729,047.78  | -113,680,073.31  |
| （一）净利润                | -                | -                | -               | -    | -              | -      | 200,270,952.22  | 200,270,952.22   |
| （二）其他综合收益             | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -                | -               | -    | -              | -      | 200,270,952.22  | 200,270,952.22   |
| （三）所有者投入和减少资本         | -                | 33,411,500.00    | -               | -    | -              | -      | -               | 33,411,500.00    |
| 1. 所有者投入资本            | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -                | 33,411,500.00    | -               | -    | -              | -      | -               | 33,411,500.00    |
| 3. 其他                 | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| （四）利润分配               | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -256,000,000.00 | -256,000,000.00  |
| 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       | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -256,000,000.00 | -256,000,000.00  |
| 4. 其他                 | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| （五）所有者权益内部结转          | -74,400,000.00   | -332,528,098.91  | -406,928,098.91 | -    | -              | -      | -               | -                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 4. 其他                 | -74,400,000.00   | -332,528,098.91  | -406,928,098.91 | -    | -              | -      | -               | -                |
| （六）专项储备               | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 1. 本期提取               | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| 2. 本期使用               | -                | -                | -               | -    | -              | -      | -               | -                |
| （七）其他                 | -                | -                | 91,362,525.53   | -    | -              | -      | -               | -91,362,525.53   |
| 四、本期期末余额              | 2,560,000,000.00 | 2,851,687,885.78 | -               | -    | 376,363,262.68 | -      | 724,549,819.43  | 6,512,600,967.89 |

企业法定代表人：

袁志敏

主管会计工作负责人：

何勇军

会计机构负责人：

刘期纪

金发科技股份有限公司  
所有者权益变动表  
2014年1—6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项目                    | 上年同期金额           |                  |       |      |                |        |                 |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 股本               | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 2,634,400,000.00 | 3,081,700,895.35 | -     | -    | 335,634,641.20 | -      | 940,601,273.86  | 6,992,336,810.41 |
| 加：会计政策变更              | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 前期差错更正                | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 其他                    | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 二、本年年初余额              | 2,634,400,000.00 | 3,081,700,895.35 | -     | -    | 335,634,641.20 | -      | 940,601,273.86  | 6,992,336,810.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | 54,954,500.00    | -     | -    | -              | -      | -321,331,735.86 | -266,377,235.86  |
| （一）净利润                | -                | -                | -     | -    | -              | -      | 205,548,264.14  | 205,548,264.14   |
| （二）其他综合收益             | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -                | -     | -    | -              | -      | 205,548,264.14  | 205,548,264.14   |
| （三）所有者投入和减少资本         | -                | 54,954,500.00    | -     | -    | -              | -      | -               | 54,954,500.00    |
| 1. 所有者投入资本            | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -                | 54,954,500.00    | -     | -    | -              | -      | -               | 54,954,500.00    |
| 3. 其他                 | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| （四）利润分配               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -526,880,000.00 | -526,880,000.00  |
| 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       | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -526,880,000.00 | -526,880,000.00  |
| 4. 其他                 | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| （五）所有者权益内部结转          | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 4. 其他                 | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| （六）专项储备               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 1. 本期提取               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 2. 本期使用               | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| （七）其他                 | -                | -                | -     | -    | -              | -      | -               | -                |
| 四、本期期末余额              | 2,634,400,000.00 | 3,136,655,395.35 | -     | -    | 335,634,641.20 | -      | 619,269,538.00  | 6,725,959,574.55 |

企业法定代表人：

袁志敏

主管会计工作负责人：

何勇军

会计机构负责人：

刘期纪

## 金发科技股份有限公司 二零一四半年度财务报表附注

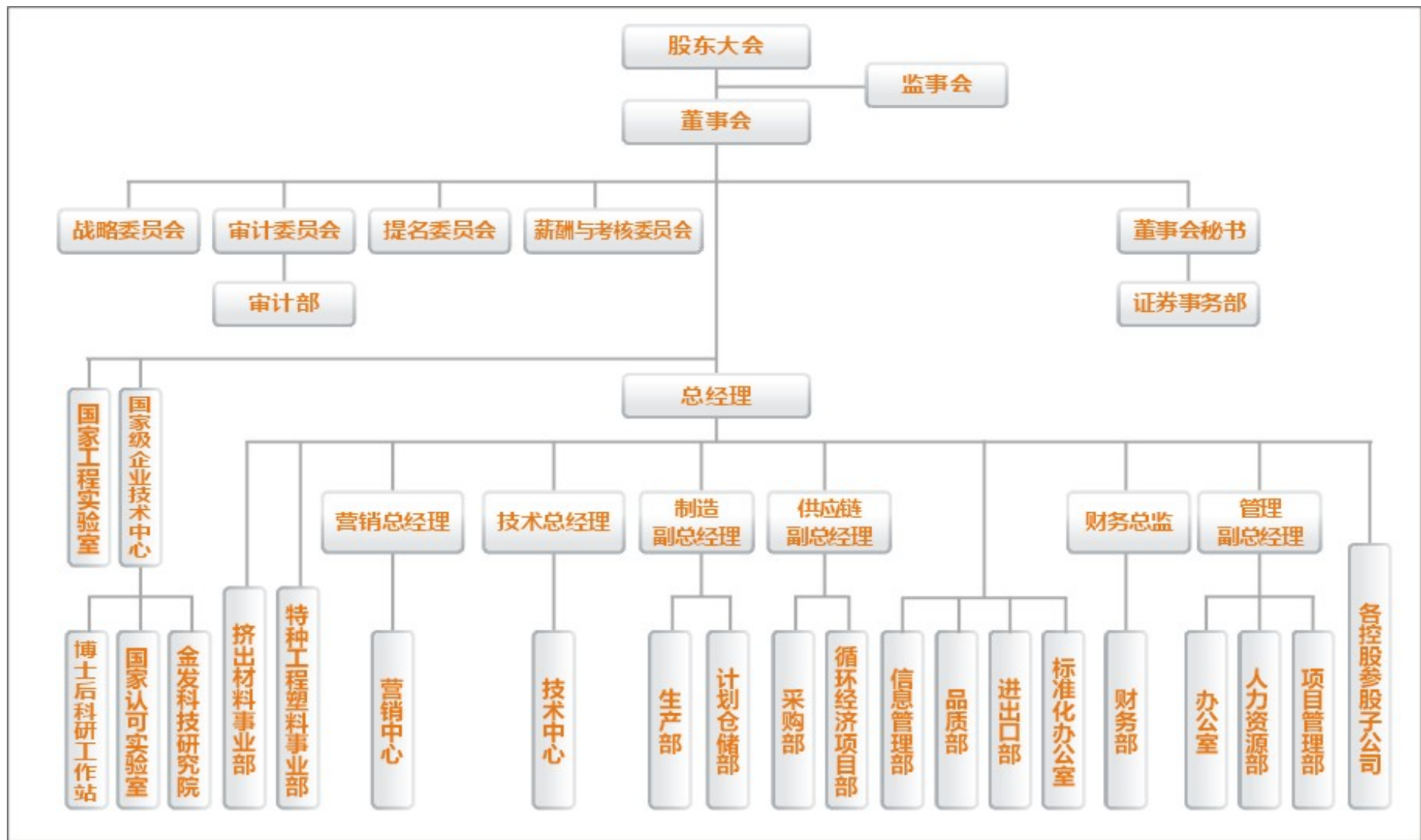
### 一、 公司基本情况

金发科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广州天河高新技术产业开发区金发科技发展有限公司，经广州天河高新技术产业开发区管委会办公室以（1993）穗天高企字 105 号文《关于设立“广州天河高新技术产业开发区金发科技发展公司”的批复》批准，于 1993 年 5 月 22 日成立，公司于 1996 年 1 月更名为广州金发科技发展有限公司。2001 年 8 月，广州金发科技发展有限公司根据股东会关于企业改组的决议，经广州市人民政府办公厅穗府办函[2001]89 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的复函》和广州市经济委员会穗经[2001]194 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的批复》批准，并得到广东省人民政府 2002 年 12 月 5 日粤府函[2002]431 号《关于确认广州金发科技股份有限公司设立的批复》确认，将广州金发科技发展有限公司整体变更为广州金发科技股份有限公司，公司于 2007 年 9 月更名为金发科技股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：4401012003599。2004 年 6 月在上海证券交易所上市，所属行业为改性塑料类。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 256000 万股，公司注册资本为人民币贰拾伍亿陆仟万元整（RMB2,560,000,000.00），经营范围为：塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让；废旧塑料的回收利用；房地产开发和经营；物业管理；利用自有资金投资；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；自营进出口业务（按穗外经贸[1999]227 号批复的范围经营）。公司注册地：广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号。

公司的基本组织架构图为：





## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

本公司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;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的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币

记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公

允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的具体标准为:应收账款、其他应收款金额在 300 万元以上或者占期末余额的 10%以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项,本公司以账龄作为信用风险特征组合。

| 确定组合的依据                           |   |
|-----------------------------------|---|
| 组合 1                              | 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项,本公司以账龄作为信用风险特征组合。 |
| 组合 2                              | 其他应收款——子公司款项  |
| 按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) |   |
| 组合 1                              | 账龄分析法   |
| 组合 2                              | 余额百分比法  |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:



| 账龄                  | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年)       |             |              |
| 其中: 6 个月以内 (含 6 个月) | 1           | 5            |
| 6 至 12 个月 (含 12 个月) | 5           | 5            |
| 1—2 年               | 20          | 20           |
| 2—3 年               | 50          | 50           |
| 3 年以上               | 75          | 75           |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

| 组合名称         | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 其他应收款——子公司款项 | 0           | 0            |

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 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; 需要经过加工的材料存货, 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; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售

合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 投资成本的确定**

##### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的

交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的

现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的高誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 5      | 4.75    |

|      |    |   |     |
|------|----|---|-----|
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.5 |
| 运输设备 | 5  | 5 | 19  |
| 其他设备 | 5  | 5 | 19  |

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;



外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依 据            |
|-------|--------|----------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 合同规定与法律规定孰低的原则 |
| 软件    | 3-5 年  | 行业情况及企业历史经验    |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

| 项目         | 摊销年限 |
|------------|------|
| 水电气油安装工程项目 | 10 年 |
| 研发大楼装修工程   | 3 年  |

## (二十) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，

则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## (二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十二) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克—斯科尔斯期权定价模型确定，详见附注八、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

| 项目       | 收入确认具体原则   | 会计处理          |
|----------|--|---------------|
| 产成品国内销售  | 发货单开出，货物运送到客户指定地点，取得索取货款依据。  | 收入确认时直接计入销售收入 |
| 进料加工国内转厂 | 根据《进料加工登记手册》和购销合同，在公司所在地海关办理深加工结转关封并得到客户所在地海关确认后，公司将全部货物运送到客户指定地点；出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；客户所在地的海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认，并在《进料加工登记手册》登记。 | 收入确认时直接计入销售收入 |
| 进料加工出口   | 出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认，并在《进料加工登记手册》登记；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）。  | 收入确认时直接计入销售收入 |
| 自营出口销售   | 出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）。   | 收入确认时直接计入销售收入 |
| 材料贸易     | 发票、发货单开出，货物运送到客户指定地点，已收款或取得索取货款依据。   | 收入确认时直接计入销售收入 |

### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

## (二十四) 政府补助

### 1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七) 其他综合收益

其他综合收益系反映本公司根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。综合收益总额系反映本公司净利润与其他综合收益的



合计金额。

## **(二十八) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## **(二十九) 主要会计政策、会计估计的变更**

### **1、 会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### **2、 会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## **(三十) 前期会计差错更正**

### **1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### **2、 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## **(三十一) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

本报告期无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据  | 税率                        |
|---------|---|---------------------------|
| 增值税*1   | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、5%、2%                 |
| 营业税     | 按应税营业收入计缴   | 5%                        |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 7%、1%                     |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 3%、2%                     |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15%、16.5%、<br>17%、25%、30% |
| 货物服务税   | 按照提供货物和服务的价格计算  | 12%                       |

#### 公司企业所得税税率：

| 公司名称                     | 公司类型    | 税率    |
|--------------------------|---------|-------|
| 金发科技股份有限公司*2             | 母公司     | 15%   |
| 上海金发科技发展有限公司*3           | 子公司     | 15%   |
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司*4          | 子公司     | 15%   |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司*5         | 子公司     | 15%   |
| 香港金发发展有限公司               | 子公司     | 16.5% |
| 天津金发新材料有限公司*6            | 子公司     | 15%   |
| 广州金发科技创业投资有限公司           | 子公司     | 25%   |
| 江苏金发科技新材料有限公司            | 子公司     | 25%   |
| 广州德美化工材料有限公司             | 子公司     | 25%   |
| 广东金发科技有限公司               | 子公司     | 25%   |
| Hydro S&S Industries Ltd | 子公司     | 30%   |
| 广州金发碳纤维新材料发展有限公司         | 子公司     | 25%   |
| 珠海万通化工有限公司*7             | 子公司的子公司 | 15%   |
| 绵阳东特科技有限责任公司             | 子公司的子公司 | 25%   |
| 广州金发溯源新材料发展有限公司          | 子公司的子公司 | 25%   |
| 吉林金谷精细化工有限公司             | 子公司的子公司 | 25%   |
| 广州金发绿可木塑科技有限公司           | 子公司的子公司 | 25%   |
| 广州金淳光电新材料有限公司            | 子公司的子公司 | 25%   |

| 公司名称                     | 公司类型        | 税率  |
|--------------------------|-------------|-----|
| 昆山金发科技开发有限公司             | 子公司的子公司     | 25% |
| 佛山市南海区绿可建材有限公司           | 子公司的子公司的子公司 | 25% |
| LESCO Technology Pte Ltd | 子公司的子公司的子公司 | 17% |

## (二) 税收优惠及批文

### \*1 公司出口销售业务适用“免、抵、退”政策

据广州市国家税务局“穗国税发[2008]210 号”《关于出口型生产企业间接出口业务若干问题的通知》规定，纳税人从事间接出口业务销售的货物，除另有规定外，暂实行“免征增值税、消费税”管理，所涉及的进项税额不得抵扣，转入生产成本。

### \*2 公司享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*3 子公司上海金发科技发展有限公司享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*4 子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的企业所得税税率。根据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

\*5 子公司绵阳东方特种工程塑料有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的企业所得税税率。根据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

\*6 子公司天津金发新材料有限公司享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*7 子公司的子公司珠海万通化工有限公司受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围   | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|--------|------|----------|--|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 上海金发科技发展有限公司  | 子公司   | 上海市青浦区 | 塑料行业 | 37,000万元 | 塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发研究、技术服务、技术转让, 塑料、日用机械、金属制品新材料、新产品的加工、销售, 黏合剂、高分子材料及其助剂的销售, 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。 | 38,140万元  |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司 | 子公司   | 四川省绵阳市 | 塑料行业 | 24,000万元 | 塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售; 技术转让, 废旧塑料的回收、利用。   | 28,9550万元 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地            | 业务性质  | 注册资本         | 经营范围  | 期末实际出资额      | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|-------|----------------|-------|--------------|---|--------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 香港金发发展有限公司       | 子公司   | 香港<br>九龙<br>旺角 | 贸易行业  | 8,000万<br>港元 | 塑料、模具及产品的研发、销售，汽车设计技术、化工原材料的国际贸易。   | 300万<br>港元   |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 天津金发新材料有限公司      | 子公司   | 天津             | 塑料行业  | 35,300<br>万元 | 塑料及塑料制品、复合材料及合成材料的研究、开发、生产、销售、技术服务等。  | 87,200<br>万元 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 广州金发碳纤维新材料发展有限公司 | 子公司   | 广州<br>黄埔区      | 碳纤维行业 | 15,000<br>万元 | 碳纤维材料、化学纤维材料、复合材料及其制品的研发、生产、销售与技术服务；批发及零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。 | 15,000<br>万元 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 广州金发科技创业投资有限公司   | 子公司   | 广州<br>科学城      | 投资行业  | 8,000<br>万元  | 化工新型材料行业的创业投资业务。  | 8,000<br>万元  |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地   | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围   | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|-------|------|----------|--|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 江苏金发科技新材料有限公司 | 子公司   | 江苏昆山  | 塑料行业 | 68,000万元 | 塑料及塑料制品、合成材料及合成材料制品、复合材料及复合材料制品的研发、生产、销售及技术服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料的进口业务。  | 139,880万元 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 广东金发科技有限公司    | 子公司   | 清远清城区 | 塑料行业 | 10,000万元 | 塑料、化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品、监控化学品）、日用机械、金属制品新材料及产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让；废旧塑料回收及利用；房地产投资；物业管理；利用自有资金投资；国内商品贸易（属国家专营、专控、专卖、限制类、禁止类的商品除外）；自营进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（法律、行政法规和国务院规定禁止的项目除外；法律、法规和国务院规定须经审批或许可的项目应取得审批或许可后方可经营） | 10,000万元  |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |

| 子公司全称           | 子公司类型   | 注册地     | 业务性质   | 注册资本    | 经营范围   | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益     | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|---------|---------|--------|---------|--|---------|---------------------|----------|-----------|--------|------------|----------------------|---|
| 广州金发溯源新材料发展有限公司 | 子公司的子公司 | 广州科学城   | 溯源材料行业 | 1,000万元 | 研究、开发：玻璃微珠示踪剂等溯源材料、无机非金属材料；研制：溯源仪器设备；批发和零售贸易；货物进出口、技术进出口。  | 510万元   |                     | 51       | 51        | 是      | 267.98万元   |                      |   |
| 吉林金谷精细化工有限公司    | 子公司的子公司 | 吉林省吉林市  | 化工行业   | 2,000万元 | 化工产品 & 化工中间体（不含危险化学品）、高分子材料、机械设备、仪表电器、金属材料及制品销售；化工新产品及新材料技术开发（非研制）、技术服务、技术转让；物业管理（凭资质证经营）。                     | 1,000万元 |                     | 50       | 50        | 是      | 3,427.86万元 |                      |   |
| 广州金发绿可木塑科技有限公司  | 子公司的子公司 | 广州高唐工业区 | 塑料行业   | 6,600万元 | 研究、开发、生产、销售：建筑材料、装饰材料（危险化学品及易致毒化学品除外）、模具并提供相关技术服务；建筑装饰；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定必须经审批的项目，经审批后方可经营）。 | 3,366万元 |                     | 51       | 51        | 是      | 1,239.55万元 |                      |   |

| 子公司全称         | 子公司类型   | 注册地     | 业务性质   | 注册资本    | 经营范围   | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|---------|---------|--------|---------|--|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 广州金淳光电新材料有限公司 | 子公司的子公司 | 广州高唐工业区 | 塑料行业   | 1,000万元 | 光电新材料研究、开发、生产、销售。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定需经审批的项目等等）。 | 1,000万元 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 昆山金发科技开发有限公司  | 子公司的子公司 | 昆山开发区   | 新型材料行业 | 3,000万元 | 许可经营项目：房产开发。一般经营项目：新材料领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；物业管理、自有房屋租赁。        | 3,000万元 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|



|              |     |       |      |         |   |            |  |     |     |   |  |  | 享有份额后的余额 |
|--------------|-----|-------|------|---------|---|------------|--|-----|-----|---|--|--|----------|
| 广州德美化工材料有限公司 | 子公司 | 广州科学城 | 化工行业 | 3,100万元 | 研究、开发、销售：化工原料和化工产品（危险化学品除外）；电子产品的研究和开发、生产、销售。 | 5,088.43万元 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |          |

### 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型   | 注册地    | 业务性质 | 注册资本    | 经营范围   | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|---------|--------|------|---------|--|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 佛山市南海区绿可建材有限公司 | 子公司的子公司 | 佛山市南海区 | 贸易行业 | 100万元   | 销售；合成木材；建筑材料（危险化学品除外），五金制品，铝合金型材，塑木生产设备及其模具。 | 100万元    |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司 | 子公司     | 绵阳高新区  | 塑料行业 | 6,000万元 | 工程塑料的研究开发、生产、销售，工程塑料成型加工及材料销售。               | 18,000万元 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |

| 子公司全称                    | 子公司类型       | 注册地   | 业务性质   | 注册资本           | 经营范围   | 期末实际出资额     | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益       | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------------|-------------|-------|--------|----------------|--|-------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------------|----------------------|---|
| 绵阳东特科技有限责任公司             | 子公司的子公司     | 绵阳高新区 | 塑料行业   | 50 万元          | 高分子材料（不含危险化学品）制造、销售，对工业项目投资及提供相关技术咨询。                      | 50 万元       |                     | 100      | 100       | 是      |              |                      |   |
| 珠海万通化工有限公司               | 子公司的子公司     | 珠海金湾区 | 塑料行业   | 41,000 万元      | 化工产品、塑料制品、电器、新型建材、模具及配件、金属材料的研究、开发、技术服务；商业批发、零售（不含许可经营项目）。 | 21,000 万元   |                     | 51.22    | 51.22     | 是      | 17,712.77 万元 |                      |   |
| LESCO Technology Pte Ltd | 子公司的子公司的子公司 | 新加坡   | 生产行业   | 250 万新加坡元      | 合成木及板条、生产成型的木制品。   | 2,400 万元    |                     | 100      | 100       | 是      |              |                      |   |
| Hydro S&S Industries Ltd | 子公司         | 印度    | 改性塑料行业 | 6,407.20 万印度卢比 | 主要从事生产、提炼、开发、制造、采购、销售包括从印度出口和进口到印度的各种聚丙烯化合物、衍生物和副产品。       | 1,657.86 万元 |                     | 82.80    | 82.80     | 是      | 173.23 万元    |                      |   |

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、 本期无新增合并单位。
- 2、 本期无减少合并单位。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

- 1、 本期不存在新纳入合并范围的子公司
- 2、 本期不存在不再纳入合并范围的子公司。

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表按照年末汇率：港币 1 元=人民币 0.7938 元

新加坡 1 元=人民币 4.9744 元

印度卢比 1 元=人民币 0.1010 元

利润表按照全年各月末平均汇率：港币 1 元=人民币 0.7920 元

新加坡 1 元=人民币 4.8795 元

印度卢比 1 元=人民币 0.1011 元

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

| 项 目    | 期末余额             |        |                  | 年初余额          |        |                  |
|--------|------------------|--------|------------------|---------------|--------|------------------|
|        | 原币金额             | 折算率    | 人民币金额            | 原币金额          | 折算率    | 人民币金额            |
| 现金     |                  |        |                  |               |        |                  |
| 人民币    | 894,074.00       |        | 894,074.00       |               |        | 342,150.78       |
| 印度卢比   | 453,333.43       | 0.1010 | 45,786.68        | 194,306.32    | 0.0986 | 19,158.60        |
| 小计     |                  |        | 939,860.68       |               |        | 361,309.38       |
| 银行存款   |                  |        |                  |               |        |                  |
| 人民币    | 1,295,272,710.82 |        | 1,295,272,710.82 |               |        | 1,372,000,819.68 |
| 港币     | 109,231,621.88   | 0.7938 | 86,702,599.86    | 59,884,800.44 | 0.7862 | 47,083,226.65    |
| 日元     | 2,509,005.00     | 0.0608 | 152,585.14       | 24,852,825.00 | 0.0578 | 1,435,772.55     |
| 美元     | 25,836,452.95    | 6.1528 | 158,966,902.92   | 25,622,315.36 | 6.0969 | 156,216,695.42   |
| 欧元     | 667,719.16       | 8.3946 | 5,605,235.26     | 1,226,425.72  | 8.4189 | 10,325,153.10    |
| 新加坡元   | 890.00           | 4.9744 | 4,427.22         | 890.00        | 4.7845 | 4,258.21         |
| 印度卢比   | 573,218.00       | 0.1010 | 57,895.01        | 11,703,628.50 | 0.0986 | 1,153,977.77     |
| 小计     |                  |        | 1,546,762,356.23 |               |        | 1,588,219,903.38 |
| 其他货币资金 |                  |        |                  |               |        |                  |
| 人民币    | 58,380,724.03    |        | 58,380,724.03    |               |        | 63,070,891.11    |
| 港币     |                  |        |                  | 4,820,000.00  | 0.7862 | 3,789,628.60     |
| 印度卢比   | 1,861,125.90     | 0.1010 | 187,973.72       | 439,271.43    | 0.0986 | 43,312.17        |
| 小计     |                  |        | 58,568,697.75    |               |        | 66,903,831.88    |
| 合 计    |                  |        | 1,606,270,914.66 |               |        | 1,655,485,044.64 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项 目         | 期末余额          | 年初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金   | 10,045,253.36 | 28,165,885.85 |
| 信用证保证金      | 25,055,015.46 | 10,946,325.99 |
| 保函保证金       | 13,470,000.00 | 10,195,000.00 |
| 履约保证金及其他保证金 | 9,969,075.72  | 5,243,778.50  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 回购股票专用资金 |               | 12,309,529.37 |
| 其他       | 29,353.21     | 1,189,307.48  |
| 合 计      | 58,568,697.75 | 68,049,827.19 |

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

| 种 类    | 期末余额           | 年初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 867,781,215.13 | 1,118,942,692.67 |
| 商业承兑汇票 | 55,999,999.99  |                  |
| 合 计    | 923,781,215.12 | 1,118,942,692.67 |

2、 本期末无质押的应收票据

3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项如下：

| 出票单位             | 出票日期      | 到期日       | 金 额           | 备 注 |
|------------------|-----------|-----------|---------------|-----|
| 汇丰银行(中国)有限公司重庆分行 | 2014-4-30 | 2014-7-30 | 14,263,130.65 |     |
| 深圳创维-RGB 电子有限公司  | 2014-2-14 | 2014-7-8  | 10,809,582.15 |     |
| 比亚迪股份有限公司        | 2014-1-14 | 2014-7-1  | 9,702,201.31  |     |
| 惠州宝柏包装有限公司       | 2014-1-16 | 2014-7-16 | 9,702,201.31  |     |
| 西安市国美电器有限公司      | 2014-1-24 | 2014-7-24 | 9,001,368.16  |     |
| 合 计              |           |           | 53,478,483.58 |     |

4、 期末无已贴现未到期的商业承兑汇票。

(四) 应收利息

| 项 目    | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 信托理财产品 | 5,743,036.72 | 6,793,698.63 |      | 12,536,735.35 |
| 合 计    | 5,743,036.72 | 6,793,698.63 |      | 12,536,735.35 |

(五) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账 龄 | 期末余额 |    |      |    | 年初余额 |    |      |    |
|-----|------|----|------|----|------|----|------|----|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |    | 账面余额 |    | 坏账准备 |    |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 比例 | 金额   | 比例 | 金额   | 比例 |
|     |      |    |      |    |      |    |      |    |

|               |                  | (%)    |                | (%)   |                  | (%)    |                | (%)   |
|---------------|------------------|--------|----------------|-------|------------------|--------|----------------|-------|
| 6 个月以内        | 2,363,174,220.04 | 83.69  | 23,632,283.12  | 1.00  | 2,500,121,438.37 | 89.72  | 24,994,602.73  | 1.00  |
| 6 至 12 个月     | 262,591,660.83   | 9.30   | 13,129,583.04  | 5.00  | 101,274,181.66   | 3.64   | 5,063,709.10   | 5.00  |
| 1 年以内小计       | 2,625,765,880.87 | 92.99  | 36,761,866.16  | 1.30  | 2,601,395,620.03 | 93.36  | 30,058,311.83  | 1.16  |
| 1-2 年 (含 2 年) | 76,905,760.16    | 2.72   | 15,381,152.02  | 20.00 | 104,190,373.40   | 3.74   | 20,838,074.68  | 20.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 67,451,558.01    | 2.39   | 33,725,779.03  | 50.00 | 32,046,815.37    | 1.15   | 16,023,407.69  | 50.00 |
| 3 年以上         | 53,529,140.74    | 1.90   | 40,146,855.54  | 75.00 | 48,877,072.25    | 1.75   | 36,657,804.18  | 75.00 |
| 合 计           | 2,823,652,339.78 | 100.00 | 126,015,652.75 | 4.46  | 2,786,509,881.05 | 100.00 | 103,577,598.38 | 3.72  |

## 2、 应收账款按种类披露

| 种 类                    | 期末余额             |        |                |        | 年初余额             |        |                |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|--------|----------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |                |        |                  |        |                |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                  |        |                |        |                  |        |                |        |
| 组合 1: 账龄分析法            | 2,823,652,339.78 | 100.00 | 126,015,652.75 | 4.46   | 2,786,509,881.05 | 100.00 | 103,577,598.38 | 3.72   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |                |        |                  |        |                |        |
| 合 计                    | 2,823,652,339.78 | 100.00 | 126,015,652.75 | 4.46   | 2,786,509,881.05 | 100.00 | 103,577,598.38 | 3.72   |

应收账款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账 龄       | 期末余额             |        |               | 年初余额             |        |               |
|-----------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备          | 账面余额             |        | 坏账准备          |
|           | 金额               | 比例 (%) |               | 金额               | 比例 (%) |               |
| 6 个月以内    | 2,363,174,220.04 | 83.69  | 23,632,283.12 | 2,500,121,438.37 | 89.72  | 24,994,602.73 |
| 6 至 12 个月 | 262,591,660.83   | 9.30   | 13,129,583.04 | 101,274,181.66   | 3.64   | 5,063,709.10  |
| 1 年以内小计   | 2,625,765,880.87 | 92.99  | 36,761,866.16 | 2,601,395,620.03 | 93.36  | 30,058,311.83 |
| 1-2 年     | 76,905,760.16    | 2.72   | 15,381,152.02 | 104,190,373.40   | 3.74   | 20,838,074.68 |

|       |                  |        |                |                  |        |                |
|-------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| 2-3 年 | 67,451,558.01    | 2.39   | 33,725,779.03  | 32,046,815.37    | 1.15   | 16,023,407.69  |
| 3 年以上 | 53,529,140.74    | 1.90   | 40,146,855.54  | 48,877,072.25    | 1.75   | 36,657,804.18  |
| 合 计   | 2,823,652,339.78 | 100.00 | 126,015,652.75 | 2,786,509,881.05 | 100.00 | 103,577,598.38 |

3、 本期不存在转回或收回应收账款情况

4、 本期不存在实际核销的应收账款情况

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称               | 与本公司<br>关系 | 账面余额           | 账龄  | 占应收账款总<br>额的比例(%) |
|--------------------|------------|----------------|---|-------------------|
| 台达电子（东莞）有限公司       | 客户         | 55,018,378.27  | 36,024,764.16 元 6 个月<br>内<br>18,993,614.11 元 6-12<br>个月 | 1.95              |
| 珠海格力电器股份有限公司       | 客户         | 52,017,127.08  | 6 个月以内  | 1.84              |
| 重庆平伟科技（集团）有限<br>公司 | 客户         | 32,952,820.21  | 6 个月以内  | 1.17              |
| 东莞好景塑胶制品有限公司       | 客户         | 31,366,628.16  | 6 个月以内  | 1.11              |
| 理光（亚太）发展有限公司       | 客户         | 21,908,469.88  | 16,343,271.94 元 6 个月<br>内<br>5,565,197.94 元 6-12 个<br>月 | 0.78              |
| 合计                 |            | 193,263,423.60 |   | 6.85              |

7、 本报告期不存在应收关联方账款情况。

8、 本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本报告期不存在未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本报告期不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

(六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账 龄           | 期末余额           |        |               |        | 年初余额          |        |              |        |
|---------------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|               | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 89,283,428.75  | 84.21  | 4,399,579.29  | 4.93   | 55,738,268.18 | 80.45  | 2,205,020.90 | 3.96   |
| 1-2 年 (含 2 年) | 8,291,905.99   | 7.82   | 1,658,041.20  | 20.00  | 4,168,427.90  | 6.02   | 833,685.58   | 20.00  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 3,731,488.37   | 3.52   | 1,865,568.97  | 50.00  | 4,584,119.23  | 6.62   | 2,292,059.62 | 50.00  |
| 3 年以上         | 4,712,026.14   | 4.45   | 3,533,979.39  | 75.00  | 4,790,948.59  | 6.91   | 3,593,211.44 | 75.00  |
| 合 计           | 106,018,849.25 | 100.00 | 11,457,168.85 | 10.81  | 69,281,763.90 | 100.00 | 8,923,977.54 | 12.88  |

## 2、 其他应收款按种类披露:

| 种 类                     | 期末余额           |        |               |        | 年初余额          |        |              |        |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                |        |               |        |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |               |        |               |        |              |        |
| 组合 1: 账龄分析法             | 106,018,849.25 | 100.00 | 11,457,168.85 | 10.81  | 69,281,763.90 | 100.00 | 8,923,977.54 | 12.88  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |        |               |        |              |        |
| 合 计                     | 106,018,849.25 | 100.00 | 11,457,168.85 | 10.81  | 69,281,763.90 | 100.00 | 8,923,977.54 | 12.88  |

其他应收款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账 龄   | 期末余额          |        |              | 年初余额          |        |              |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|       | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内 | 89,283,428.75 | 84.21  | 4,399,579.29 | 55,738,268.18 | 80.45  | 2,205,020.90 |
| 1—2 年 | 8,291,905.99  | 7.82   | 1,658,041.20 | 4,168,427.90  | 6.02   | 833,685.58   |
| 2—3 年 | 3,731,488.37  | 3.52   | 1,865,568.97 | 4,584,119.23  | 6.62   | 2,292,059.62 |
| 3 年以上 | 4,712,026.14  | 4.45   | 3,533,979.39 | 4,790,948.59  | 6.91   | 3,593,211.44 |



|     |                |        |               |               |        |              |
|-----|----------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
| 合 计 | 106,018,849.25 | 100.00 | 11,457,168.85 | 69,281,763.90 | 100.00 | 8,923,977.54 |
|-----|----------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|

- 3、 本期不存在转回或收回其他应收款情况。
- 4、 本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

#### 6、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称                 | 与本公司关系   | 账面余额          | 账龄                                     | 占其他应收款总额的比<br>例(%) | 性质或内容 |
|----------------------|----------|---------------|--|--------------------|-------|
| 新疆生产建设兵团兵直事业单位会计核算中心 |          | 7,000,000.00  | 半年以内                                   | 6.60               |       |
| 天津保税区投资有限公司          | 政府部<br>门 | 6,000,000.00  | 1-2 年                                  | 5.66               | 诉讼保证金 |
| 天津港保税区企事业财务结算中心      | 政府部<br>门 | 4,255,000.00  | 2-3 年 2,250,000 元,3<br>年以上 2,005,000 元 | 4.01               | 施工保证金 |
| 海关押金                 |          | 1,488,648.26  | 一年以内                                   | 1.40               | 押金    |
| 花城银行筹办费              |          | 1,212,121.22  | 一年以内                                   | 1.14               | 筹办费   |
|                      |          | 19,955,769.48 |  | 18.81              |       |

- 7、 本报告期不存在应收关联方账款情况。
- 8、 本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 9、 本报告期不存在未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 10、 本报告期不存在以其他应收款为标的进行证券化的情况。

#### (七) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末余额           |       | 年初余额           |       |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|
|         | 账面余额           | 比例(%) | 账面余额           | 比例(%) |
| 1 年以内   | 465,119,890.24 | 96.02 | 335,254,689.48 | 94.49 |
| 1 至 2 年 | 13,150,136.68  | 2.71  | 9,868,777.73   | 2.78  |

|         |                |        |                |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| 2 至 3 年 | 336,659.55     | 0.07   | 6,383,632.29   | 1.80   |
| 3 年以上   | 5,805,030.10   | 1.20   | 3,293,820.33   | 0.93   |
| 合 计     | 484,411,716.57 | 100.00 | 354,800,919.83 | 100.00 |

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 账面余额           | 时间  | 未结算原因 |
|-------------------|--------|----------------|---|-------|
| 天津大沽化工股份有限公司      | 供应商    | 45,614,423.54  | 1 年以内   | 预付货款  |
| 中海壳牌石油化工有限公司      | 供应商    | 42,750,118.97  | 1 年以内   | 预付货款  |
| 天津仁泰化学工业股份有限公司    | 供应商    | 31,305,932.00  | 1 年以内   | 预付货款  |
| 上海赛科石油化工有限公司      | 供应商    | 23,509,615.31  | 23,496,415.31 元 1 年以内<br>13,200.00 元<br>2-3 年 | 预付货款  |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 供应商    | 20,124,432.03  | 1 年以内   | 预付货款  |
| 合 计               |        | 163,304,521.85 |   |       |

## 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (八) 存货

### 1、 存货分类

| 项 目    | 期末余额             |      |                  | 年初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 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    | 1,835,914,780.91 |      | 1,835,914,780.91 | 1,937,306,743.17 |      | 1,937,306,743.17 |
| 发出商品   | 523,818,640.50   |      | 523,818,640.50   | 413,348,644.97   |      | 413,348,644.97   |
| 半成品    | 35,056,049.90    |      | 35,056,049.90    | 36,409,657.99    |      | 36,409,657.99    |
| 库存商品   | 784,090,068.67   |      | 784,090,068.67   | 573,869,547.84   |      | 573,869,547.84   |
| 委托加工物资 | 75,392.82        |      | 75,392.82        | 497,977.98       |      | 497,977.98       |
| 周转材料   | 774,518.67       |      | 774,518.67       | 1,208,184.96     |      | 1,208,184.96     |
| 低值易耗品  |                  |      |                  | 6,877.19         |      | 6,877.19         |
| 合 计    | 3,179,729,451.47 |      | 3,179,729,451.47 | 2,962,647,634.10 |      | 2,962,647,634.10 |

其中：

期末数中有账面价值人民币 18,590,231.19 元的存货所有权受到限制。

### 2、 本报告期不存在存货计提跌价准备的情况。

3、 本报告期不存在计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

(九) 其他流动资产

| 项 目     | 期末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 32,328,765.95  | 81,190,169.12  |
| 信托理财*   | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合 计     | 232,328,765.95 | 281,190,169.12 |

\*2013 年 7 月 30 日与厦门国际信托有限公司签定信托合同进行信托理财，信托资金用于贷款，贷款方式为抵押担保(或信用保证)。贷款期限为 1 年，贷款年利率为 7%，到期后一次性支付本金及收益，本期计提投资收益 6,793,698.63 元。

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

| 项 目    | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 合营企业   |               |               |
| 联营企业   | 36,386,082.30 | 28,081,944.08 |
| 其他股权投资 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 小计     | 51,386,082.30 | 43,081,944.08 |
| 减：减值准备 |               |               |
| 合 计    | 51,386,082.30 | 43,081,944.08 |

## 2、联营企业相关信息

(金额单位：人民币元)

| 被投资单位名称          | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额         | 期末负债总额        | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额      | 本期净利润         |
|------------------|------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 14         | 14                | 305,401,046.75 | 89,861,432.76 | 215,539,613.99 | 12,030,724.42 | 4,499,362.20  |
| 上海天材塑料技术服务有限公司   | 20         | 20                | 2,239,385.91   | 1,012,121.67  | 1,227,264.24   | 140,000.00    | 101,579.24    |
| 上海金玺实验室有限公司      | 30         | 30                | 15,122,743.99  | 331,458.14    | 14,791,285.85  | 1,279,294.74  | -1,519,040.32 |
| 山西恒天科技有限公司       | 45         | 45                |                |               |                |               |               |
| 广州广铝绿可铝木型材有限公司   | 45         | 45                | 1,462,115.17   | 143,843.79    | 1,318,271.38   | 261,266.95    | -29,468.84    |

## 3、长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|--------------------------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|--------------------------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|

| 被投资单位              | 核算方法 | 投资成本          | 年初余额          | 增减变动         | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|------|---------------|---------------|--------------|--------------------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 山西恒天科技有限公司*1       | 权益法  | 450,000.00    | 450,000.00    |              |                          | 450,000.00    | 45.00         | 45.00          |                        |      |          |        |
| 上海金玺实验室有限公司*2      | 权益法  | 6,000,000.00  | 4,893,097.85  | -455,712.10  |                          | 4,437,385.75  | 30.00         | 30.00          |                        |      |          |        |
| 上海天材塑料技术服务有限公司*3   | 权益法  | 250,000.00    | 225,511.57    | 20,315.85    |                          | 245,827.42    | 20.00         | 20.00          |                        |      |          |        |
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司*4 | 权益法  | 28,122,884.74 | 21,911,647.50 | 8,752,795.45 |                          | 30,664,442.95 | 14.00         | 14.00          |                        |      |          |        |
| 广州广铝绿可铝木型材有限公司*6   | 权益法  | 405,405.00    | 601,687.16    | -13,260.98   |                          | 588,426.18    | 45.00         | 45.00          |                        |      |          |        |
| 权益法小计              |      | 35,228,289.74 | 28,081,944.08 | 8,304,138.22 |                          | 36,386,082.30 |               |                |                        |      |          |        |
| 深圳市嘉卓成科技发展有限公司*5   | 成本法  | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |              |                          | 15,000,000.00 | 10.00         | 10.00          |                        |      |          |        |
| 成本法小计              |      | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |              |                          | 15,000,000.00 |               |                |                        |      |          |        |

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本          | 年初余额          | 增减变动         | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|---------------|---------------|--------------|--------------------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 合计    |      | 50,228,289.74 | 43,081,944.08 | 8,304,138.22 |                          | 51,386,082.30 |               |                |                        |      |          |        |

#### 长期股权投资的说明：

\*1 山西恒天科技有限公司系公司与山西恒天纺织新纤维科技有限公司共同申请设立，注册资本 100 万元，公司占 45%，山西恒天纺织新纤维科技有限公司占 55%，已于 2008 年 5 月 20 日领取 140700100001764 号企业法人营业执照。截至 2014 年 6 月 30 日，山西恒天科技有限公司尚未开始生产经营。

\*2 上海金玺实验室有限公司系由公司全资子公司广州金发科技创业投资有限公司与关联自然人夏世勇、陈广强、郭德凡共同投资设立，注册资本 1,000 万元，广州金发科技创业投资有限公司占 30%，已于 2010 年 8 月 6 日领取 310229001492755 号企业法人营业执照。公司全资子公司广州金发科技创业投资有限公司于 2012 年 12 月以人民币 300 万元对上海金玺实验室有限公司公司增资，持有增资后上海金玺实验室有限公司 30%的股权比例。截止 2014 年 6 月 30 日，上海金玺实验室有限公司注册资本为人民币 2,000 万元。

\*3 上海天材塑料技术服务有限公司系由公司子公司上海金发科技发展有限公司与上海化工研究院、上海杰事杰新材料股份有限公司、上海普利特复合材料股份有限公司、上海日之升新技术发展有限公司及上海上惠纳米科技有限公司于 2008 年 4 月 8 日共同出资设立，各占出资比例 16.67%。上海上惠纳米科技有限公司退出投资，由其他五股东认购其股份后，各股东投资比例均占 20%。

\*4 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司系公司与广州建智投资顾问有限公司、自然人袁胜桃、熊玲瑶、夏世勇、李建军、黄险波、李华祥、吉继亮、宋子强共同申请设立，注册资本 10,000 万元，公司占 20%，已于 2010 年 6 月 7 日领取 440101000105581 号企业法人营业执照。2014 年 3 月 21 日公司原有股东及新增股东广州科华创业投资有限公司、熊海涛共同以货币资金 10,000 万元新增股本，2014 年 4 月 24 日完成工商变更。截止 2014 年 6 月 30 日，广州萝岗金发小额贷款股份有限公司注册资本为人民币 20,000 万元，公司持股比例为 14%。

\*5 公司全资子公司广州金发科技创业投资有限公司于 2009 年 12 月 8 日以人民币 1,500 万元对深圳市嘉卓成科技发展有限公司增资，持有增资后深圳市嘉卓成科技发展有限公司 10%的股权比例，投入资金作为注册资本外的溢价部份进入深圳市嘉卓成科技发展有限公司的资本公积。截止 2014 年 6 月 30 日，深圳市嘉卓成科技发展有限公司注册资本为人民币 5,000 万元。

\*6 公司全资子公司的子公司广州金发绿可木塑科技有限公司于 2012 年 3 月 12 日以人民币 40.5405 万元对广州广铝绿可铝木型材有限公司进行投资，持有广州广铝绿可铝木型材有限公司的 45%的股权比例。截止 2014 年 6 月 30 日，广州广铝绿可铝木型材有限公司注册资本为人民币 90 万元。

**4、 本报告期不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。**

**5、 本期不存在以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。**

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

| 项目           | 年初余额             | 本期增加           |                | 本期减少         | 期末余额             |
|--------------|------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 3,388,559,833.60 | 147,177,741.81 |                | 8,243,238.28 | 3,527,494,337.13 |
| 其中：房屋及建筑物    | 2,293,950,982.28 | 53,702,327.71  |                | 249,641.29   | 2,347,403,668.70 |
| 机器设备         | 914,182,254.27   | 64,823,531.73  |                | 7,071,080.22 | 971,934,705.78   |
| 运输工具         | 110,401,092.19   | 21,495,808.03  |                | 483,066.77   | 131,413,833.45   |
| 其他设备         | 70,025,504.86    | 7,156,074.34   |                | 439,450.00   | 76,742,129.20    |
|              |                  | 本期新增           | 本期计提           |              |                  |
| 二、累计折旧合计：    | 834,070,168.98   |                | 112,281,812.97 | 2,675,954.41 | 943,676,027.54   |
| 其中：房屋及建筑物    | 415,686,899.67   |                | 56,427,124.57  | 1,156.51     | 472,112,867.73   |
| 机器设备         | 321,812,802.57   |                | 43,009,184.11  | 1,963,089.37 | 362,858,897.31   |
| 运输工具         | 55,189,358.21    |                | 8,568,612.44   | 359,834.98   | 63,398,135.67    |
| 其他设备         | 41,381,108.53    |                | 4,276,891.85   | 351,873.55   | 45,306,126.83    |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,554,489,664.62 |                |                |              | 2,583,818,309.59 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,878,264,082.61 |                |                |              | 1,875,290,800.97 |
| 机器设备         | 592,369,451.70   |                |                |              | 609,075,808.47   |
| 运输工具         | 55,211,733.98    |                |                |              | 68,015,697.78    |
| 其他设备         | 28,644,396.33    |                |                |              | 31,436,002.37    |
| 四、减值准备合计     | 18,600.00        |                |                |              | 18,600.00        |
| 其中：房屋及建筑物    | 18,600.00        |                |                |              | 18,600.00        |
| 机器设备         |                  |                |                |              |                  |
| 运输工具         |                  |                |                |              |                  |
| 其他设备         |                  |                |                |              |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,554,471,064.62 |                |                |              | 2,583,799,709.59 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,878,245,482.61 |                |                |              | 1,875,272,200.97 |
| 机器设备         | 592,369,451.70   |                |                |              | 609,075,808.47   |
| 运输工具         | 55,211,733.98    |                |                |              | 68,015,697.78    |
| 其他设备         | 28,644,396.33    |                |                |              | 31,436,002.37    |



本期折旧额 112,281,812.97 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 49,033,152.93 元。

2、 期末不存在暂时闲置的固定资产。

3、 本报告期不存在通过融资租赁租入的固定资产。

**4、 通过经营租赁租出的固定资产**

| 项 目         | 账面价值         |
|-------------|--------------|
| 汽车材料及成品展示中心 | 6,073,463.24 |
| 合 计         | 6,073,463.24 |

5、 期末不存在持有待售的固定资产情况。

**6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况**

| 项 目           | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|---------------|----------------|------------|------------|
| 广州科学城基地工程     | 102,058,884.79 | 权证尚在办理     | 2014 年 8 月 |
| 广州碳纤维厂房       | 36,789,816.06  | 权证尚在办理     | 2014 年     |
| 天津二期工程        | 153,040,039.29 | 权证尚在办理     | 2015 年     |
| 上海三期工程 1-4 号楼 | 56,813,162.00  | 权证尚在办理     | 2015 年     |
| 合 计           | 348,701,902.14 |            |            |

7、 本期不存在以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

**(十二) 在建工程**

**1、 在建工程情况**

| 项 目         | 期末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|-------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|             | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 1、三期工程      |              |      |              | 1,177,981.65 |      | 1,177,981.65 |
| 2、科学城生活区    |              |      |              |              |      |              |
| 3、金发 ERP 系统 | 5,150,218.25 |      | 5,150,218.25 | 4,504,810.25 |      | 4,504,810.25 |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目             | 期末余额           |      |                | 年初余额          |      |               |
|-----------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 4、办公楼项目         |                |      |                |               |      |               |
| 5、示踪剂项目         | 323,870.06     |      | 323,870.06     | 323,870.06    |      | 323,870.06    |
| 6、碳纤维项目（一期）     |                |      |                |               |      |               |
| 7、珠海万通一期工程      | 1,238,356.63   |      | 1,238,356.63   | 1,109,418.71  |      | 1,109,418.71  |
| 8、珠海万通安装工程      | 41,271,814.46  |      | 41,271,814.46  | 40,969,765.82 |      | 40,969,765.82 |
| 9、天津金发一二期工程     | 142,886,154.41 |      | 142,886,154.41 | 93,349,616.02 |      | 93,349,616.02 |
| 10、珠海万通无卤塑料助剂项目 | 24,370,745.29  |      | 24,370,745.29  | 20,335,661.83 |      | 20,335,661.83 |
| 11、珠海万通高温尼龙     | 60,890,754.49  |      | 60,890,754.49  | 59,829,813.46 |      | 59,829,813.46 |
| 12、挤出设备自动化改造    |                |      |                |               |      |               |
| 13、割立模具         | 80,341.88      |      | 80,341.88      | 80,341.88     |      | 80,341.88     |
| 14、科学城 A4 仓库    | 492,808.90     |      | 492,808.90     | 37,924,969.81 |      | 37,924,969.81 |
| 15、科学城生活区员工楼二期  | 26,165,521.87  |      | 26,165,521.87  | 2,137,402.02  |      | 2,137,402.02  |
| 16、天津金发员工宿舍楼    | 107,408,640.77 |      | 107,408,640.77 | 94,444,980.83 |      | 94,444,980.83 |
| 17、废水区改造及周边建设系统 |                |      |                | 465,752.00    |      | 465,752.00    |
| 18、普奈基地设备安装     | 277,490.06     |      | 277,490.06     | 1,310,387.52  |      | 1,310,387.52  |
| 19、江苏生活配套工程     | 1,765,539.41   |      | 1,765,539.41   | 272,000.00    |      | 272,000.00    |
| 20、PEEK 项目      | 1,688,429.39   |      | 1,688,429.39   | 1,455,164.38  |      | 1,455,164.38  |
| 21、LCP          | 1,396,362.20   |      | 1,396,362.20   | 1,191,604.82  |      | 1,191,604.82  |
| 22、B 线项目        | 1,359,242.40   |      | 1,359,242.40   | 555,063.41    |      | 555,063.41    |
| 23、聚酯中试         | 162,812.04     |      | 162,812.04     | 161,456.57    |      | 161,456.57    |
| 24、过渡区钢结构扩建工程   | 261,218.28     |      | 261,218.28     |               |      |               |
| 25、一期工程         | 1,607,879.55   |      | 1,607,879.55   |               |      |               |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目          | 期末余额           |      |                | 年初余额           |      |                |
|--------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|              | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 26、清远循环经济起步区 | 700,000.00     |      | 700,000.00     |                |      |                |
| 27、M3 配电工程   | 1,361,277.78   |      | 1,361,277.78   |                |      |                |
| 合计           | 420,859,478.12 |      | 420,859,478.12 | 361,600,061.04 |      | 361,600,061.04 |

## 2、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称              | 预算数            | 年初余额          | 本期增加          | 转入固定资产       | 其他减少 | 工程投入<br>占预算比<br>例(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源              | 期末余额           |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------|----------------------|-------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| 1、三期工程              |                | 1,177,981.65  |               | 1,177,981.65 |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              |                |
| 2、科学城生活区            |                |               | 99,247.55     | 99,247.55    |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              |                |
| 3、金发 ERP 系<br>统     | 5,150,218.25   | 4,504,810.25  | 645,408.00    |              |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              | 5,150,218.25   |
| 4、办公楼项目             |                |               | 2,301,200.00  | 2,301,200.00 |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              |                |
| 5、示踪剂项目             | 312,700.00     | 323,870.06    |               |              |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              | 323,870.06     |
| 6、碳纤维项目<br>(一期)     |                |               | 450,000.00    | 450,000.00   |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              |                |
| 7、珠海万通一期<br>工程      |                | 1,109,418.71  | 128,937.92    |              |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              | 1,238,356.63   |
| 8、珠海万通安装<br>工程      | 45,464,876.00  | 40,969,765.82 | 912,215.31    | 610,166.67   |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              | 41,271,814.46  |
| 9、天津金发一二<br>期工程     | 317,473,914.24 | 93,349,616.02 | 49,536,538.39 |              |      |                      |             |                   |                      |                     | 募集资金<br>及自筹资<br>金 | 142,886,154.41 |
| 10、珠海万通无<br>卤塑料助剂项目 | 23,520,000.00  | 20,335,661.83 | 4,035,083.46  |              |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              | 24,370,745.29  |
| 11、珠海万通高<br>温尼龙     | 100,000,000.00 | 59,829,813.46 | 3,607,949.56  | 2,547,008.53 |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金              | 60,890,754.49  |

金发科技股份有限公司  
2014年半年度  
财务报表附注

| 工程项目名称              | 预算数            | 年初余额          | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少 | 工程投入<br>占预算比<br>例(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源 | 期末余额           |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|----------------------|-------------|-------------------|----------------------|---------------------|------|----------------|
| 12、挤出设备自<br>动化改造    |                |               |               |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 |                |
| 13、割立模具             | 90,000.00      | 80,341.88     |               |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 80,341.88      |
| 14、科学城 A4<br>仓库     | 76,000,000.00  | 37,924,969.81 | 2,916,738.16  | 40,348,899.07 |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 492,808.90     |
| 15、科学城生活<br>区员工楼二期  | 350,000,000.00 | 2,137,402.02  | 24,028,119.85 |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 26,165,521.87  |
| 16、天津金发员<br>工宿舍楼    | 149,163,020.66 | 94,444,980.83 | 12,963,659.94 |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 107,408,640.77 |
| 17、废水区改造<br>及周边建设系统 |                | 465,752.00    |               | 465,752.00    |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 |                |
| 18、普奈基地设<br>备安装     |                | 1,310,387.52  |               | 1,032,897.46  |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 277,490.06     |
| 19、江苏生活配<br>套工程     |                | 272,000.00    | 1,493,539.41  |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 1,765,539.41   |
| 20、PEEK 项目          | 7,105,000.00   | 1,455,164.38  | 233,265.01    |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 1,688,429.39   |
| 21、LCP              | 9,000,000.00   | 1,191,604.82  | 204,757.38    |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 1,396,362.20   |
| 22、B 线项目            | 2,180,000.00   | 555,063.41    | 804,178.99    |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 1,359,242.40   |
| 23、聚酯中试             | 1,800,000.00   | 161,456.57    | 1,355.47      |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 162,812.04     |
| 24、过渡区钢结            | 653,000.00     |               | 261,218.28    |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 261,218.28     |

| 工程项目名称       | 预算数 | 年初余额           | 本期增加           | 转入固定资产        | 其他减少 | 工程投入<br>占预算比<br>例(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源 | 期末余额           |
|--------------|-----|----------------|----------------|---------------|------|----------------------|-------------|-------------------|----------------------|---------------------|------|----------------|
| 构扩建工程        |     |                |                |               |      |                      |             |                   |                      |                     |      |                |
| 25、一期工程      |     |                | 1,607,879.55   |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 募集资金 | 1,607,879.55   |
| 26、清远循环经济起步区 |     |                | 700,000.00     |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 自有资金 | 700,000.00     |
| 27、M3 配电工程   |     |                | 1,361,277.78   |               |      |                      |             |                   |                      |                     | 募集资金 | 1,361,277.78   |
| <b>合计</b>    |     | 361,600,061.04 | 108,292,570.01 | 49,033,152.93 |      |                      |             |                   |                      |                     |      | 420,859,478.12 |

3、 期末不存在在建工程减值准备。

(十三) 工程物资

| 项 目  | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少     | 期末余额          |
|------|---------------|------|----------|---------------|
| 工程物资 | 22,097,755.40 |      | 9,092.31 | 22,088,663.09 |
| 合 计  | 22,097,755.40 |      | 9,092.31 | 22,088,663.09 |

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项 目              | 年初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------------|------------------|------|------|------------------|
| 1、 账面原值合计        | 1,004,030,485.33 |      |      | 1,004,030,485.33 |
| (1)土地使用权*1       | 9,300,882.11     |      |      | 9,300,882.11     |
| (2)土地使用权*2       | 7,941,273.58     |      |      | 7,941,273.58     |
| (3)科学城土地*3       | 91,079,006.60    |      |      | 91,079,006.60    |
| (4)科学城土地*3       | 13,258,695.60    |      |      | 13,258,695.60    |
| (5)国际商标注册费       | 104,800.00       |      |      | 104,800.00       |
| (6)Moldflow 软件系统 | 879,712.00       |      |      | 879,712.00       |
| (7)泛微协同商务系统      | 250,500.00       |      |      | 250,500.00       |
| (8)MRP 系统-二期 APS | 615,000.00       |      |      | 615,000.00       |
| (9)趋势防毒软件        | 40,000.00        |      |      | 40,000.00        |
| (10)EHR 软件及服务    | 195,000.00       |      |      | 195,000.00       |
| (11)TurboCRM 软件  | 156,250.00       |      |      | 156,250.00       |
| (12)KFBCBB 系统    | 36,000.00        |      |      | 36,000.00        |
| (13)金发科技实验室检测系统  | 171,800.00       |      |      | 171,800.00       |
| (14)ERM301 系统    | 176,923.08       |      |      | 176,923.08       |
| (15)桌面管理系统       | 80,000.00        |      |      | 80,000.00        |
| (16)新 OA 系统      | 133,162.40       |      |      | 133,162.40       |
| (17)上海金发土地使用权*4  | 9,956,888.25     |      |      | 9,956,888.25     |
| (18)上海金发 MRP     | 117,000.00       |      |      | 117,000.00       |
| (19)MOLDFLOW 软件  | 650,000.00       |      |      | 650,000.00       |
| (20)OFFICE 软件    | 406,837.57       |      |      | 406,837.57       |
| (21)绵阳长鑫土地使用权*5  | 3,211,700.00     |      |      | 3,211,700.00     |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目                        | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|----------------------------|----------------|------|------|----------------|
| (22)绵阳长鑫土地使用权*6            | 14,908,390.49  |      |      | 14,908,390.49  |
| (23)东特科技土地使用权*7            | 34,422,149.65  |      |      | 34,422,149.65  |
| (24)珠海万通土地使用权*8            | 233,853,130.00 |      |      | 233,853,130.00 |
| (25)溯源专利权                  | 600,000.00     |      |      | 600,000.00     |
| (26)金谷土地使用权*9              | 7,294,989.53   |      |      | 7,294,989.53   |
| (27)天津金发土地使用权*10           | 133,287,990.00 |      |      | 133,287,990.00 |
| (28)天津金发土地使用权*11           | 59,511,130.00  |      |      | 59,511,130.00  |
| (29)财务软件                   | 8,500.00       |      |      | 8,500.00       |
| (30)金谷土地使用权*12             | 60,189,924.76  |      |      | 60,189,924.76  |
| (31)金谷金蝶财务软件               | 6,500.00       |      |      | 6,500.00       |
| (32)广州绿可金蝶财务软件             | 19,992.39      |      |      | 19,992.39      |
| (33)佛山绿可商标注册费              | 77,175.60      |      |      | 77,175.60      |
| (34)江苏金发土地使用权*13           | 69,216,000.00  |      |      | 69,216,000.00  |
| (35)江苏金发土地使用权*14           | 15,449,845.50  |      |      | 15,449,845.50  |
| (36)德美土地使用权*15             | 20,949,056.35  |      |      | 20,949,056.35  |
| (37)江苏金发土地使用权*16           | 51,711,792.72  |      |      | 51,711,792.72  |
| (38)江苏金发土地使用权*17           | 13,593,435.30  |      |      | 13,593,435.30  |
| (39)碳纤维项目*18               | 47,753,910.66  |      |      | 47,753,910.66  |
| (40)建筑智能化电能管理系统            | 102,564.10     |      |      | 102,564.10     |
| (41)科学城无线网络工程              | 165,811.97     |      |      | 165,811.97     |
| (42)热塑性塑料模流分析软件            | 940,170.91     |      |      | 940,170.91     |
| (43)微软办公软件                 | 3,784,807.69   |      |      | 3,784,807.69   |
| (44)拓波 turbogate 邮件网关软件    | 84,239.32      |      |      | 84,239.32      |
| (45)图像分析软件 v2.0(神鹰)        | 10,256.41      |      |      | 10,256.41      |
| (46)碳纤维土地*19               | 71,945,500.00  |      |      | 71,945,500.00  |
| (47)SAP 整合协同办公平台<br>(OERP) | 700,000.00     |      |      | 700,000.00     |
| (48)流量网络管理系统               | 74,611.97      |      |      | 74,611.97      |
| (49)四项专利技术                 | 24,607,178.82  |      |      | 24,607,178.82  |



金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目              | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 2、累计摊销合计         | 82,996,911.44 | 12,400,554.66 |      | 95,397,466.10 |
| (1)土地使用权*1       | 2,413,124.56  | 89,066.16     |      | 2,502,190.72  |
| (2)土地使用权*2       | 1,274,134.08  | 79,633.38     |      | 1,353,767.46  |
| (3)科学城土地*3       | 12,670,310.58 | 920,650.02    |      | 13,590,960.60 |
| (4)科学城土地*3       | 1,833,411.76  | 134,152.08    |      | 1,967,563.84  |
| (5)国际商标注册费       | 104,800.00    |               |      | 104,800.00    |
| (6)Moldflow 软件系统 | 879,712.00    |               |      | 879,712.00    |
| (7)泛微协同商务系统      | 250,500.00    |               |      | 250,500.00    |
| (8)MRP 系统-二期 APS | 615,000.00    |               |      | 615,000.00    |
| (9)趋势防毒软件        | 40,000.00     |               |      | 40,000.00     |
| (10)EHR 软件及服务    | 195,000.00    |               |      | 195,000.00    |
| (11)TurboCRM 软件  | 156,250.00    |               |      | 156,250.00    |
| (12)KFBCBB 系统    | 36,000.00     |               |      | 36,000.00     |
| (13)金发科技实验室检测系统  | 171,800.00    |               |      | 171,800.00    |
| (14)ERM301 系统    | 176,923.08    |               |      | 176,923.08    |
| (15)桌面管理系统       | 80,000.00     |               |      | 80,000.00     |
| (16)新 OA 系统      | 92,473.91     | 22,193.73     |      | 114,667.64    |
| (17)上海金发土地使用权*4  | 1,493,532.90  | 99,568.89     |      | 1,593,101.79  |
| (18)上海金发 MRP     | 117,000.00    |               |      | 117,000.00    |
| (19)MOLDFLOW 软件  | 650,000.00    |               |      | 650,000.00    |
| (20)OFFICE 软件    | 406,837.57    |               |      | 406,837.57    |
| (21)绵阳长鑫土地使用权*5  | 663,021.93    | 36,496.62     |      | 699,518.55    |
| (22)绵阳长鑫土地使用权*6  | 1,490,839.20  | 149,083.92    |      | 1,639,923.12  |
| (23)东特科技土地使用权*7  | 4,395,211.84  | 394,835.76    |      | 4,790,047.60  |
| (24)珠海万通土地使用权*8  | 19,727,504.68 | 2,465,938.08  |      | 22,193,442.76 |
| (25)溯源专利权        | 119,480.52    |               |      | 119,480.52    |
| (26)金谷土地使用权*9    | 570,005.82    | 91,187.34     |      | 661,193.16    |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目                         | 年初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| (27)天津金发土地使用权*10            | 10,663,039.20  | 1,332,879.90 |      | 11,995,919.10  |
| (28)天津金发土地使用权*11            | 5,951,112.98   | 743,889.12   |      | 6,695,002.10   |
| (29)财务软件                    | 8,500.00       |              |      | 8,500.00       |
| (30)金谷土地使用权*12              | 2,491,187.14   | 601,899.24   |      | 3,093,086.38   |
| (31)金谷金蝶财务软件                | 5,958.48       | 541.52       |      | 6,500.00       |
| (32)广州绿可金蝶财务软件              | 19,992.39      |              |      | 19,992.39      |
| (33)佛山绿可商标注册费               | 41,006.22      | 3,215.65     |      | 44,221.87      |
| (34)江苏金发土地使用权*13            | 3,806,880.00   | 692,160.00   |      | 4,499,040.00   |
| (35)江苏金发土地使用权*14            | 849,741.49     | 154,498.46   |      | 1,004,239.95   |
| (36)德美土地使用权*15              | 1,088,262.59   | 233,199.12   |      | 1,321,461.71   |
| (37)江苏金发土地使用权*16            | 2,068,471.71   | 517,117.93   |      | 2,585,589.64   |
| (38)江苏金发土地使用权*17            | 543,737.42     | 135,934.35   |      | 679,671.77     |
| (39)碳纤维项目*18                | 165,812.19     | 519,213.02   |      | 685,025.21     |
| (40)建筑智能化电能管理系统             | 65,527.04      | 17,094.03    |      | 82,621.07      |
| (41)科学城无线网络工程               | 101,329.58     | 27,635.31    |      | 128,964.89     |
| (42)热塑性塑料模流分析软件             | 343,475.78     | 210,598.27   |      | 554,074.05     |
| (43)微软办公软件                  | 1,787,270.43   | 630,801.36   |      | 2,418,071.79   |
| (44)拓波 turbogate 邮件网关软件     | 37,439.68      | 14,039.88    |      | 51,479.56      |
| (45)图像分析软件 v2.0(神鹰)         | 4,558.40       | 1,709.40     |      | 6,267.80       |
| (46)碳纤维土地*19                | 842,171.40     | 721,861.20   |      | 1,564,032.60   |
| (47) SAP 整合协同办公平台<br>(OERP) | 233,333.32     | 116,666.67   |      | 349,999.99     |
| (48)流量网络管理系统                | 24,870.65      | 12,435.33    |      | 37,305.98      |
| (49)四项专利技术                  | 1,230,358.92   | 1,230,358.92 |      | 2,460,717.84   |
| 3、无形资产账面净值合计                | 921,033,573.89 |              |      | 908,633,019.23 |
| (1)土地使用权*1                  | 6,887,757.55   |              |      | 6,798,691.39   |
| (2)土地使用权*2                  | 6,667,139.50   |              |      | 6,587,506.12   |
| (3)科学城土地*3                  | 78,408,696.02  |              |      | 77,488,046.00  |
| (4)科学城土地*3                  | 11,425,283.84  |              |      | 11,291,131.76  |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目              | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------------|----------------|------|------|----------------|
| (5)国际商标注册费       |                |      |      | 0.00           |
| (6)Moldflow 软件系统 |                |      |      | 0.00           |
| (7)泛微协同商务系统      |                |      |      | 0.00           |
| (8)MRP 系统-二期 APS |                |      |      | 0.00           |
| (9)趋势防毒软件        |                |      |      | 0.00           |
| (10)EHR 软件及服务    |                |      |      | 0.00           |
| (11)TurboCRM 软件  |                |      |      | 0.00           |
| (12)KFBCBB 系统    |                |      |      | 0.00           |
| (13)金发科技实验室检测系统  |                |      |      | 0.00           |
| (14)ERM301 系统    |                |      |      | 0.00           |
| (15)桌面管理系统       |                |      |      | 0.00           |
| (16)新 OA 系统      | 40,688.49      |      |      | 18,494.76      |
| (17)上海金发土地使用权*4  | 8,463,355.35   |      |      | 8,363,786.46   |
| (18)上海金发 MRP     |                |      |      | 0.00           |
| (19)MOLDFLOW 软件  |                |      |      | 0.00           |
| (20)OFFICE 软件    |                |      |      | 0.00           |
| (21)绵阳长鑫土地使用权*5  | 2,548,678.07   |      |      | 2,512,181.45   |
| (22)绵阳长鑫土地使用权*6  | 13,417,551.29  |      |      | 13,268,467.37  |
| (23)东特科技土地使用权*7  | 30,026,937.81  |      |      | 29,632,102.05  |
| (24)珠海万通土地使用权*8  | 214,125,625.32 |      |      | 211,659,687.24 |
| (25)溯源专利权        | 480,519.48     |      |      | 480,519.48     |
| (26)金谷土地使用权*9    | 6,724,983.71   |      |      | 6,633,796.37   |
| (27)天津金发土地使用权*10 | 122,624,950.80 |      |      | 121,292,070.90 |
| (28)天津金发土地使用权*11 | 53,560,017.02  |      |      | 52,816,127.90  |
| (29)财务软件         |                |      |      | 0.00           |
| (30)金谷土地使用权*12   | 57,698,737.62  |      |      | 57,096,838.38  |
| (31)金谷金蝶财务软件     | 541.52         |      |      | 0.00           |
| (32)广州绿可金蝶财务软件   |                |      |      | 0.00           |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目                         | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------------------|----------------|------|------|----------------|
| (33)佛山绿可商标注册费               | 36,169.38      |      |      | 32,953.73      |
| (34)江苏金发土地使用权*13            | 65,409,120.00  |      |      | 64,716,960.00  |
| (35)江苏金发土地使用权*14            | 14,600,104.01  |      |      | 14,445,605.55  |
| (36)德美土地使用权*15              | 19,860,793.76  |      |      | 19,627,594.64  |
| (37)江苏金发土地使用权*16            | 49,643,321.01  |      |      | 49,126,203.08  |
| (38)江苏金发土地使用权*17            | 13,049,697.88  |      |      | 12,913,763.53  |
| (39)碳纤维项目*18                | 47,588,098.47  |      |      | 47,068,885.45  |
| (40)建筑智能化电能管理系统             | 37,037.06      |      |      | 19,943.03      |
| (41)科学城无线网络工程               | 64,482.39      |      |      | 36,847.08      |
| (42)热塑性塑料模流分析软件             | 596,695.13     |      |      | 386,096.86     |
| (43)微软办公软件                  | 1,997,537.26   |      |      | 1,366,735.90   |
| (44)拓波 turbogate 邮件网关软件     | 46,799.64      |      |      | 32,759.76      |
| (45)图像分析软件 v2.0(神鹰)         | 5,698.01       |      |      | 3,988.61       |
| (46)碳纤维土地*19                | 71,103,328.60  |      |      | 70,381,467.40  |
| (47) SAP 整合协同办公平台<br>(OERP) | 466,666.68     |      |      | 350,000.01     |
| (48)流量网络管理系统                | 49,741.32      |      |      | 37,305.99      |
| (49)四项专利技术                  | 23,376,819.90  |      |      | 22,146,460.98  |
| 4、减值准备合计                    |                |      |      |                |
| 5、无形资产账面价值合计                | 921,033,573.89 |      |      | 908,633,019.23 |
| (1)土地使用权*1                  | 6,887,757.55   |      |      | 6,798,691.39   |
| (2)土地使用权*2                  | 6,667,139.50   |      |      | 6,587,506.12   |
| (3)科学城土地*3                  | 78,408,696.02  |      |      | 77,488,046.00  |
| (4)科学城土地*3                  | 11,425,283.84  |      |      | 11,291,131.76  |
| (5)国际商标注册费                  |                |      |      | 0.00           |
| (6)Moldflow 软件系统            |                |      |      | 0.00           |
| (7)泛微协同商务系统                 |                |      |      | 0.00           |
| (8)MRP 系统-二期 APS            |                |      |      | 0.00           |
| (9)趋势防毒软件                   |                |      |      | 0.00           |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目              | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------------|----------------|------|------|----------------|
| (10)EHR 软件及服务    |                |      |      | 0.00           |
| (11)TurboCRM 软件  |                |      |      | 0.00           |
| (12)KFBCBB 系统    |                |      |      | 0.00           |
| (13)金发科技实验室检测系统  |                |      |      | 0.00           |
| (14)ERM301 系统    |                |      |      | 0.00           |
| (15)桌面管理系统       |                |      |      | 0.00           |
| (16)新 OA 系统      | 40,688.49      |      |      | 18,494.76      |
| (17)上海金发土地使用权*4  | 8,463,355.35   |      |      | 8,363,786.46   |
| (18)上海金发 MRP     |                |      |      | 0.00           |
| (19)MOLDFLOW 软件  |                |      |      | 0.00           |
| (20)OFFICE 软件    |                |      |      | 0.00           |
| (21)绵阳长鑫土地使用权*5  | 2,548,678.07   |      |      | 2,512,181.45   |
| (22)绵阳长鑫土地使用权*6  | 13,417,551.29  |      |      | 13,268,467.37  |
| (23)东特科技土地使用权*7  | 30,026,937.81  |      |      | 29,632,102.05  |
| (24)珠海万通土地使用权*8  | 214,125,625.32 |      |      | 211,659,687.24 |
| (25)溯源专利权        | 480,519.48     |      |      | 480,519.48     |
| (26)金谷土地使用权*9    | 6,724,983.71   |      |      | 6,633,796.37   |
| (27)天津金发土地使用权*10 | 122,624,950.80 |      |      | 121,292,070.90 |
| (28)天津金发土地使用权*11 | 53,560,017.02  |      |      | 52,816,127.90  |
| (29)财务软件         |                |      |      | 0.00           |
| (30)金谷土地使用权*12   | 57,698,737.62  |      |      | 57,096,838.38  |
| (31)金谷金蝶财务软件     | 541.52         |      |      | 0.00           |
| (32)广州绿可金蝶财务软件   |                |      |      | 0.00           |
| (33)佛山绿可商标注册费    | 36,169.38      |      |      | 32,953.73      |
| (34)江苏金发土地使用权*13 | 65,409,120.00  |      |      | 64,716,960.00  |
| (35)江苏金发土地使用权*14 | 14,600,104.01  |      |      | 14,445,605.55  |
| (36)德美土地使用权*15   | 19,860,793.76  |      |      | 19,627,594.64  |
| (37)江苏金发土地使用权*16 | 49,643,321.01  |      |      | 49,126,203.08  |

| 项 目                         | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------------------|---------------|------|------|---------------|
| (38)江苏金发土地使用权*17            | 13,049,697.88 |      |      | 12,913,763.53 |
| (39)碳纤维项目*18                | 47,588,098.47 |      |      | 47,068,885.45 |
| (40)建筑智能化电能管理系统             | 37,037.06     |      |      | 19,943.03     |
| (41)科学城无线网络工程               | 64,482.39     |      |      | 36,847.08     |
| (42)热塑性塑料模流分析软件             | 596,695.13    |      |      | 386,096.86    |
| (43)微软办公软件                  | 1,997,537.26  |      |      | 1,366,735.90  |
| (44)拓波 turbogate 邮件网关软件     | 46,799.64     |      |      | 32,759.76     |
| (45)图像分析软件 v2.0(神鹰)         | 5,698.01      |      |      | 3,988.61      |
| (46)碳纤维土地*19                | 71,103,328.60 |      |      | 70,381,467.40 |
| (47) SAP 整合协同办公平台<br>(OERP) | 466,666.68    |      |      | 350,000.01    |
| (48)流量网络管理系统                | 49,741.32     |      |      | 37,305.99     |
| (49)四项专利技术                  | 23,376,819.90 |      |      | 22,146,460.98 |

#### 无形资产的说明：

(1) \*1 该土地使用权面积 30,374 平方米，属工业用地，从 2002 年 9 月 9 日起使用期限 50 年，原按 40 年摊销，公司于 2002 年 10 月取得房地产权证后，从 2002 年 9 月开始按 50 年期限摊销。上述土地使用权上盖房产主要包括厂房、办公综合楼、科研中试楼、工人宿舍、仓库等。

(2) \*2 该土地使用权面积 24,707 平方米，属工业用地，从 2006 年 1 月 1 日起按剩余年限(594 个月)摊销，已取得房地产权证。上述土地使用权上盖房产主要包括培训中心、科研楼、管理控制中心等。

(3) \*3 该土地使用权面积合共 354,184 平方米，属工业用地，受让期限为 50 年，自 2006 年 8 月 8 日至 2056 年 8 月 7 日，公司自 2007 年 3 月起按剩余期限（593 个月）摊销，该土地已取得土地使用证。

(4) \*4 上海金发科技发展有限公司 2001 年征用朱家角工业园区土地约 138 亩(约 92,004.6 平方米)，属工业用地，使用期限为 2006 年 7 月 3 日至 2056 年 7 月 2 日止，该土地已取得土地使用证，公司自 2006 年 7 月起按 50 年摊销。

(5)\*5 该土地使用权为公司子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司(以下简称“绵阳长鑫”)所有，属工业用地，土地使用权面积共 20,364.83 平方米，取得“绵城国用（2007）第 09838

号”土地使用证和“绵房权证高字第 200600897 号”产权证，使用年限至 2048 年 12 月 28 日。其中 912 厂房土地使用权系投资方四川长虹电器股份有限公司 2004 年 12 月投资形成，已取得土地使用权证，摊销期限 527 个月。

(6)\*6 该土地使用权为公司子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司(以下简称“绵阳长鑫”)所有，属工业用地，土地使用权面积共 59,999.53 平方米，取得“绵城国用(2010)第 01608 号”土地使用证和“绵城国用(2010)第 01609 号”土地使用证，使用年限至 2059 年 1 月 27 日。

(7)\*7 该土地使用权为公司子公司的子公司绵阳东特科技有限责任公司所有，属工业用地，土地使用权面积共 71,193.69 平方米，取得“绵城国用(2008)第 13696 号”土地使用权证，使用年限至 2052 年 11 月 17 日。

(8)\*8 该土地使用权为公司子公司的子公司珠海万通化工有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积共 515,095 平方米，取得“粤房地权证珠字第 0200006665 号”土地使用权证，使用年限至 2057 年 6 月 29 日。

(9)\*9 该土地使用权为公司子公司的子公司吉林金谷精细化工有限公司所有，属其他商服用地，土地使用权面积 14,140.66 平方米，取得“吉市国用(2011)第 220203004172 号”土地使用权证，使用年限至 2050 年 12 月 3 日。

(10)\*10 该土地使用权为公司子公司天津金发新材料有限公司所有，属工业用地，共取得两个土地使用权证：“房地证津字第 115051000062 号”土地使用权证，土地使用权面积为 377,860.80 平方米，取得使用年限至 2060 年 1 月 19 日；“房地证津字第 115051000063 号”土地使用权证，土地使用权面积为 70,139.20 平方米，取得使用年限至 2060 年 1 月 19 日。

(11)\*11 该土地使用权为公司子公司天津金发新材料有限公司所有，属工业用地，尚未办妥土地使用权证。

(12)\*12 该土地使用权为公司子公司的子公司吉林金谷精细化工有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积 156,556.30 平方米，取得“市国用(2012)第 220203000698 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 3 月 17 日。

(13)\*13 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积为 200,000 平方米，取得“昆国用(2011)第 12011109019 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 5 月 17 日。

(14) \*14 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属员工宿舍用地，土地使用权面积为 33,333 平方米，取得“昆国用（2011）第 12011109020 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 5 月 17 日。

(15) \*15 该土地使用权为公司子公司广州德美化工材料有限公司所有，属工矿仓储用地，土地使用权面积为 70,278 平方米，取得“穗府国用第 05000029 号”土地使用权证，使用年限至 2056 年 8 月 7 日。

(16) \*16 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积 149,421.5 平方米，取得“昆国用（2012）第 12012109002 号”土地使用权证，使用年限至 2062 年 01 月 29 日。

(17) \*17 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属工业配套用电，土地使用权面积 29,327.8 平方米，取得“昆国用（2012）第 12012109003 号”土地使用权证，使用年限至 2062 年 01 月 29 日。

(18) \*18 该土地使用权为金发科技股份有限公司所有，属工业用地，土地面积 79,294 平方米。取得“穗府国用（2012）第 5000005 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 9 月 7 日。

(19) \*19 该土地使用权为广州金发碳纤维新材料发展有限公司所有，属工业用地，土地面积 112,828 平方米，取得“穗府国用（2013）第 05000082 号”土地使用权证，使用年限至 2063 年 4 月 24 日。

(20) 无形资产未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(21) 本期摊销额 12,400,554.66 元。

2、 本期不存在以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

## (十五) 商誉

### 1、 商誉账面价值

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 期末减值<br>准备 |
|---------------------|---------------|------|------|---------------|------------|
| 绵阳长鑫新材料发<br>展有限公司   | 9,692,206.94  |      |      | 9,692,206.94  |            |
| 绵阳东方特种工程<br>塑料有限公司  | 38,251,076.87 |      |      | 38,251,076.87 |            |
| 佛山市南海区绿可<br>建材有限公司  | 394,230.14    |      |      | 394,230.14    |            |



|                             |               |  |  |               |
|-----------------------------|---------------|--|--|---------------|
| LESCO<br>Technology Pte Ltd | 25,464,370.95 |  |  | 25,464,370.95 |
| 合 计                         | 73,801,884.90 |  |  | 73,801,884.90 |

## 2、 商誉计算过程

| 被投资单位名称或形成商誉的事项          | 合并类型        | 合并成本           | 被购买方可辨认净资产公允价值的份额 | 期末余额          |
|--------------------------|-------------|----------------|-------------------|---------------|
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司            | 收购子公司少数股东股权 | 36,000,000.00  | 26,307,793.06     | 9,692,206.94  |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司           | 非同一控制下企业合并  | 180,000,000.00 | 141,748,923.13    | 38,251,076.87 |
| 佛山市南海区绿可建材有限公司           | 非同一控制下企业合并  | 1,000,000.00   | 605,769.86        | 394,230.14    |
| LESCO Technology Pte Ltd | 非同一控制下企业合并  | 24,000,000.00  | -1,464,370.95     | 25,464,370.95 |
| 合 计                      |             | 241,000,000.00 | 167,198,115.10    | 73,801,884.90 |

商誉的说明：商誉是由公司于 2007 年 10 月购买绵阳长鑫少数股东股权、2008 年 12 月购买绵阳特塑全部股权、2011 年 6 月 28 日购买佛山绿可全部股权以及 2012 年 8 月 2 日购买 LESCO Technology Pte Ltd 全部股权时因合并成本大于所取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额而确认的金额。本期对商誉进行减值测试，经测试，商誉未发生减值。

## (十六) 长期待摊费用

| 项 目        | 年初余额         | 本期增加 | 本期摊销       | 其他减少 | 期末余额         | 其他减少的原因 |
|------------|--------------|------|------------|------|--------------|---------|
| 水电气油安装工程项目 | 2,306,332.98 |      | 187,000.02 |      | 2,119,332.96 |         |
| T11 辅助工程安装 | 595,833.33   |      | 325,000.02 |      | 270,833.31   |         |
| 研发大楼装修工程   | 1,167,800.17 |      | 259,900.10 |      | 907,900.07   |         |
| FCM 车间改造工程 | 221,060.13   |      | 55,265.04  |      | 165,795.09   |         |
| 其他         | 288,640.09   |      | 39,734.28  |      | 248,905.81   |         |

|     |              |  |            |  |              |  |
|-----|--------------|--|------------|--|--------------|--|
| 合 计 | 4,579,666.70 |  | 866,899.46 |  | 3,712,767.24 |  |
|-----|--------------|--|------------|--|--------------|--|

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目             | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |               |               |
| 资产减值准备          | 21,483,332.19 | 18,702,748.01 |
| 递延收益            | 17,907,873.01 |               |
| 存货跌价准备递延所得税     |               | 8,928,499.99  |
| 应付工资            |               | 6,733,637.11  |
| 期权费用            | 35,082,075.00 | 30,070,350.00 |
| 折旧              |               | 1,209,478.31  |
| 小 计             | 74,473,280.20 | 65,644,713.42 |

2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目             | 暂时性差异金额        |
|----------------|----------------|
| <b>应纳税差异项目</b> |                |
| 坏账准备           | 137,472,821.60 |
| 递延收益           | 65,248,843.64  |
| 应付工资           |                |
| 期权费用           | 233,880,500.00 |
| 折旧             |                |
| 小计             | 436,602,165.24 |

(十八) 资产减值准备

| 项 目      | 年初余额           | 本期增加          | 本期减少 |     | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|------|-----|----------------|
|          |                |               | 转 回  | 转 销 |                |
| 坏账准备     | 112,501,575.92 | 24,971,245.68 |      |     | 137,472,821.60 |
| 固定资产减值准备 | 18,600.00      |               |      |     | 18,600.00      |
| 合 计      | 112,520,175.92 | 24,971,245.68 |      |     | 137,491,421.60 |

(十九) 其他非流动资产

| 类别及内容     | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 预付工程款和设备款 | 143,285,835.59 | 131,677,835.16 |
| 合 计       | 143,285,835.59 | 131,677,835.16 |

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 210,893,275.50   | 94,000,000.00    |
| 信用借款 | 1,516,867,527.79 | 1,388,012,480.79 |
| 保理借款 | 662,693,573.21   | 579,656,147.32   |
| 质押借款 | 2,122,152.93     | 26,910,046.83    |
| 合 计  | 2,392,576,529.43 | 2,088,578,674.94 |

2、 期末不存在已到期未偿还的短期借款。

(二十) 应付票据

| 种 类    | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 211,115,310.01 | 88,120,003.70  |
| 商业承兑汇票 | 4,903,860.00   | 16,894,835.40  |
| 合 计    | 216,019,170.01 | 105,014,839.10 |

(二十一) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

| 项 目       | 期末余额             | 年初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 一年以内      | 1,319,881,635.29 | 1,410,982,155.93 |
| 一年以上至两年以内 | 25,623,870.94    | 26,015,381.06    |
| 二年以上至三年以内 | 3,396,965.57     | 3,967,801.04     |
| 三年以上      | 8,528,037.23     | 9,825,665.43     |
| 合 计       | 1,357,430,509.03 | 1,450,791,003.46 |

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

| 单位名称          | 期末余额         | 未结转原因 | 备注（报表日后已还款的应予注明） |
|---------------|--------------|-------|------------------|
| 南京瑞亚高聚物装备有限公司 | 4,144,299.00 | 设备款   |                  |

|                                   |              |     |
|-----------------------------------|--------------|-----|
| toyota tsushuo singapore Pte. Ltd | 2,506,466.14 | 材料款 |
| 广州汉金信息科技有限公司                      | 1,476,075.00 | 设备款 |
| solutia inc                       | 1,458,670.26 | 材料款 |

## (二十二) 预收款项

### 1、 预收款项情况：

| 项目        | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 一年以内      | 196,043,429.17 | 153,535,205.22 |
| 一年以上至二年以内 | 70,989,707.33  | 82,969,969.18  |
| 二年以上至三年以内 | 1,047,519.97   | 500,840.91     |
| 三年以上      | 66,583.22      | 66,319.04      |
| 合计        | 268,147,239.69 | 237,072,334.35 |

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 期末不存在账龄超过一年的大额预收款项情况。

## (二十三) 应付职工薪酬

| 项目              | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 55,103,667.41 | 189,498,647.65 | 229,128,027.99 | 15,474,287.07 |
| (2) 职工福利费       |               | 3,653,086.92   | 3,517,740.66   | 135,346.26    |
| (3) 社会保险费       | 848,454.10    | 26,535,050.23  | 26,446,770.73  | 936,733.60    |
| 其中：医疗保险费        | 218,926.00    | 4,496,321.16   | 4,474,269.06   | 240,978.10    |
| 基本养老保险费         | 591,827.33    | 16,306,388.70  | 16,243,912.62  | 654,303.41    |
| 年金缴费            |               | -              | -              | -             |
| 失业保险费           | 16,188.41     | 1,027,480.71   | 1,025,792.85   | 17,876.27     |
| 工伤保险费           | 13,515.81     | 698,153.74     | 696,842.22     | 14,827.33     |
| 生育保险费           | 7,996.55      | 652,705.32     | 651,953.38     | 8,748.49      |
| 住院保险            |               | 2,826,927.48   | 2,826,927.48   | -             |
| 重大疾病医疗补助        |               | 379,268.78     | 379,268.78     | -             |
| 综合保险费           |               | 147,804.34     | 147,804.34     | -             |
| (4) 住房公积金       | 470,287.00    | 4,106,020.00   | 4,575,523.00   | 784.00        |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 6,613,262.47  | 4,769,428.98   | 3,939,010.78   | 7,443,680.67  |

| 项目               | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (6) 非货币性福利       |               | -              | -              | -             |
| (7) 因解除劳动关系给予的补偿 |               | -              | -              | -             |
| (8) 其他           |               | -              | -              | -             |
| 合计               | 63,035,670.98 | 228,562,233.78 | 267,607,073.16 | 23,990,831.60 |

期末应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资当月计提，下月发放。

#### (二十四) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 7,411,568.00  | 12,463,204.12 |
| 营业税     | 20,921.27     | 272,364.76    |
| 企业所得税   | 50,435,817.54 | 49,992,211.47 |
| 个人所得税   | 13,053,336.32 | 779,115.11    |
| 城市维护建设税 | 1,273,123.36  | 409,937.93    |
| 房产税     | 18,905.13     | 500,711.93    |
| 教育费附加   | 1,814,706.23  | 358,862.84    |
| 河道费     | 20,688.19     | 17,172.87     |
| 土地使用税   | 428,322.40    | 426,742.40    |
| 堤围防护费   | 2,088,585.69  | 2,556,142.59  |
| 货物服务税   | 1,478,454.40  | 625,738.40    |
| 合计      | 78,044,428.53 | 68,402,204.42 |

#### (二十六) 其他应付款

##### 1、 其他应付款情况：

| 项目        | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 一年以内      | 50,550,949.23  | 53,773,961.56  |
| 一年以上至二年以内 | 47,036,491.82  | 58,187,797.91  |
| 二年以上至三年以内 | 17,813,202.71  | 15,273,572.86  |
| 三年以上      | 4,962,724.83   | 3,559,929.62   |
| 合计        | 120,363,368.59 | 130,795,261.95 |

##### 2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称           | 期末余额          | 未偿还原因    | 备注(报表日后已还款的应予注明) |
|----------------|---------------|----------|------------------|
| 珠海宝塔石化有限公司     | 12,900,000.00 | 保证金      |                  |
| 北京建工一建工程建设有限公司 | 5,000,000.00  | 工程押金、保证金 |                  |

5、 金额较大的其他应付款

| 单位名称              | 期末余额          | 性质或内容    | 备注        |
|-------------------|---------------|----------|-----------|
| 珠海宝塔石化有限公司        | 16,500,000.00 | 土地保证金    | 保证金       |
| 黄仕琼               | 10,000,000.00 | 收回投资款    | 收回投资手续未完成 |
| 花城银行筹办费           | 9,071,672.47  | 花城银行筹办费  | 花城银行前期筹办费 |
| 北京建工一建工程建设有限公司    | 5,000,000.00  | 工程押金、保证金 | 工程保证金     |
| 江西省宝通行物流有限公司      | 4,794,783.01  | 运输费      | 未付运费      |
| 广州口岸报关有限公司开发区分公司  | 3,718,357.94  | 运输费      | 未付运费      |
| 广州双星物流服务有限公司奉新分公司 | 3,046,568.85  | 运输费      | 未付运费      |
| 广州全达物流有限公司        | 2,825,256.11  | 运输费      | 未付运费      |
| 中国外运广东有限公司黄埔分公司   | 2,209,960.96  | 运输费      | 未付运费      |
| 广州市中进物流有限公司       | 1,845,833.21  | 运输费      | 未付运费      |
| 广州市力进物流有限公司       | 1,844,032.10  | 运输费      | 未付运费      |
| 广东原尚物流股份有限公司      | 1,691,830.61  | 运输费      | 未付运费      |
| 德加行经济发展有限公司       | 1,511,702.56  | 运输费      | 未付运费      |
| 广州市海赢货运代理有限公司     | 1,423,418.52  | 运输费      | 未付运费      |
| 广州云胜物流有限公司        | 1,401,529.37  | 运输费      | 未付运费      |
| 万载天臣物流有限公司        | 1,222,502.96  | 运输费      | 未付运费      |

(二十七) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

| 项 目         | 期末余额           | 年初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 272,708,611.29 | 244,226,644.72 |
| 一年内到期的应付债券  |                |                |
| 一年内到期的长期应付款 |                |                |
| 合 计         | 272,708,611.29 | 244,226,644.72 |

## 2、 一年内到期的长期借款

### (1) 一年内到期的长期借款

| 项目      | 期末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押并质押借款 |                | 47,794,880.39  |
| 抵押借款    | 149,193.16     | 3,380,994.00   |
| 保证借款    | 272,559,418.13 | 192,756,070.71 |
| 信用借款    |                | 294,699.62     |
| 合计      | 272,708,611.29 | 244,226,644.72 |

期末一年内到期的长期借款中不存在属于逾期借款获得展期的金额。

### (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

| 贷款单位                    | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率(%)   | 期末余额            |                | 年初余额            |                |
|-------------------------|------------|------------|-----|---------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|                         |            |            |     |         | 外币金额            | 本币金额           | 外币金额            | 本币金额           |
| 德意志                     | 2012-08-27 | 2014-07-11 | USD | 3.52715 | \$10,852,547.96 | 66,773,557.09  | \$10,852,547.96 | 66,166,899.65  |
| 德意志                     | 2012-09-10 | 2014-07-31 | USD | 3.5216  | \$8,250,202.03  | 50,761,843.05  | \$8,250,202.03  | 50,300,656.75  |
| 德意志                     | 2012-09-21 | 2014-08-21 | USD | 3.5216  | \$9,232,317.13  | 56,804,600.84  | \$9,232,317.13  | 56,288,514.31  |
| 德意志                     | 2013-07-16 | 2015-06-16 | USD | 3.52645 | \$15,963,369.06 | 98,219,417.15  |                 |                |
| Kotak Mahindra Bank Ltd | 2010-05-25 | 2015-6-30  | INR | 6.00    | 1,477,160.00    | 149,193.16     |                 |                |
| 合计                      |            |            |     |         |                 | 272,708,611.29 |                 | 172,756,070.71 |

## (二十八) 长期借款

### 1、 长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 57,953,474.85  | 154,754,015.30 |
| 抵押借款 | 103,850.03     | 116,015.42     |
| 信用借款 | 308,000,000.00 | 314,589,853.49 |
| 合计   | 366,057,324.88 | 469,459,884.21 |

### 2、 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末余额 |      | 年初余额 |      |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|------|------|
|      |       |       |    |       | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

|                   |            |            |     |         |                |                |              |                |
|-------------------|------------|------------|-----|---------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 中国银行广州白云支行        | 2013-10-08 | 2016-10-08 | 人民币 | 6.1500  | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |              | 200,000,000.00 |
| 德意志银行(中国)有限公司广州分行 | 2013-08-02 | 2015-07-02 | 美元  | 3.52285 | 9,419,040.90   | 57,953,474.85  | 9,419,040.90 | 57,426,950.46  |
| 中信银行广州开发区支行       | 2012-08-22 | 2015-08-22 | 人民币 | 6.1500  | 48,000,000.00  | 48,000,000.00  |              | 48,500,000.00  |
| 中国工商银行上海朱家角支行     | 2012-7-20  | 2015-7-15  | 人民币 | 5.8425  | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  |              | 40,000,000.00  |
| 中国农业银行股份有限公司朱家角支行 | 2013-4-17  | 2016-4-16  | 人民币 | 5.5350% | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |              | 20,000,000.00  |
| 合计                |            |            |     |         |                | 345,953,474.85 |              | 365,926,950.46 |

(三十) 其他非流动负债

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 385,555,914.43 | 402,954,717.80 |
| 合计   | 385,555,914.43 | 402,954,717.80 |

明细如下:

| 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 |
|----------------------------|--------------|-----------|--------------|------|--------------|-------------|
| 液晶电视新型机壳用环保型阻燃工程塑料         | 2,561,676.48 |           | 297,131.10   |      | 2,264,545.38 | 与资产相关       |
| 2010 年创新能力项目               | 5,000,000.00 |           | 1,750,453.23 |      | 3,249,546.77 | 与资产相关       |
| 高性能碳纤维关键技术开发及产业化           | 3,075,818.43 |           | 107,587.20   |      | 2,968,231.23 | 与资产相关       |
| 耐高温尼龙工程塑料                  | 2,483,849.00 |           | 134,816.40   |      | 2,349,032.60 | 与资产相关       |
| 平板显示器件关键材料                 | 1,301,654.13 |           | 118,750.02   |      | 1,182,904.11 | 与资产相关       |
| 平板显示器件关键材料高技术产业化项目省配套      | 3,312,375.00 |           | 14,250.00    |      | 3,298,125.00 | 与资产相关       |
| 车用良好外观聚丙烯材料产业化             |              | 42,000.00 |              |      | 42,000.00    |             |
| 年产 5 万吨废旧电器外壳塑料增值化利用技术改造项目 | 1,476,654.27 |           | 119,561.94   |      | 1,357,092.33 | 与资产相关       |



| 负债项目                                    | 期初余额          | 本期新增补助<br>金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---|---------------|--------------|-----------------|------|---------------|-----------------|
| 耐高温尼龙工程塑料产业化技术和关键准备                     | 200,000.00    |              |                 |      | 200,000.00    | 与资产相关           |
| 高性能聚酰胺工程塑料制备关键技术开发                      | 3,026,000.00  | 2,520,000.00 |                 |      | 5,546,000.00  | 与资产相关           |
| 高性能碳纤维及其复合材料产业基地建设                      | 15,830,000.00 |              |                 |      | 15,830,000.00 | 与资产相关           |
| 高性能碳纤维产业基地建设——开发区配套                     | 9,462,102.29  |              |                 |      | 9,462,102.29  | 与资产相关           |
| 金发科技废旧塑料资源综合利用项目/年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目 | 6,795,579.81  |              | 396,361.14      |      | 6,399,218.67  | 与资产相关           |
| 聚醚醚酮特种工程塑料关键技术开发                        | 2,000,000.00  |              |                 |      | 2,000,000.00  | 与资产相关           |
| 聚醚醚酮特种工程塑料产业化关键技术                       | 882,000.00    |              |                 |      | 882,000.00    | 与资产相关           |
| 年产 2 万吨耐高温尼龙特种工程塑料生产建设项目                | 22,000,000.00 |              |                 |      | 22,000,000.00 | 与资产相关           |
| 耐高温特种工程塑料合成关键技术开发                       | 1,497,070.08  |              | 175,008.24      |      | 1,322,061.84  | 与资产相关           |
| 省科技厅 PAN 碳纤维及其复合材料-省院合作项目               | 2,549,177.65  |              | 296,274.61      |      | 2,252,903.04  | 与资产相关           |
| 高效环保三嗪阻燃剂关键技术开发及产业化技术                   | 1,453,492.02  |              | 379,606.60      |      | 1,073,885.42  | 与资产相关           |
| 塑料改性与加工国家工程实验室                          | 13,321,120.26 |              | 701,485.10      |      | 12,619,635.16 | 与资产相关           |
| 完全生物降解 PBSA 扩链反应挤出技术的研究                 | 100,000.00    |              |                 |      | 100,000.00    | 与资产相关           |
| 省知识产权局专利实施计划                            | 200,000.00    |              |                 |      | 200,000.00    | 与资产相关           |
| 碳纤维产业基地建设项目                             | 5,000,000.00  |              | 1,013,541.47    |      | 3,986,458.53  | 与资产相关           |

| 负债项目                             | 期初余额          | 本期新增补助<br>金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------|---------------|--------------|-----------------|------|---------------|-----------------|
| 2010 年省财政挖潜改造资金战略新兴产业技术改造招标项目    | 2,451,942.02  |              | 142,500.00      |      | 2,309,442.02  | 与资产相关           |
| 完全生物降解高性能包装材料研发及产业化项目            | 587,353.23    |              | 63,394.26       |      | 523,958.97    | 与资产相关           |
| 先进高分子材料合成及加工应用关键技术               | 12,100,000.00 |              |                 |      | 12,100,000.00 | 与资产相关           |
| 新型环保无卤阻燃电线电缆专用料                  | 400,000.00    |              |                 |      | 400,000.00    | 与资产相关           |
| 院线提升计划项目                         | 400,000.00    |              |                 |      | 400,000.00    | 与资产相关           |
| 脂肪族共聚酯 PBSA/淀粉高性能全降解农用地膜制备关键技术研究 | 200,000.00    |              |                 |      | 200,000.00    | 与资产相关           |
| 新型阻燃热塑性树脂系列产品产业化                 | 7,000,000.00  |              |                 |      | 7,000,000.00  | 与资产相关           |
| 废弃植物纤维/废弃塑料木塑复合材料研发及产业化项目        | 3,400,000.00  | 8,400,000.00 |                 |      | 11,800,000.00 | 与资产相关           |
| 年产一万吨高性能碳纤维复合材料技术改造              | 5,000,000.00  |              |                 |      | 5,000,000.00  | 与资产相关           |
| 汽车用高性能环保聚丙烯关键技术开发及产业化            | 50,000.00     |              |                 |      | 50,000.00     | 与资产相关           |
| 年产 10 万吨新型免喷涂塑料生产技术改造项目          | 10,000,000.00 |              |                 |      | 10,000,000.00 | 与资产相关           |
| 年产 10 万吨环保高性能聚丙烯及其合金材料生产线项目      | 80,000.00     |              |                 |      | 80,000.00     | 与资产相关           |
| 5 万吨电子电器产品外壳塑料的无害化回收及资源化利用生产线建设  | 200,000.00    |              |                 |      | 200,000.00    | 与资产相关           |
| 废弃电子电器外壳塑料的高性能合金改性再利用技术          | 300,000.00    |              |                 |      | 300,000.00    | 与资产相关           |

| 负债项目                            | 期初余额          | 本期新增补助<br>金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------|---------------|--------------|-----------------|------|---------------|-----------------|
| 废弃电子电器外壳塑料的高性能合金改性再利用技术         | 300,000.00    |              |                 |      | 300,000.00    | 与资产相关           |
| 包装行业高新技术研发资金                    | 700,000.00    |              |                 |      | 700,000.00    | 与资产相关           |
| 5 万吨废弃塑料资源化利用                   | 2,300,000.00  |              |                 |      | 2,300,000.00  | 与资产相关           |
| 5 万吨废弃塑料资源化利用                   | 2,000,000.00  |              |                 |      | 2,000,000.00  | 与资产相关           |
| 5 万吨电子电器产品外壳塑料的无害化回收和资源化利用生产线建设 | 800,000.00    |              |                 |      | 800,000.00    | 与资产相关           |
| 5 万吨电子电器产品外壳塑料的无害化回收和资源化利用生产线建设 | 100,000.00    |              |                 |      | 100,000.00    | 与资产相关           |
| 废弃家用电器塑料外壳综合利用技术                | 200,000.00    |              |                 |      | 200,000.00    | 与资产相关           |
| 年产 10 万吨改性塑料生产线建设               | 450,000.00    |              |                 |      | 450,000.00    | 与资产相关           |
| 年产 10 万吨改性塑料生产线建设项目拨款           | 500,000.00    |              |                 |      | 500,000.00    | 与资产相关           |
| 追加新兴产业发展资金                      | 14,700,000.00 |              |                 |      | 14,700,000.00 | 与资产相关           |
| 产业振兴和技改资金                       | 16,870,000.00 |              |                 |      | 16,870,000.00 | 与资产相关           |
| 财政预算引进技术吸收与创新项目                 | 800,000.00    |              |                 |      | 800,000.00    | 与资产相关           |
| 国家重大产业技术开发专项                    | 3,000,000.00  |              |                 |      | 3,000,000.00  | 与资产相关           |
| 5 万吨汽车用友好型改性塑料产业化               | 3,000,000.00  |              |                 |      | 3,000,000.00  | 与资产相关           |
| 工程塑料超高玻纤含量增强技术的研发与应用            | 200,000.00    |              |                 |      | 200,000.00    | 与资产相关           |
| 汽车用长玻纤增强低翘曲改性聚丙烯研制              | 190,000.00    |              |                 |      | 190,000.00    | 与资产相关           |

| 负债项目                       | 期初余额           | 本期新增补助<br>金额  | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动      | 期末余额           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------|----------------|---------------|-----------------|-----------|----------------|-----------------|
| 汽车发动机罩盖用改性尼龙生产技术改造项目       | 1,460,000.00   |               |                 |           | 1,460,000.00   | 与资产相关           |
| 照明用核心结构材料产业链关键技术研发与应用      | 1,520,000.00   |               |                 |           | 1,520,000.00   | 与资产相关           |
| 汽车及高速铁路用改性塑料生产线技术改造项目      | 12,360,000.00  |               |                 |           | 12,360,000.00  | 与资产相关           |
| 上海金发改性塑料基地高效生产节能改造         | 910,700.00     |               | 910,700.00      |           | -              | 与资产相关           |
| 本体 ABS 环境友好改性技术研发及万吨级应用示范  | 336,000.00     |               |                 |           | 336,000.00     | 与资产相关           |
| 高分子材料环保阻燃技术创新能力提升和示范应用     | 420,000.00     |               |                 |           | 420,000.00     | 与资产相关           |
| 年产 2 万吨多功能聚酯生产基地建设项目       | 10,000,000.00  |               |                 |           | 10,000,000.00  | 与资产相关           |
| 2012 年珠海市战略性新兴产业专项资金重大项目经费 | 1,000,000.00   |               |                 |           | 1,000,000.00   | 与资产相关           |
| 技术标准战略实施专项资金               | 160,000.00     |               |                 |           | 160,000.00     | 与资产相关           |
| 企业发展金                      | 59,523,333.29  |               | 14,880,833.34   |           | 44,642,499.95  | 与资产相关           |
| 基础设施费                      | 112,911,094.20 |               |                 |           | 112,911,094.20 | 与资产相关           |
| 10 万吨环保高性能聚碳酸酯及其合金生产项目     | 6,830,000.00   |               | 6,830,000.00    |           | -              | 与资产相关           |
| 年产 6000 吨新型环保木塑产品技术改造项目    | 2,965,725.64   |               |                 | 28,548.72 | 2,937,176.92   | 与资产相关           |
| 创新基金经费                     | 100,000.00     |               |                 |           | 100,000.00     | 与资产相关           |
| 科收科技企业技术创新项目款              | 650,000.00     |               |                 |           | 650,000.00     | 与资产相关           |
| 合计                         | 402,954,717.80 | 10,962,000.00 | 28,332,254.65   | 28,548.72 | 385,555,914.43 |                 |

**其他非流动负债说明：**

主要为公司项目专项资金等政府补助，完成的项目已按规定年限摊入营业外收入，部分项目尚未完成故未结转。

(三十一) 股本

| 项 目           | 年初余额             | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |           |                |    | 期末余额             |
|---------------|------------------|-----------------|----|-----------|----------------|----|------------------|
|               |                  | 发行新股            | 送股 | 公积金转<br>股 | 其他             | 小计 |                  |
| 1. 有限售条件股份    |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| (1). 国家持股     |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| (2). 国有法人持股   |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| (3). 其他内资持股   |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| (4). 外资持股     |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| 有限售条件股份合计     |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| 2. 无限售条件流通股份  |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| (1). 人民币普通股   | 2,634,400,000.00 |                 |    |           | -74,400,000.00 |    | 2,560,000,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| (3). 境外上市的外资股 |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| (4). 其他       |                  |                 |    |           |                |    |                  |
| 无限售条件流通股份合计   | 2,634,400,000.00 |                 |    |           | -74,400,000.00 |    | 2,560,000,000.00 |
| 合 计           | 2,634,400,000.00 |                 |    |           | -74,400,000.00 |    | 2,560,000,000.00 |

### (三十一) 库存股

| 项 目    | 本期金额           | 上期金额 |
|--------|----------------|------|
| 年初余额   | 315,565,573.38 |      |
| 本期增加：  |                |      |
| 用于股份支付 |                |      |
| 收购股东股份 | 91,362,525.53  |      |
| 本期减少：  |                |      |
| 转让     |                |      |
| 注销     | 406,928,098.91 |      |
| 期末余额   | -              |      |

#### 库存股情况说明：

公司于 2013 年 07 月 25 日召开股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，在回购资金总额不超过人民币 6 亿元、回购股份价格不超过每股 6 元的条件下，预计回购股份约 1 亿股，占公司总股本约 3.796%，截止 2013 年 12 月 31 日，公司用于回购股份金额为 315,565,573.38 元，计入“库存股”科目；2014 年 1 月，公司用于回购股份金额为 91,362,525.53 元，计入“库存股”科目；该次回购股份于 2014 年 01 月 24 日完成，支付的总金额为 406,928,098.91 元（含佣金），公司已于 2014 年 01 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购股份，并于 2014 年 03 月 31 日完成工商变更登记手续。

### (三十二) 资本公积

| 项目                           | 年初余额             | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额             |
|------------------------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 1.资本溢价（股本溢价）                 |                  |      |                |                  |
| (1) 投资者投入的资本                 | 2,840,589,652.94 |      | 332,528,098.91 | 2,508,061,554.03 |
| (2) 同一控制下企业合并的影响             |                  |      |                |                  |
| (3) 其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积） |                  |      |                |                  |
| 小计                           | 2,840,589,652.94 |      | 332,528,098.91 | 2,508,061,554.03 |
| 2.其他资本公积                     |                  |      |                |                  |
| (1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动      | 70,014,431.02    |      |                | 70,014,431.02    |

|            |                  |               |                |                  |
|------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (2) 股份支付计入 | 200,469,000.00   | 33,411,500.00 |                | 233,880,500.00   |
| 小计         | 270,483,431.02   | 33,411,500.00 | -              | 303,894,931.02   |
| 合计         | 3,111,073,083.96 | 33,411,500.00 | 332,528,098.91 | 2,811,956,485.05 |

**资本公积变动情况说明：**

**(三十三) 专项储备**

| 项 目  | 年初余额         | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额         |
|------|--------------|------------|------------|--------------|
| 专项储备 | 2,005,238.99 | 495,242.40 | 920,102.10 | 1,580,379.29 |
| 合 计  | 2,005,238.99 | 495,242.40 | 920,102.10 | 1,580,379.29 |

专项储备说明：专项储备为子公司的子公司珠海万通化工有限公司按照国家规定提取的安全生产费用。

**(三十四) 盈余公积**

| 项 目    | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 374,774,162.77 |      |      | 374,774,162.77 |
| 任意盈余公积 | 1,589,099.91   |      |      | 1,589,099.91   |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 合 计    | 376,363,262.68 |      |      | 376,363,262.68 |

**(三十五) 未分配利润**

| 项 目                | 金 额              | 提取或分配比例 |
|--------------------|------------------|---------|
| 年初未分配利润            | 1,997,281,713.40 |         |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 314,840,236.10   |         |
| 减： 提取法定盈余公积        |                  |         |
| 提取任意盈余公积           |                  |         |
| 提取储备基金             |                  |         |
| 提取企业发展基金           |                  |         |
| 提取职工奖福基金           |                  |         |
| 提取一般风险准备           |                  |         |
| 应付普通股股利            | 256,000,000.00   |         |
| 转作股本的普通股股利         |                  |         |
| 期末未分配利润            | 2,056,121,949.50 |         |



### (三十六) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 7,474,472,993.74 | 6,662,702,102.44 |
| 其他业务收入 | 17,920,107.61    | 22,452,385.36    |
| 主营业务成本 | 6,388,974,331.24 | 5,642,425,284.21 |
| 其他业务成本 | 6,520,649.02     | 8,436,993.54     |

#### 2、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 塑料行业 | 7,474,472,993.74 | 6,388,974,331.24 | 6,662,702,102.44 | 5,642,425,284.21 |
| 合 计  | 7,474,472,993.74 | 6,388,974,331.24 | 6,662,702,102.44 | 5,642,425,284.21 |

#### 3、 主营业务（分产品）

| 产品名称  | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 阻燃树脂  | 1,553,162,206.55 | 1,269,652,343.48 | 1,396,318,777.93 | 1,164,855,366.91 |
| 增强树脂  | 1,188,002,906.95 | 989,671,855.70   | 989,291,616.56   | 795,899,912.59   |
| 增韧树脂  | 1,855,058,907.46 | 1,596,755,265.92 | 1,272,082,501.14 | 1,009,958,109.74 |
| 塑料合金  | 449,955,476.57   | 344,801,919.04   | 346,445,036.35   | 249,948,876.61   |
| 其他产成品 | 939,560,178.30   | 739,937,484.11   | 748,839,312.96   | 573,815,235.42   |
| 材料贸易  | 1,488,733,317.91 | 1,448,155,462.99 | 1,909,724,857.50 | 1,847,947,782.94 |
| 合 计   | 7,474,472,993.74 | 6,388,974,331.24 | 6,662,702,102.44 | 5,642,425,284.21 |

#### 4、 主营业务（分地区）

| 地区名称   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 改性塑料国内 | 6,831,932,098.19 | 5,855,826,002.78 | 6,086,261,427.49 | 5,175,377,702.76 |
| 改性塑料国外 | 642,540,895.55   | 533,148,328.46   | 576,440,674.95   | 467,047,581.45   |
| 合 计    | 7,474,472,993.74 | 6,388,974,331.24 | 6,662,702,102.44 | 5,642,425,284.21 |

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称  | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|---------------|-----------------|
| 第一名客户 | 87,474,003.24 | 1.17            |
| 第二名客户 | 65,143,537.50 | 0.87            |
| 第三名客户 | 58,825,373.22 | 0.79            |

|       |                |      |
|-------|----------------|------|
| 第四名客户 | 57,222,627.46  | 0.76 |
| 第五名客户 | 57,130,613.71  | 0.76 |
| 合 计   | 325,796,155.13 | 4.35 |

(三十七) 营业税金及附加

| 项目      | 本期金额          | 上期金额         | 计缴标准         |
|---------|---------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 9,349,065.83  | 2,575,862.78 | 详见：三、税项      |
| 教育费附加   | 7,026,022.88  | 2,919,325.75 | 详见：三、税项      |
| 河道费     | 217,576.70    | 242,859.54   | 上海金发应交流转税 1% |
| 营业税     | 325,857.15    | 253,169.32   | 详见：三、税项      |
| 货物服务税   | 12,639,404.83 |              | 印度货物服务税 12%  |
| 合 计     | 29,557,927.39 | 5,991,217.39 |              |

(三十八) 销售费用

| 项目    | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 运输费   | 97,235,535.54  | 82,365,829.75  |
| 期权费用  | 16,722,455.74  | 27,504,727.24  |
| 工资    | 32,882,182.03  | 28,058,608.64  |
| 差旅费   | 9,392,703.03   | 11,456,572.07  |
| 出口费用  | 6,000,724.07   | 2,577,328.02   |
| 业务招待费 | 10,178,770.75  | 11,285,665.94  |
| 办公费   | 3,833,173.66   | 4,223,073.12   |
| 装卸费   | 4,270,450.24   | 5,187,453.92   |
| 广告费   | 2,120,489.09   | 1,242,429.44   |
| 其他    | 9,552,610.22   | 6,740,964.77   |
| 合计    | 192,189,094.37 | 180,642,652.91 |

(三十九) 管理费用

| 项目    | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 工资    | 41,318,566.92  | 32,322,465.76  |
| 期权费用  | 7,885,114.00   | 12,969,262.00  |
| 业务招待费 | 7,212,054.06   | 6,291,858.63   |
| 折旧费   | 27,550,359.46  | 18,604,419.77  |
| 研究开发费 | 278,705,819.63 | 245,896,193.92 |
| 进口费用  | 11,201,256.41  | 13,216,883.44  |
| 其他    | 73,978,942.94  | 59,371,899.70  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 447,852,113.42 | 388,672,983.22 |
|----|----------------|----------------|

**(四十) 财务费用**

| 类别     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 77,069,099.40  | 83,377,773.22  |
| 减：利息收入 | 8,807,998.21   | 13,153,021.87  |
| 汇兑损失   | 20,446,234.76  | -14,814,787.94 |
| 手续费等   | 12,239,745.24  | 8,752,420.95   |
| 合计     | 100,947,081.19 | 64,162,384.36  |

**(四十一) 投资收益**

**1、 投资收益明细情况**

| 项目                 | 本期金额         | 上期金额          |
|--------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     |              |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 181,253.48   | 436,055.00    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |              |               |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 840,262.97   | -2,664,527.00 |
| 信托理财投资收益           | 6,793,698.63 | 6,615,178.08  |
| 合计                 | 7,815,215.08 | 4,386,706.08  |

**2、 本期不存在按成本法核算的长期股权投资收益。**

**3、 按权益法核算的长期股权投资收益：**

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

| 被投资单位                | 本期金额        | 上期金额        | 本期比上期增减变动的原<br>因 |
|----------------------|-------------|-------------|------------------|
| 广州萝岗金发小额贷款股份有<br>限公司 | 629,910.71  | 565,898.88  | 被投资公司盈利          |
| 上海金玺实验室有限公司          | -455,712.10 | -219,522.48 | 被投资公司亏损          |
| 上海天材塑料技术服务有限公<br>司   | 20,315.85   | -1,360.53   | 被投资公司盈利          |
| 广州广铝绿可铝木型材有限公<br>司   | -13,260.98  | 91,039.13   | 被投资公司亏损          |
| 合计                   | 181,253.48  | 436,055.00  |                  |

(四十二) 资产减值损失

| 项 目  | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 25,678,322.85 | 19,274,778.87 |
| 合 计  | 25,678,322.85 | 19,274,778.87 |

(四十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

| 项目            | 本期金额          | 上期金额          | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计   | 38,078.97     | 140,599.36    | 38,078.97     |
| 其中：处置固定资产利得   | 38,078.97     | 140,599.36    | 38,078.97     |
| 处置无形资产利得      | -             | -             | -             |
| 赔款及罚款         | 3,104,072.02  | 842,239.41    | 3,104,072.02  |
| 政府补助          | 43,830,078.05 | 86,589,486.67 | 43,830,078.05 |
| 非同一控制下合并产生的收益 | -             | -             | -             |
| 捐赠利得          | -             | -             | -             |
| 其他            | 26,184,735.24 | 233,436.13    | 26,184,735.24 |
| 合计            | 73,156,964.28 | 87,805,761.57 | 73,156,964.28 |

2、 政府补助明细

| 项 目                     | 具体性质和内容      | 形式        | 取得时间   | 本期金额       | 上期金额       | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|-----------|--------|------------|------------|-----------------|
| 青浦区纳税五十强财政奖励款           | 政府奖励         | 财政拨款      | 2014 年 | 100,000.00 |            | 与收益相关           |
| 收青浦区朱家角镇劳动和社会报纸按服务中心奖励款 | 政府奖励         | 财政拨款      | 2014 年 | 36,950.00  |            | 与收益相关           |
| 收上海科学技术委员会拨款            | 无偿资助         | 财政拨款      | 2014 年 | 200,000.00 |            | 与收益相关           |
| 收上海市青浦区财政局项目专项贷款贴息拨款    | 无偿资助         | 财政贴息      | 2014 年 | 513,400.00 |            | 与收益相关           |
| 结转节能技改项目经费              | 无偿资助         | 财政拨款      | 2012 年 | 910,700.00 |            | 与资产相关           |
| 税收返还                    | 增值税先征后退      | 直接划转到公司账户 | 2014 年 | 236,840.85 |            | 与收益相关           |
| 绵阳市战略性新兴产业发展专项资金        | 绵财建【2013】27号 | 财政拨款      | 2013 年 |            | 400,000.00 | 与收益相关           |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目                                      | 具体性质和内容      | 形式   | 取得时间   | 本期金额         | 上期金额       | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|--|--------------|------|--------|--------------|------------|-----------------|
| 财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知      | 减免退税         | 税收返还 | 2013 年 |              | 141,217.40 | 与收益相关           |
| 企业授权专利补助                                 | 绵高工委【2013】6号 | 财政拨款 | 2013 年 |              | 90,000.00  | 与收益相关           |
| 财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知      | 增值税即征即退      | 税收返还 | 2013 年 |              | 558,267.31 | 与收益相关           |
| 博士后工作站补助款                                | 科研项目经费       | 财政拨款 | 2014 年 | 60,000.00    |            | 与收益相关           |
| 苏财行(2012)1524 号                          |              | 财政拨款 | 2013 年 |              | 75,000.00  | 与收益相关           |
| 教授柔性进企业补助                                | 教授柔性进企业补助    | 财政拨款 | 2014 年 | 26,000.00    | 23,000.00  | 与收益相关           |
| 10 万吨环保高性能聚碳酸酯合金项目补助                     | 技术改造项目资金     | 财政拨款 | 2013 年 | 6,830,000.00 |            | 与资产相关           |
| 121 人才梯队专项经费                             | 121 人才梯队经费补助 | 财政拨款 | 2014 年 | 640,000.00   | 340,000.00 | 与收益相关           |
| 2010 年创新能力项目                             | 科研项目经费       | 财政拨款 | 2014 年 | 1,750,453.23 | -          | 与收益相关           |
| 2010 年省财政挖潜改造资金战略新兴产业技术改造招标项目            | 科研项目经费       | 财政拨款 | 2014 年 | 142,500.00   | 142,500.00 | 与收益相关           |
| 2013 年加工贸易转型升级专项资金                       | 贸易升级奖励金      | 财政拨款 | 2014 年 | 150,000.00   | -          | 与收益相关           |
| 2013 年外贸公共服务平台建设资金                       | 外贸平台建设奖励金    | 财政拨款 | 2014 年 | 399,600.00   | -          | 与收益相关           |
| 2014 年市民营企业奖励资金                          | 民营企业奖励资金     | 财政拨款 | 2014 年 | 2,000,000.00 | -          | 与收益相关           |
| 高效环保三嗪阻燃剂关键技术开发及产业化技术（原汽车用高性能塑料专用粒料产业化技术 | 科研项目经费       | 财政拨款 |        | 379,606.60   | 239,309.58 | 与资产相关           |
| 高性能碳纤维关键技术开发及产业化                         | 科研项目经费       | 财政拨款 |        | 107,587.20   | 107,587.20 | 与资产相关           |
| 广州经济技术开发区国家税务局退扣缴国税款（循环经济，资源综合利用）        | 资源综合利用税收即征即退 | 税收返还 | 2014 年 | 2,554,156.09 | -          | 与收益相关           |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目                                     | 具体性质和内容     | 形式   | 取得时间   | 本期金额         | 上期金额       | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|---|-------------|------|--------|--------------|------------|-----------------|
| 金发科技废旧塑料资源综合利用项目/年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目 | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 396,361.14   | -          | 与资产相关           |
| 经济发展局 1-8 月信用出口保险专项资金                   | 信用出口保险补助    | 财政拨款 | 2014 年 | 5,800.00     | -          | 与收益相关           |
| 经济发展局 2014 年工业企业扶持专项资金                  | 工业企业扶持补助    | 财政拨款 | 2014 年 | 3,360,000.00 | -          | 与收益相关           |
| 经济发展局 2014 年工业企业扶持专项资金高管奖励金             | 工业企业扶持高管奖励金 | 财政拨款 | 2014 年 | 1,000,000.00 | -          | 与收益相关           |
| 开发区社会保障局社会保险补贴                          | 社会保险补贴      | 财政拨款 | 2014 年 | 18,150.48    | -          | 与收益相关           |
| 科信局第一季知识产权资助费                           | 知识产权资助费     | 财政拨款 | 2014 年 | 55,000.00    | -          | 与收益相关           |
| 科信局专利优秀奖                                | 知识产权资助奖励金   | 财政拨款 | 2014 年 | 21,000.00    | -          | 与收益相关           |
| 耐高温尼龙工程塑料                               | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 134,816.40   | 134,816.40 | 与资产相关           |
| 耐高温特种工程塑料合成关键技术开发（广东省特种工程塑料企业重点实验室）     | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 175,008.24   | -          | 与资产相关           |
| 年产 5 万吨废旧电器外壳塑料增值化利用技术改造项目              | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 119,561.94   | 119,561.94 | 与资产相关           |
| 平板显示器件关键材料                              | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 118,750.02   | 118,750.02 | 与资产相关           |
| 平板显示器件关键材料高技术产业化项目省配套                   | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 14,250.00    | 14,250.00  | 与资产相关           |
| 省科技厅 PAN 碳纤维及其复合材料-省院合作项目               | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 296,274.61   | -          | 与资产相关           |
| 省科技厅国家科技奖金                              | 科技奖金        | 财政拨款 | 2014 年 | 100,000.00   | -          | 与收益相关           |
| 市补助 2013 年广州市自主品牌国家化发展资金                | 自主品牌国家化发展资金 | 财政拨款 | 2014 年 | 20,000.00    | -          | 与收益相关           |
| 市转省拨 2013 年下半年进口贴息资金                    | 进口贴息补助      | 财政贴息 | 2014 年 | 104,300.00   | -          | 与资产相关           |
| 塑料改性与加工国家工程实验室                          | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 701,485.10   | 359,415.90 | 与资产相关           |
| 碳纤维产业基地建设项目                             | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 1,013,541.47 | -          | 与资产相关           |
| 完全生物降解高性能包装材料研发及产业化项目                   | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 63,394.26    | 63,394.26  | 与资产相关           |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目                                   | 具体性质和内容     | 形式   | 取得时间   | 本期金额       | 上期金额         | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|---------------------------------------|-------------|------|--------|------------|--------------|-----------------|
| 液晶电视新型机壳用环保型阻燃工程塑料（原高抗寒抗水解尼龙6）        | 科研项目经费      | 财政拨款 |        | 297,131.10 | 297,131.10   | 与资产相关           |
| 招工失业人员保险补贴                            | 招失业人员补贴     | 财政拨款 | 2014 年 | 3,024.27   | -            | 与收益相关           |
| 知识产权局专利-专利资助                          | 知识产权资助奖励金   | 财政拨款 | 2014 年 | 460,000.00 | -            | 与收益相关           |
| 广州开发区科技和信息化局拨区知识产权资助款                 | 知识产权资助奖励金   | 财政拨款 | 2013 年 |            | 458,000.00   | 与收益相关           |
| 广州开发区财政国库集中支付中心补贴款                    | 财政补贴款       | 财政贴息 | 2013 年 |            | 500,000.00   | 与收益相关           |
| 国家科技进步奖奖励经费                           | 科技进步奖奖励经费   | 财政拨款 | 2013 年 |            | 100,000.00   | 与收益相关           |
| 政府补助 2012 年两新产品专项资金                   | 补助新产品专项资金   | 财政拨款 | 2013 年 |            | 160,000.00   | 与收益相关           |
| 科研费博士后科研补助                            | 博士后科研补助     | 财政拨款 | 2013 年 |            | 1,049,080.00 | 与收益相关           |
| 广州开发区科技和信息化局三季度产权资助费                  | 知识产权资助费     | 财政拨款 | 2013 年 |            | 284,000.00   | 与收益相关           |
| 广州开发区科技和信息化局知识产权资助费                   | 知识产权资助费     | 财政拨款 | 2013 年 |            | 577,000.00   | 与收益相关           |
| 2012 年度质量强区专项奖励资金                     | 专项奖励资金      | 财政拨款 | 2013 年 |            | 224,000.00   | 与收益相关           |
| 广东省材料协会款                              |             | 财政拨款 | 2013 年 |            | 1,000.00     | 与收益相关           |
| 中国共产主义青年团广州市团校款                       | 团校活动补助款     | 财政拨款 | 2013 年 |            | 8,000.00     | 与收益相关           |
| 广州市萝岗区安全生产监督管理局优秀奖                    | 安全生产监督管理局奖金 | 财政拨款 | 2013 年 |            | 3,000.00     |                 |
| 高性能碳纤维关键技术开发（原碳纤维专项）                  | 科研项目经费      | 财政拨款 |        |            | 2,000,000.00 | 与资产相关           |
| 平板电视机壳用环保型免喷涂高光 ABS、PMMA 合金研发及产业化项目资金 | 科研项目经费      | 财政拨款 |        |            | 197,534.63   | 与资产相关           |
| 汽车用长玻纤增强聚丙烯材料研发及产业化                   | 科研项目经费      | 财政拨款 |        |            | 1,077,083.57 | 与资产相关           |
| 工程塑料无卤阻燃技术及产品研发                       | 科研项目经费      | 财政拨款 |        |            | 2,886,051.54 | 与资产相关           |
| 高性能长纤维增强热塑性塑料关键技术及产业化                 | 科研项目经费      | 财政拨款 |        |            | 1,085,991.89 | 与资产相关           |
| 广州市创新型企业                              | 科研项目经费      | 财政拨款 |        |            | 1,338,362.47 | 与资产相关           |
| 环保型防翘曲良外观高效阻燃增强聚碳酸酯研发及产业化             | 科研项目经费      | 财政拨款 |        |            | 720,222.97   | 与资产相关           |

金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目   | 具体性质和内容 | 形式   | 取得时间 | 本期金额 | 上期金额         | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|---|---------|------|------|------|--------------|-----------------|
| 环保型高性能汽车发动机周边尼龙专用料生产技术改造                        | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 414,619.59   | 与资产相关           |
| 聚对苯二甲酸癸二胺耐高温工程塑料研发及其装备                          | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 875,714.01   | 与资产相关           |
| 聚乳酸基全降解新型高分子材料产业化                               | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 710,525.65   | 与资产相关           |
| 耐高温高强度高模量聚芳醚腈研发及产业化省部产学研项目                      | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 59,608.17    | 与资产相关           |
| 平板显示器件用关键材料高技术产业化项目                             | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 5,907,584.84 | 与资产相关           |
| 汽车用长玻纤增强塑料材料技术改造项目                              | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 1,923,844.59 | 与资产相关           |
| 汽车用高性能长纤维塑料材料高技术产业化技术改造项目                       | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 371,555.56   | 与资产相关           |
| 完全生物降解高性能塑料产业化项目                                | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 549,986.99   | 与资产相关           |
| 新型高效环保含氮、含硅氧杂磷菲阻燃剂的制备关键技术开发及产业化                 | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 859,830.67   | 与资产相关           |
| 悬浮法 EPDM-G-SAN 德合成及 AES 的制备与中试                  | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 76,510.50    | 与资产相关           |
| 863 计划项目-全降解二氧化碳的合成关键技术及产业化                     | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 246,750.00   | 与资产相关           |
| 废旧电器外壳塑料资源化利用项目                                 | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 751,954.24   | 与资产相关           |
| 市专利实施计划项目—环保型无卤阻燃 ABS 树脂（原高刚性高耐热无卤阻燃 PC/ABS 合金） | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 286,875.00   | 与资产相关           |
| 高性能 PBO 特种纤维关键技术研发                              | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 201,681.25   | 与资产相关           |
| 高性能碳纤维产业化关键技术                                   | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 1,448,931.58 | 与资产相关           |
| PAN 基高性能碳纤维及其复合材料产业化技术                          | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 5,000,000.00 | 与资产相关           |
| 聚丙烯挤出发泡材料产业化技术                                  | 科研项目经费  | 财政拨款 |      |      | 293,213.12   | 与资产相关           |



金发科技股份有限公司  
2014 年半年度  
财务报表附注

| 项 目                                 | 具体性质和内容                               | 形式   | 取得时间   | 本期金额          | 上期金额          | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|------|--------|---------------|---------------|-----------------|
| 广东省企业科技特派员工作站建设                     | 科研项目经费                                | 财政拨款 |        |               | 170,100.00    | 与资产相关           |
| 热致液晶聚合物 (tlcp) 制备关键技术               | 科研项目经费                                | 财政拨款 |        |               | 174,231.04    | 与资产相关           |
| 示踪剂项目                               | 科研项目经费                                | 财政拨款 |        |               | 144,088.69    | 与资产相关           |
| 新能源汽车轻量化车用 β-聚丙烯新型专用料制备关键技术         | 科研项目经费                                | 财政拨款 |        |               | 195,000.00    | 与资产相关           |
| 企业发展金                               | 天津港保税区财政局-关于拨付天津金发新材料有限公司建设阶段企业发展金的通知 | 财政拨款 | 2010 年 | 14,880,833.34 | 14,880,833.34 | 与收益相关           |
| 企业发展金                               | 保税区财政局 2012 年度企业发展金及高管奖励              | 财政拨款 | 2014 年 | 2,027,800.00  |               | 与收益相关           |
| 国家高新技术企业认定奖励资金                      | 天津市滨海新区人民政府-津滨政发[2010]27 号            | 财政拨款 | 2013 年 |               | 50,000.00     | 与收益相关           |
| 知识产权局专利资助资金                         | 财政支持专利金                               | 财政拨款 | 2013 年 |               | 10,000.00     | 与收益相关           |
| 知识产权局专利资助资金                         | 天津市知识产权局-津知发保字[2013]19 号              | 财政拨款 | 2013 年 |               | 50,000.00     | 与收益相关           |
| 滨海新区新兴产业培育资金                        | 财政支持发展金                               | 财政拨款 | 2013 年 |               | 2,000,000.00  | 与收益相关           |
| 财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知 | 即征即退                                  | 税收返还 | 2014 年 | 1,028,114.36  |               | 与收益相关           |
| 财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知 | 即征即退                                  | 税收返还 | 2014 年 | 357,687.35    |               | 与收益相关           |
| 新型塑料教科书材料研发                         | 财政拨款                                  | 财政拨款 | 2013 年 |               | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 天河区财政局 2013 年广州市自主品牌国际化发展基金         | 天河区财政局 2013 年广州市自主品牌国际化发展基金           | 财政拨款 | 2014 年 | 20,000.00     |               | 与收益相关           |
| 2012 年广州市支持企业“走出去”专项资金              | 支持企业“走出去”专项资金                         | 财政拨款 | 2013 年 |               | 80,000.00     | 与收益相关           |
| 环保及基础设施补贴费                          | 环保及基础设施补贴费                            | 财政拨款 | 2011 年 |               | 1,106,666.66  | 与资产/收益相关        |

| 项 目                           | 具体性质和内容            | 形式    | 取得时间   | 本期金额          | 上期金额          | 与资产相关<br>/与收益相关 |
|-------------------------------|--------------------|-------|--------|---------------|---------------|-----------------|
| 土地出让金返还                       | 土地出让金返还            | 土地返还款 | 2011 年 |               | 13,775,000.00 | 与资产/收益<br>相关    |
| 新产品专利资助                       | 专利资助款              | 财政拨款  | 2013 年 |               | 48,800.00     | 与收益相关           |
| 汽车用耐划伤高韧聚丙烯                   | 成果转化认定奖励<br>款      | 财政拨款  | 2013 年 |               | 10,000.00     | 与收益相关           |
| 高速铁路建设用高耐候增强增韧尼龙产业化           | 火炬计划验收补助<br>款      | 财政拨款  | 2013 年 |               | 20,000.00     | 与收益相关           |
| 万吨级聚烯烃基滑石粉母粒配方与应用关键技术研发及产业化应用 | 2010 攻关项目验收<br>补助款 | 财政拨款  | 2013 年 |               | 90,000.00     | 与收益相关           |
| 新产品专利资助                       | 专利资助款              | 财政拨款  | 2013 年 |               | 30,000.00     | 与收益相关           |
| 汽车用低挥发改性聚丙烯 API               | 2012 国家重点新产品区匹配补贴款 | 财政拨款  | 2013 年 |               | 100,000.00    | 与收益相关           |
| 职工教育经费补贴                      | 政府补贴款              | 财政拨款  | 2013 年 |               | 720,000.00    | 与收益相关           |
| 汽车发动机舱内功能部件用新材料研发与应用          | 上海市小巨人项目<br>补助款    | 财政拨款  | 2013 年 |               | 1,500,000.00  | 与收益相关           |
| 专利申请优胜奖                       | 专利申请优胜奖            | 财政拨款  | 2013 年 |               | 10,000.00     | 与收益相关           |
| 新产品专利资助                       | 专利资助款              | 财政拨款  | 2013 年 |               | 36,000.00     | 与收益相关           |
| 青浦科学委员会科技奖                    | 政府奖励款              | 财政拨款  | 2013 年 |               | 150,000.00    | 与收益相关           |
| 税费返还                          | 流转税返还收入            | 税收返还  | 2013 年 |               | 6,736,792.46  | 与收益相关           |
| 税费返还                          | 所得税返还收入            | 税收返还  | 2013 年 |               | 8,425,207.54  | 与收益相关           |
| 珠海市香洲区人力资源和社会保障局社保、岗位补贴款      | 社保、岗位补贴款           | 财政拨款  | 2013 年 |               | 4,053.00      | 与收益相关           |
| 合 计                           |                    |       |        | 43,830,078.05 | 86,589,486.67 |                 |

(四十四) 营业外支出

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,108,087.24 | 116,830.82   | 1,108,087.24  |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,108,087.24 | 116,830.82   | 1,108,087.24  |
| 无形资产处置损失    |              | -            |               |
| 罚款及赔款支出     | 3,418,673.15 | 118,551.00   | 3,418,673.15  |
| 公益性捐赠支出     | 100,000.00   | 1,315,000.00 | 100,000.00    |
| 赞助支出        |              |              |               |
| 其他          | 325,808.15   | 250,448.00   | 325,808.15    |
| 合计          | 4,952,568.54 | 1,800,829.82 | 4,952,568.54  |

(四十五) 所得税费用

| 项 目              | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 78,102,018.55 | 55,034,701.71 |
| 递延所得税调整          | -8,790,184.34 | -4,429,344.85 |
| 合 计              | 69,311,834.21 | 50,605,356.86 |

(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                                | 代码                             | 2014 年 1-6 月     | 2013 年 1-6 月     |
|-----------------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润                 | P1                             | 314,840,236.10   | 417,169,329.96   |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益              | F                              | 63,668,230.01    | 73,457,705.39    |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | P2=P1-F                        | 251,172,006.09   | 343,711,624.57   |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响            | P3                             |                  |                  |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响   | P4                             |                  |                  |
| 期初股份总数                            | S0                             | 2,576,801,118.00 | 2,634,400,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数          | S1                             |                  |                  |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                | Si                             |                  |                  |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mi                             |                  | -                |
| 报告期因回购等减少股份数                      | Sj                             | 16,801,118.00    |                  |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数               | Mj                             | 5                |                  |
| 报告期缩股数                            | Sk                             |                  |                  |
| 报告期月份数                            | M0                             | 6                | 6                |
| 发行在外的普通股加权平均数                     | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 2,562,800,186.33 | 2,634,400,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1                             |                  |                  |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | X2=S+X1                        | 2,562,800,186.33 | 2,634,400,000.00 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数             |                                |                  |                  |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数             |                                |                  |                  |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数                  |                                |                  |                  |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益                 | Y1=P1/S                        | 0.12             | 0.16             |

| 项目                         | 代码            | 2014 年 1-6 月 | 2013 年 1-6 月 |
|----------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | Y2=P2/S       | 0.10         | 0.13         |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益          | Y3=(P1+P3)/X2 | 0.12         | 0.16         |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | Y4=(P2+P4)/X2 | 0.10         | 0.13         |

#### (四十七) 其他综合收益

| 项 目                                   | 本期金额        | 上期金额       |
|---------------------------------------|-------------|------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 |             |            |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |             |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             |            |
| 小计                                    |             |            |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |             |            |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |             |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             |            |
| 小计                                    |             |            |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                |             |            |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |             |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |             |            |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      |             |            |
| 小计                                    |             |            |
| 4.外币财务报表折算差额                          | -358,343.31 | -72,876.42 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |             |            |
| 小计                                    | -358,343.31 | -72,876.42 |
| 5.其他                                  |             |            |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |             |            |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |             |            |
| 小计                                    |             |            |
| 合 计                                   | -358,343.31 | -72,876.42 |

#### (四十八) 现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 本期金额          |
|-------------|---------------|
| 利息收入        | 8,807,998.21  |
| 政府补助        | 28,346,936.00 |
| 合同履约金、押金租金等 | 37,649,259.45 |

|             |                |
|-------------|----------------|
| 收到员工还款及退回税款 | 5,610,825.00   |
| 往来款及其他      | 127,746,372.71 |
| 合 计         | 208,161,391.37 |

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目       | 本期金额           |
|-----------|----------------|
| 管理费用      | 42,075,579.92  |
| 销售费用      | 94,288,248.78  |
| 支付银行手续费等  | 11,302,537.72  |
| 支付备用金、往来等 | 11,924,692.30  |
| 合 计       | 159,591,058.72 |

## (四十九) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

| 项 目                                  | 本期金额            | 上期金额            |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                 |                 |
| 净利润                                  | 307,381,358.48  | 415,334,474.27  |
| 加：资产减值准备                             | 25,678,322.85   | 19,274,778.87   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 112,281,812.97  | 90,063,479.72   |
| 无形资产摊销                               | 12,400,554.66   | 10,536,738.00   |
| 长期待摊费用摊销                             | 866,899.46      | 1,348,782.92    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | 1,070,008.27    | -23,768.54      |
| 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)                  |                 | -               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 97,515,334.16   | 68,562,985.28   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -7,815,215.08   | -4,386,706.08   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -8,828,566.78   | -4,772,605.25   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | -               |                 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -217,081,817.37 | -225,781,139.45 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 150,664,037.85  | 38,980,309.80   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 28,884,233.19   | -237,532,668.67 |
| 其 他                                  |                 |                 |

| 项 目                 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额       | 503,016,962.66   | 171,604,660.87   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |                  |                  |
| 债务转为资本              |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券       |                  |                  |
| 融资租入固定资产            |                  |                  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况     | -                |                  |
| 现金的期末余额             | 1,547,702,216.91 | 1,586,213,547.05 |
| 减：现金的期初余额           | 1,587,435,217.45 | 2,073,905,482.54 |
| 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        | -39,733,000.54   | -487,691,935.49  |

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目                       | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：      |      |      |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格         |      |      |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |      |      |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |      |      |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |      |      |
| 4、取得子公司的净资产               |      |      |
| 流动资产                      |      |      |
| 非流动资产                     |      |      |
| 流动负债                      |      |      |
| 非流动负债                     |      |      |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：      |      |      |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格         |      |      |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |      |      |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |      |      |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |      |      |
| 4、处置子公司的净资产               |      |      |
| 流动资产                      |      |      |
| 非流动资产                     |      |      |

| 项 目   | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------|------|
| 流动负债  |      |      |
| 非流动负债 |      |      |

### 3、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目            | 期末余额             | 年初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现 金          | 1,547,702,216.91 | 1,587,435,217.45 |
| 其中：库存现金        | 939,860.68       | 361,309.38       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,546,762,356.23 | 1,587,073,908.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                  |
| 存放同业款项         |                  |                  |
| 拆放同业款项         |                  |                  |
| 二、现金等价物        |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,547,702,216.91 | 1,587,435,217.45 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 六、 资产证券化业务的会计处理

截止 2014 年 6 月 30 日，公司无需要披露的资产证券化业务。

## 七、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 本公司的主要股东情况

公司主要股东是个人投资者，持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东如下：

| 关联方名称 | 期末数            |        | 期初数            |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 出资额            | 出资比例   | 出资额            | 出资比例   |
| 袁志敏   | 451,323,366.00 | 17.63% | 451,323,366.00 | 17.13% |
| 宋子明   | 256,305,738.00 | 10.01% | 258,355,738.00 | 9.81%  |
| 熊海涛   | 158,855,360.00 | 6.21%  | 158,855,360.00 | 6.03%  |

本公司的主要股东情况的说明：袁志敏与熊海涛为夫妻关系。

(二) 本公司的子公司情况:

| 子公司全称                    | 子公司类型   | 企业类型     | 注册地           | 法定代表人 | 业务性质   | 注册资本               | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|--------------------------|---------|----------|---------------|-------|--------|--------------------|---------|----------|------------|
| 上海金发科技发展有限公司             | 子公司     | 有限责任公司   | 上海市青浦区        | 黄河生   | 塑料行业   | 37,000 万元          | 100.00  | 100.00   | 72950281-4 |
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司            | 子公司     | 有限责任公司   | 绵阳高新区         | 龙翰    | 塑料行业   | 24,000 万元          | 100.00  | 100.00   | 76726197-8 |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司           | 子公司     | 有限责任公司   | 绵阳高新区         | 龙翰    | 塑料行业   | 6,000 万元           | 100.00  | 100.00   | 75233358-8 |
| 香港金发发展有限公司               | 子公司     | 有限责任公司   | 香港九龙旺角        | 袁志敏   | 贸易行业   | 8,000 万<br>港元      | 100.00  | 100.00   | N0.1350584 |
| 天津金发新材料有限公司              | 子公司     | 有限责任公司   | 天津空港物流<br>加工区 | 袁志敏   | 塑料行业   | 35,300 万元          | 100.00  | 100.00   | 69741145-8 |
| 广州金发科技创业投资有限公司           | 子公司     | 有限责任公司   | 广州科学城         | 袁志敏   | 投资行业   | 8,000 万元           | 100.00  | 100.00   | 69690462-1 |
| 江苏金发科技新材料有限公司            | 子公司     | 有限责任公司   | 江苏昆山          | 黄河生   | 塑料行业   | 68,000 万元          | 100.00  | 100.00   | 56533298-5 |
| 广州金发碳纤维新材料发展有限公司         | 子公司     | 有限责任公司   | 广州黄埔区         | 袁志敏   | 塑料行业   | 15,000 万元          | 100.00  | 100.00   | 05894763-5 |
| 广州德美化工材料有限公司             | 子公司     | 有限责任公司   | 广州科学城         | 袁志敏   | 塑料行业   | 3,100 万元           | 100.00  | 100.00   | 69690451-7 |
| 广东金发科技有限公司               | 子公司     | 有限责任公司   | 清远清城区         | 宁红涛   | 塑料行业   | 10,000 万元          | 100.00  | 100.00   | 07786703-2 |
| Hydro S&S Industries Ltd | 子公司     | 有限责任公司   | 印度            | 柏金根   | 改性塑料行业 | 6,407.20 万<br>印度卢比 | 82.80   | 82.80    | 18-10438   |
| 广州金发溯源新材料发展有限公司          | 子公司的子公司 | 其他有限责任公司 | 广州科学城         | 李建军   | 新型材料行业 | 1,000 万元           | 51.00   | 51.00    | 55235744-6 |



| 子公司全称                    | 子公司类型       | 企业类型   | 注册地    | 法定代表人 | 业务性质   | 注册资本      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|--------------------------|-------------|--------|--------|-------|--------|-----------|---------|----------|------------|
| 吉林金谷精细化工有限公司             | 子公司的子公司     | 有限责任公司 | 吉林龙潭区  | 王文新   | 化工行业   | 2,000 万元  | 50.00   | 50.00    | 55978548-6 |
| 广州金发绿可木塑科技有限公司           | 子公司的子公司     | 有限责任公司 | 广州天河区  | 袁志敏   | 新型材料行业 | 6,600 万元  | 51.00   | 51.00    | 56791081-4 |
| 广州金淳光电新材料有限公司            | 子公司的子公司     | 有限责任公司 | 广州天河区  | 袁志敏   | 新型材料行业 | 1,000 万元  | 100.00  | 100.00   | 57215051-4 |
| 绵阳东特科技有限责任公司             | 子公司的子公司     | 有限责任公司 | 绵阳高新区  | 陈力    | 塑料行业   | 50 万元     | 100.00  | 100.00   | 67350589-8 |
| 珠海万通化工有限公司               | 子公司的子公司     | 有限责任公司 | 珠海金湾区  | 梁荣朗   | 塑料行业   | 41,000 万元 | 51.22   | 51.22    | 69052068-6 |
| 昆山金发科技开发有限公司             | 子公司的子公司     | 有限公司   | 昆山开发区  | 黄河生   | 新型材料行业 | 3,000 万元  | 100.00  | 100.00   | 06948165-8 |
| 佛山市南海区绿可建材有限公司           | 子公司的子公司的子公司 | 有限责任公司 | 佛山市南海区 | 段海龙   | 贸易行业   | 100 万元    | 100.00  | 100.00   | 75367646-X |
| LESCO Technology Pte Ltd | 子公司的子公司的子公司 | 有限责任公司 | 新加坡    | IVAN  | 生产行业   | 250 万新币   | 100.00  | 100.00   |            |

(三) 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称          | 企业类型                     | 注册地    | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本     | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 关联关系   | 组织机构代码     |
|------------------|--------------------------|--------|-------|------|----------|-------------|--------------------|--------|------------|
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 股份有限公司<br>(非上市、自然人投资或控股) | 广州科学城  | 袁志敏   | 金融行业 | 20,000 万 | 14.00       | 14.00              | 非合并关联方 | 55668384-7 |
| 上海天材塑料技术服务有限公司   | 有限责任公司<br>(国内合资)         | 上海市普陀区 | 沈毅    | 塑料行业 | 125 万    | 20.00       | 20.00              | 非合并关联方 | 67624668-4 |

| 被投资单位名称        | 企业类型             | 注册地    | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本     | 本企业持<br>股比例<br>(%) | 本企业在被投资<br>单位表决权比例<br>(%) | 关联关系   | 组织机构代码     |
|----------------|------------------|--------|-------|------|----------|--------------------|---------------------------|--------|------------|
| 上海金玺实验室有限公司    | 有限责任公司<br>(国内合资) | 上海市青浦区 | 吉继亮   | 计量行业 | 2,000 万元 | 30.00              | 30.00                     | 非合并关联方 | 56011163-0 |
| 山西恒天科技有限公司     | 有限责任公司           | 山西     |       |      | 100 万元   | 45.00              | 45.00                     | 非合并关联方 |            |
| 广州广铝绿可铝木型材有限公司 | 有限责任公司           | 广州白云区  | 叶鹏智   | 生产行业 | 90 万元    | 45.00              | 45.00                     | 非合并关联方 | 66995485-0 |

**(四) 本公司的其他关联方情况**

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系              | 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司的关系        |
|--------------------|---------------------------|----------------|---------------------|
| 袁志敏                | 董事长兼国家级企业技术中心主任           | 熊海涛            | 董事                  |
| 陈义                 | 董事                        | 李南京            | 董事兼总经理              |
| 宁凯军                | 董事会秘书兼副总经理                | 聂德林            | 董事兼副总经理             |
| 蔡彤旻                | 董事兼副总经理                   | 宁红涛            | 董事兼副总经理             |
| 何勇军                | 财务总监                      | 瞿金平            | 独立董事                |
| 陈舒                 | 独立董事                      | 齐建国            | 独立董事                |
| 卢馨                 | 独立董事                      | 叶南飏            | 监事会主席               |
| 陈国雄                | 监事(非职工代表)                 | 王定华            | 监事(职工代表)            |
| 张世中                | 监事(非职工代表)                 | 操素平            | 监事(职工代表)            |
| 广东汇香源生物科技股份有限公司    | 关联自然人袁志敏参股 21.111%        | 广州南菱汽车股份有限公司   | 关联自然人袁志敏担任董事        |
| 广州诚信投资管理有限公司       | 关联自然人熊海涛控制的公司且担任执行董事      | 深圳市嘉卓成科技发展有限公司 | 关联自然人袁志敏担任董事        |
| 广州诚信创业投资有限公司       | 关联自然人熊海涛控制的公司且担任执行董事      | 河南金丹乳酸科技股份有限公司 | 关联自然人袁志敏担任董事        |
| 阳江诚信置业有限公司         | 关联自然人熊海涛控制的公司且担任董事        | 广州科密股份有限公司     | 关联自然人袁志敏担任董事        |
| 重庆高金实业有限公司         | 关联自然人熊海涛控制的公司             | 华自科技股份有限公司     | 关联自然人袁志敏担任董事        |
| 安徽银润置业有限公司         | 关联自然人熊海涛控制的公司             | 佛山市国星半导体技术有限公司 | 关联自然人袁志敏担任董事        |
| 长沙高鑫房地产开发有限公司      | 关联自然人熊海涛控制、关联自然人袁志敏担任执行董事 | 深圳北理工创新中心有限公司  | 关联自然人袁志敏参股 44%，担任董事 |
| 信保(天津)股权投资基金管理有限公司 | 关联自然人袁志敏担任董事              | 广东粤商高新科技股份有限公司 | 关联自然人袁志敏担任董事长       |
| 北京安码科技有限公司         | 关联自然人袁志敏担任董事              | 广州广日股份有限公司     | 关联自然人袁志敏担任董事        |
| 广州市锐博生物科技有限公司      | 关联自然人袁志敏担任董事              | 广州华南新材料创新园有限公司 | 关联自然人熊海涛任执行董事       |
| 广东益民旅游休闲服务有限公司     | 关联自然人袁志敏担任董事              |                |                     |

(五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 采购商品/接受劳务情况：无。  
出售商品/提供劳务情况：无。
- 3、 关联托管/承包情况：无。  
公司委托管理/出包情况：无。
- 4、 关联租赁情况：无。
- 5、 关联担保情况：无。
- 6、 关联方资金拆借：无。
- 7、 关联方资产转让、债务重组情况：无

8 关联方应收应付款项

应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额       |          | 年初余额      |        |
|-------|-----|------------|----------|-----------|--------|
|       |     | 账面余额       | 坏账准备     | 账面余额      | 坏账准备   |
| 其他应收款 |     |            |          |           |        |
|       | 聂德林 | 21,086.62  | 1,054.33 | 10,790.02 | 539.50 |
|       | 袁志敏 | 100,000.00 | 5,000.00 |           |        |
|       | 陈义  | 42,515.90  | 2,125.80 |           |        |
|       | 叶南飏 | 44,951.26  | 2,247.56 |           |        |
|       | 张世中 | 62,255.17  | 3,112.76 |           |        |

应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额       | 年初余额      |
|-------|-----|------------|-----------|
| 其他应付款 |     |            |           |
|       | 陈义  | 42,515.90  | 38.60     |
|       | 蔡彤旻 | 3,170.00   | 3,170.00  |
|       | 李南京 | 265,518.13 | 11,850.46 |
|       | 宁凯军 | 45.06      | 1,645.06  |
|       | 何勇军 |            | 100.00    |

**10、 关联方承诺：无。**

**八、 股份支付**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

公司于 2011 年 1 月 6 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了《金发科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）修订稿》，批准本次股票期权激励计划。

根据公司股票期权激励计划，公司授予激励对象 10,000 万份股票期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股金发科技股票的权利，标的股票总数量占本激励计划批准时公司股本总额的 7.16%。本次股权激励的授予日为 2011 年 1 月 11 日，授予股权激励的行权价格为 12.59 元。

鉴于本公司已于 2011 年 5 月 16 日实施了 2010 年度每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的分配方案，2012 年 6 月 4 日实施了 2011 年度每 10 股派发现金红利 3 元（含税）、送红股 3 股（含税）并以资本公积每 10 股转增 3 股的分配方案，2013 年 6 月 26 日实施 2012 年每 10 股派发现金红利 2 元（含税）的分配方案，2014 年 6 月 20 日实施 2013 年度每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的分配方案。根据公司 2011 年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议，依照公司《股票期权激励计划》的规定：“若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整”。由此每份股票期权的行权价格由原来的 12.59 元调整为 7.32 元，授予股票期权数量由 10,000 万份调整为 16,000 万份。

截止 2014 年 6 月 30 日，授予股票期权的对象及尚未行使的权益数量明细如下：

| 序号 | 职工姓名   | 职务      | 获授期权数量<br>(份) | 占本计划期权总<br>量的比例 (%) | 占公司总股本的<br>比例 (%) |
|----|--------|---------|---------------|---------------------|-------------------|
| 1  | 李南京    | 董事兼总经理  | 3,360,000     | 2.10                | 0.1313            |
| 2  | 梁荣朗    | 董事兼副总经理 | 3,040,000     | 1.90                | 0.1188            |
| 3  | 蔡彤旻    | 董事兼副总经理 | 3,040,000     | 1.90                | 0.1188            |
| 4  | 聂德林    | 董事兼副总经理 | 3,040,000     | 1.90                | 0.1188            |
| 5  | 宁红涛    | 董事兼副总经理 | 3,040,000     | 1.90                | 0.1188            |
| 6  | 陈义     | 董事      | 3,040,000     | 1.90                | 0.1188            |
| 7  | 其他激励对象 |         | 141,440,000   | 88.40               | 5.5247            |
| 合计 |        |         | 160,000,000   | 100.00              | 6.2500            |

公司 2014 年 1-6 月摊销期权成本 33,411,500.00 元，2013 年度摊销的股票成

本为 66,823,000.00 元 2012 年度摊销的股票期权成本为 109,909,000.00 元, 2011 年度摊销的股票期权成本为 264,172,000.00 元。第一个行权期子计划达到行权条件, 但在行权期内无人行权, 第二、三个行权期子计划未达到行权条件。

## 九、或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司子公司天津金发新材料有限公司因一期工程合同纠纷, 将工程承包方北京建工一建工程建设有限公司起诉至天津市第二中级人民法院, 诉讼标的金额为 3,247 万元, 于 2011 年 8 月 8 日立案审理, 截止报告日该诉讼已进入终审阶段。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响: 无。

### (三) 其他或有负债: 无。

## 十、承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重大承诺事项

公司 2004 年 1 月 5 日与广州天河软件园高唐新建区管理委员会(以下简称“管委会”)签订《土地使用权有偿转让合同书》(穗高天管高唐[2004]10 号), 管委会转让位于天河科技园、软件园高唐新建区第七小区部分土地使用权给公司, 该地块面积 26,670.00 平方米, 转让金总额 8,401,050.00 元。根据穗国土建用字[2005]第 247 号《建设用地批准书》, 核定批准用地面积为 24,707.00 平方米。公司与广州天河软件园高唐新建区管理委员会确定土地出让金总额为 7,782,705.00 元, 截至报告期末, 尚有余款 285,639.40 元未付。

### (二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

- (1) 子公司广州金发科技创业投资有限公司于 2014 年 6 月 30 日与自然人赵美光签订关于其原子公司吉林金谷精细化工有限公司股权转让协议, 以人民币 800 万元的价格转让持有的吉林金谷精细化工有限公司 40.00% 的股权。相关股权转让款项于 7 月 1 日收到, 工商变更手续已于 7 月 3 日完成。

(2) 为完善和优化公司国内研发和生产布局,为客户提供更好的产品和服务,进一步做大做强公司主营业务,公司于 2014 年 6 月 4 日以通讯表决方式召开第五届董事会第二次会议,会议审议并通过公司拟在武汉经济技术开发区设立全资子公司武汉金发科技有限公司的决议,2014 年 7 月 10 日武汉金发科技有限公司完成工商登记手续,注册资本 3 亿元人民币。

(3) 为了优化绵阳长鑫和绵阳特塑的生产资源,建立统一的销售平台,达到降本增效的目的,公司于 2014 年 7 月 28 日以通讯表决方式召开第五届董事会第三次会议,会议审议并通过《关于控股子公司合并暨更名的议案》,由绵阳长鑫吸收合并绵阳特塑,本次合并完成后,绵阳长鑫作为合并完成后的存续公司,更名为四川金发科技发展有限公司,绵阳特塑将注销法人资格,其全部资产、负债、权益、业务和在册职工将并入存续公司;该次合并事项于 2014 年 7 月 29 日完成工商变更手续。

## 十二、其他重要事项说明

本公司无其他需披露的其他重要事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款账龄分析

| 账龄           | 期末余额             |        |                |        | 年初余额             |        |               |        |
|--------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
|              | 账面余额             |        | 坏账准备           |        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|              | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 6 个月以内       | 1,530,941,985.43 | 79.74  | 15,309,419.85  | 1.00   | 1,591,428,675.37 | 88.67  | 15,914,286.75 | 1.00   |
| 6 至 12 个月    | 223,930,903.26   | 11.66  | 11,196,545.16  | 5.00   | 60,904,258.31    | 3.39   | 3,045,212.92  | 5.00   |
| 1 年以内小计      | 1,754,872,888.69 | 91.40  | 26,505,965.01  | 1.51   | 1,652,332,933.68 | 92.06  | 18,959,499.67 | 1.15   |
| 1-2 年(含 2 年) | 68,632,990.71    | 3.57   | 13,726,598.14  | 20.00  | 63,597,677.18    | 3.54   | 12,719,535.44 | 20.00  |
| 2-3 年(含 3 年) | 43,257,853.51    | 2.25   | 21,628,926.77  | 50.00  | 30,246,183.66    | 1.69   | 15,123,091.83 | 50.00  |
| 3 年以上        | 53,384,342.31    | 2.78   | 40,038,256.73  | 75.00  | 48,694,893.60    | 2.71   | 36,521,170.20 | 75.00  |
| 合计           | 1,920,148,075.22 | 100.00 | 101,899,746.65 | 5.31   | 1,794,871,688.12 | 100.00 | 83,323,297.14 | 4.64   |

##### 2、 应收账款按种类披露

| 种类                     | 期末余额             |        |                |        | 年初余额             |        |               |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |                |        |                  |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                  |        |                |        |                  |        |               |        |
| 组合 1: 账龄分析法            | 1,920,148,075.22 | 100.00 | 101,899,746.65 |        | 1,794,871,688.12 | 100.00 | 83,323,297.14 |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |                |        |                  |        |               |        |
| 合计                     | 1,920,148,075.22 | 100.00 | 101,899,746.65 |        | 1,794,871,688.12 | 100.00 | 83,323,297.14 |        |



应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄        | 期末余额             |        |                | 年初余额             |        |               |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|---------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           | 账面余额             |        | 坏账准备          |
|           | 金额               | 比例 (%) |                | 金额               | 比例 (%) |               |
| 6 个月以内    | 1,530,941,985.43 | 79.74  | 15,309,419.85  | 1,591,428,675.37 | 88.67  | 15,914,286.75 |
| 6 至 12 个月 | 223,930,903.26   | 11.66  | 11,196,545.16  | 60,904,258.31    | 3.39   | 3,045,212.92  |
| 1 年以内小计   | 1,754,872,888.69 | 91.40  | 26,505,965.01  | 1,652,332,933.68 | 92.06  | 18,959,499.67 |
| 1—2 年     | 68,632,990.71    | 3.57   | 13,726,598.14  | 63,597,677.18    | 3.54   | 12,719,535.44 |
| 2—3 年     | 43,257,853.51    | 2.25   | 21,628,926.77  | 30,246,183.66    | 1.69   | 15,123,091.83 |
| 3 年以上     | 53,384,342.31    | 2.78   | 40,038,256.73  | 48,694,893.60    | 2.71   | 36,521,170.20 |
| 合计        | 1,920,148,075.22 | 100.00 | 101,899,746.65 | 1,794,871,688.12 | 100.00 | 83,323,297.14 |

3、 本期不存在转回或收回应收账款情况。

4、 本报告期不存在实际核销的应收账款情况。

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------|--|---------------|
| 台达电子（东莞）有限公司   | 客户     | 55,018,378.27  | 36,024,764.16 元<br>6 个月以内、<br>18,993,614.11 元<br>6-12 个月 | 2.87          |
| 珠海格力电器股份有限公司   | 客户     | 52,017,127.08  | 6 个月以内   | 2.71          |
| 江苏金发科技新材料有限公司  | 子公司    | 40,142,700.00  | 6 个月以内   | 2.09          |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司 | 子公司    | 34,154,746.25  | 6 个月以内   | 1.78          |
| 东莞好景塑胶制品有限公司   | 客户     | 31,366,628.16  | 6 个月以内   | 1.63          |
| 合计             |        | 212,699,579.76 |  | 11.08         |

7、 应收关联方账款情况

| 单位名称                         | 与本公司关系  | 账面余额          | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 江苏金发科技新材料有限公司                | 子公司     | 40,142,700.00 | 2.09          |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司               | 子公司     | 34,154,746.25 | 1.78          |
| 天津金发新材料有限公司                  | 子公司     | 22,212,618.55 | 1.16          |
| 珠海万通化工有限公司                   | 子公司的子公司 | 5,795,275.59  | 0.30          |
| 广州金发绿可木塑科技有限公司               | 子公司的子公司 | 3,574,327.61  | 0.19          |
| HYDRO S&S INDUSTRIES LIMITED | 子公司     | 2,701,119.19  | 0.14          |
| 广州金发碳纤维新材料发展有限公司             | 子公司     | 102,937.50    | 0.01          |

8、 本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本期不存在未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本期不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

| 账龄        | 期末余额           |        |              |       | 年初余额           |        |              |       |
|-----------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|--------|--------------|-------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |       | 账面余额           |        | 坏账准备         |       |
|           | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 347,986,038.43 | 98.77  | 1,386,352.05 | 0.40  | 187,917,896.90 | 96.65  | 561,781.35   | 0.30  |
| 1-2年(含2年) | 1,088,540.15   | 0.31   | 217,708.03   | 20.00 | 3,078,633.05   | 1.58   | 615,726.61   | 20.00 |
| 2-3年(含3年) | 594,598.20     | 0.17   | 297,299.10   | 50.00 | 1,039,991.90   | 0.53   | 519,995.95   | 50.00 |
| 3年以上      | 2,642,127.52   | 0.75   | 1,981,595.64 | 75.00 | 2,402,465.27   | 1.24   | 1,801,848.95 | 75.00 |
| 合计        | 352,311,304.30 | 100.00 | 3,882,954.82 | 1.10  | 194,438,987.12 | 100.00 | 3,499,352.86 | 1.80  |

### 2、 其他应收款按种类披露:

| 种类                      | 期末余额           |        |              |        | 年初余额           |        |              |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 组合 1: 账龄分析法             | 34,273,655.05  | 9.73   | 3,882,954.82 | 11.67  | 21,081,442.72  | 10.84  | 3,499,352.86 | 16.60  |
| 组合 2: 余额百分比法            | 318,037,649.25 | 90.27  |              |        | 173,357,544.40 | 89.16  |              |        |
| 组合小计                    | 352,311,304.30 | 100.00 |              | 1.10   | 194,438,987.12 | 100.00 | 3,499,352.86 | 1.80   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 合计                      | 352,311,304.30 | 100.00 | 3,882,954.82 | 1.10   | 194,438,987.12 | 100.00 | 3,499,352.86 | 1.80   |

其他应收款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄    | 期末余额          |        |              | 年初余额          |        |              |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|       | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内 | 29,948,389.18 | 87.38  | 1,386,352.05 | 13,560,352.53 | 64.33  | 561,781.35   |
| 1—2 年 | 1,088,540.15  | 3.18   | 217,708.03   | 3,078,633.03  | 14.60  | 615,726.61   |
| 2—3 年 | 594,598.20    | 1.73   | 297,299.10   | 1,039,991.89  | 4.93   | 519,995.95   |
| 3 年以上 | 2,642,127.52  | 7.71   | 1,981,595.64 | 3,402,465.27  | 16.14  | 1,801,848.95 |
| 合计    | 34,273,655.05 | 100.00 | 3,882,954.82 | 21,081,442.72 | 100.00 | 3,499,352.86 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

| 组合名称         | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
|--------------|----------------|----------|------|
| 广州德美化工材料有限公司 | 107,900,200.00 | 0        | 0    |
| 珠海万通化工有限公司   | 92,469,650.88  | 0        | 0    |

|                          |                |   |   |
|--------------------------|----------------|---|---|
| 广州金发科技创业投资有限公司           | 35,000,240.00  | 0 | 0 |
| 广东金发科技有限公司               | 23,001,593.00  | 0 | 0 |
| 天津金发新材料有限公司              | 22,279,897.41  | 0 | 0 |
| HYDRO S&S INDUSTRIES Ltd | 14,862,742.99  | 0 | 0 |
| 广州金发碳纤维新材料发展有限公司         | 12,017,959.00  | 0 | 0 |
| 广州金发绿可木塑科技有限公司           | 10,505,365.97  | 0 | 0 |
| 合计                       | 318,037,649.25 |   |   |

3、 本期不存在转回或收回其他应收款情况。

4、 本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

#### 6、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称           | 与本公司关系  | 账面余额           | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|----------------|---------|----------------|------|----------------|-------|
| 广州德美化工材料有限公司   | 子公司     | 107,900,200.00 | 二年以内 | 30.63          | 内部往来  |
| 珠海万通化工有限公司     | 子公司的子公司 | 92,469,650.88  | 二年以内 | 26.25          | 内部往来  |
| 广州金发科技创业投资有限公司 | 子公司     | 35,000,240.00  | 二年以内 | 9.93           | 内部往来  |
| 广东金发科技有限公司     | 子公司     | 23,001,593.00  | 一年以内 | 6.53           | 内部往来  |
| 天津金发新材料有限公司    | 子公司     | 22,279,897.41  | 半年以内 | 6.32           | 内部往来  |
| 合计             |         | 280,651,581.29 |      | 79.66          |       |

#### 7、 应收关联方账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 账面余额           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 广州德美化工材料有限公司 | 子公司    | 107,900,200.00 | 30.63          |

|                          |         |                |       |
|--------------------------|---------|----------------|-------|
| 珠海万通化工有限公司               | 子公司的子公司 | 92,469,650.88  | 26.25 |
| 广州金发科技创业投资有限公司           | 子公司     | 35,000,240.00  | 9.93  |
| 广东金发科技有限公司               | 子公司     | 23,001,593.00  | 6.53  |
| 天津金发新材料有限公司              | 子公司     | 22,279,897.41  | 6.32  |
| HYDRO S&S INDUSTRIES Ltd | 子公司     | 14,862,742.99  | 4.22  |
| 广州金发碳纤维新材料发展有限公司         | 子公司     | 12,017,959.00  | 3.41  |
| 广州金发绿可木塑科技有限公司           | 子公司     | 10,505,365.97  | 2.98  |
| 合计                       |         | 318,037,649.25 | 90.27 |

8、 本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 本期不存在未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本期不存在以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 增减变动          | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|----------------|----------------|---------------|--------------------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 联营企业：            |      |                |                |               |                          |                |               |                |                        |      |          |        |
| 山西恒天科技有限公司       | 权益法  | 450,000.00     | 450,000.00     |               |                          | 450,000.00     | 45.00         | 45.00          |                        |      |          |        |
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 权益法  | 28,122,884.74  | 21,911,647.50  | 8,752,795.45  |                          | 30,664,442.95  | 14.00         | 14.00          |                        |      |          |        |
| 权益法小计            |      | 28,572,884.74  | 22,361,647.50  | 8,752,795.45  |                          | 31,114,442.95  |               |                |                        |      |          |        |
| 子公司：             |      |                |                |               |                          |                |               |                |                        |      |          |        |
| 天津金发新材料有限公司      | 成本法  | 872,000,000.00 | 810,000,000.00 | 62,000,000.00 |                          | 872,000,000.00 | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 香港金发发展有限公司       | 成本法  | 2,644,500.00   | 2,644,500.00   |               |                          | 2,644,500.00   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 广州金发科技创业投资有限公司   | 成本法  | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |               |                          | 80,000,000.00  | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |

| 被投资单位                   | 核算方法 | 投资成本             | 年初余额             | 增减变动          | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额             | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------------------|------|------------------|------------------|---------------|--------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司           | 成本法  | 289,500,000.00   | 235,500,000.00   | 54,000,000.00 |                          | 289,500,000.00   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 上海金发科技发展有限公司            | 成本法  | 381,400,000.00   | 381,400,000.00   |               |                          | 381,400,000.00   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司          | 成本法  | 180,000,000.00   | 180,000,000.00   |               |                          | 180,000,000.00   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 江苏金发科技新材料有限公司           | 成本法  | 1,334,920,000.00 | 1,334,920,000.00 |               |                          | 1,334,920,000.00 | 90.61         | 90.61          |                        |      |          |        |
| 广州德美化工材料有限公司            | 成本法  | 50,884,300.00    | 50,884,300.00    |               |                          | 50,884,300.00    | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 广州金发碳纤维新材料发展有限公司        | 成本法  | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |               |                          | 150,000,000.00   | 100.00        | 100.00         |                        |      |          |        |
| 广东金发科技有限公司              |      | 90,000,000.00    | 27,000,000.00    | 63,000,000.00 |                          | 90,000,000.00    | 90.00         | 90.00          |                        |      |          |        |
| HydroS&S Industries Ltd |      | 16,578,607.43    | 16,578,607.43    |               |                          | 16,578,607.43    | 82.80         | 82.80          |                        |      |          |        |

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本             | 年初余额             | 增减变动           | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额             | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------------------|------------------|----------------|--------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 成本法小计 |      | 3,447,927,407.43 | 3,268,927,407.43 | 179,000,000.00 |                          | 3,447,927,407.43 |               |                |                        |      |          |        |
| 合计    |      | 3,476,500,292.17 | 3,291,289,054.93 | 187,752,795.45 |                          | 3,479,041,850.38 |               |                |                        |      |          |        |

2、 本期不存在以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。



(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,383,986,061.93 | 4,180,411,202.72 |
| 其他业务收入 | 9,678,984.60     | 10,769,014.88    |
| 主营业务成本 | 3,720,415,977.52 | 3,553,458,650.47 |
| 其他业务成本 | 763,589.21       | 387,922.41       |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目  | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 塑料行业 | 4,383,986,061.93 | 3,720,415,977.52 | 4,180,411,202.72 | 3,553,458,650.47 |
| 合 计  | 4,383,986,061.93 | 3,720,415,977.52 | 4,180,411,202.72 | 3,553,458,650.47 |

3、 主营业务（分产品）

| 项 目   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 阻燃树脂  | 962,224,533.02   | 783,910,246.10   | 876,775,180.27   | 720,151,157.20   |
| 增强树脂  | 518,273,730.14   | 406,390,567.27   | 452,323,388.42   | 342,714,748.45   |
| 增韧树脂  | 982,513,946.13   | 850,656,279.51   | 760,819,021.21   | 635,546,079.72   |
| 塑料合金  | 332,248,473.53   | 257,225,341.67   | 258,238,362.66   | 190,907,346.76   |
| 其他产成品 | 536,861,585.35   | 392,734,088.27   | 467,355,378.97   | 341,153,144.45   |
| 材料贸易  | 1,051,863,793.76 | 1,029,499,454.70 | 1,364,899,871.19 | 1,322,986,173.89 |
| 合 计   | 4,383,986,061.93 | 3,720,415,977.52 | 4,180,411,202.72 | 3,553,458,650.47 |

4、 主营业务（分地区）

| 地 区    | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 改性塑料国内 | 3,958,950,939.53 | 3,370,122,823.95 | 3,841,907,615.37 | 3,286,375,222.38 |
| 改性塑料国外 | 425,035,122.40   | 350,293,153.57   | 338,503,587.35   | 267,083,428.09   |
| 合 计    | 4,383,986,061.93 | 3,720,415,977.52 | 4,180,411,202.72 | 3,553,458,650.47 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称  | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|---------------|-----------------|
| 第一名客户 | 87,474,003.24 | 1.99            |
| 第二名客户 | 80,334,148.86 | 1.83            |

| 客户名称  | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|----------------|-----------------|
| 第三名客户 | 58,825,373.22  | 1.34            |
| 第四名客户 | 57,222,627.46  | 1.30            |
| 第五名客户 | 52,292,538.30  | 1.19            |
| 合 计   | 336,148,691.08 | 7.65            |

## (五) 投资收益

### 1、 投资收益明细

| 项目                 | 本期金额         | 上期金额         |
|--------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     |              |              |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 629,910.71   | 565,898.88   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |              |              |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 111,567.83   | -831,365.00  |
| 信托贷款投资收益           | 6,793,698.63 | 6,615,178.08 |
| 合 计                | 7,535,177.17 | 6,349,711.96 |

### 2、 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

| 被投资单位            | 本期金额       | 上期金额       | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|------------|------------|--------------|
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 629,910.71 | 565,898.88 | 被投资公司盈利      |
| 合计               | 629,910.71 | 565,898.88 |              |

## (六) 现金流量表补充资料

| 项 目                     | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量       |                |                |
| 净利润                     | 200,270,952.22 | 205,548,264.14 |
| 加：资产减值准备                | 18,960,051.47  | 21,604,352.77  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 61,349,443.54  | 52,042,506.07  |
| 无形资产摊销                  | 3,507,034.54   | 2,694,990.72   |
| 长期待摊费用摊销                |                |                |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -12,762.39       | -124,542.52      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 102,000.88       | -                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -                | -                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 65,628,125.76    | 62,587,590.68    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -7,535,177.17    | -6,349,711.96    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,944,126.26    | -5,271,681.69    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                  |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -139,719,433.75  | -140,988,842.42  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 88,526,428.08    | 159,054,991.67   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 256,263,666.20   | 374,454,640.76   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 545,396,203.12   | 725,252,558.22   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                  |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 841,527,108.46   | 1,137,113,823.58 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,076,970,145.00 | 1,109,635,221.28 |
| 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                     | -235,443,036.54  | 27,478,602.30    |

#### 十四、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

##### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目  | 本期金额          | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -1,070,008.27 |    |
| 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） | 43,830,078.05 |    |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                |  |
| 非货币性资产交换损益  |                |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |  |
| 债务重组损益  |                |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 840,262.97     |  |
| 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   | 6,793,698.63   |  |
| 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  | 25,444,325.96  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |  |
| 所得税影响额  | -12,145,019.81 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -25,107.52     |  |
| 合 计   | 63,668,230.01  |  |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
|                         |                   | 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          | 3.98              | 0.12    | 0.10   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.18              | 0.12    | 0.10   |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 报表项目    | 期末余额(或本期金额)    | 年初余额(或上期金额)    | 变动比率(%) | 变动原因                          |
|---------|----------------|----------------|---------|-------------------------------|
| 预付款项    | 484,411,716.57 | 354,800,919.83 | 36.53   | 主要是因为材料采购预付货款增加               |
| 应收利息    | 12,536,735.35  | 5,743,036.72   | 118.29  | 主要是因为公司信托理财产品利息的增加            |
| 其他应收款   | 94,561,680.40  | 60,357,786.36  | 56.67   | 主要是因为支付购地保证金增加                |
| 应付票据    | 216,019,170.01 | 105,014,839.10 | 105.70  | 主要是因为本期以开具银行承兑汇票付款方式增加        |
| 应付职工薪酬  | 23,990,831.60  | 63,035,670.98  | -61.94  | 主要是因为公司计提 2013 年员工年终奖金在本期支出所致 |
| 库存股     | -              | 315,565,573.38 | -100.00 | 主要是因为股票回购的库存股于本期内注销并作工商变更     |
| 营业税金及附加 | 29,557,927.39  | 5,991,217.39   | 393.35  | 主要是合并印度子公司增加货物服务税费            |
| 财务费用    | 100,947,081.19 | 64,162,384.36  | 57.33   | 主要是本期汇率波动产生汇兑损失增加             |
| 资产减值损失  | 25,678,322.85  | 19,274,778.87  | 33.22   | 主要是本期计提应收款项坏账准备增加             |
| 投资收益    | 7,815,215.08   | 4,386,706.08   | 78.16   | 主要是本期期货取得的投资收益增加              |
| 营业外支出   | 4,952,568.54   | 1,800,829.82   | 175.02  | 主要是本期罚款及赔款支出增加                |
| 所得税费用   | 69,311,834.21  | 50,605,356.86  | 36.97   | 主要是本期以前期间所得税的调整增加             |

(四) 公司产品销售数量(不含贸易品)

公司本年度共销售各类改性塑料产品(不含贸易品)430,576.12 吨,上年度共销售各类改性塑料产品(不含贸易品)341,264.39 吨。

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2014 年 8 月 22 日批准报出。

金发科技股份有限公司  
二〇一四年八月二十二日

【本页无正文,系金发科技股份有限公司 2014 年半年度报告及其摘要之签字页】

金发科技股份有限公司 (公章)

法定代表人: 袁志敏

2014年 8 月 22 日