



深圳市格林美高新技术股份有限公司 2014 年半年度报告

股票代码：002340

股票简称：格林美

披露日期：2014 年 8 月 8 日



第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席 董事姓名	未亲自出席 董事职务	未亲自出席 会议原因	被委托人姓名
李映照	独立董事	出国	杜庆山

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人许开华、主管会计工作负责人宋万祥及会计机构负责人(会计主管人员)宋万祥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告	37
第十节 备查文件目录.....	147

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、格林美	指	深圳市格林美高新技术股份有限公司
荆门格林美	指	荆门市格林美新材料有限公司
江西格林美	指	江西格林美资源循环有限公司
凯力克	指	江苏凯力克钴业股份有限公司
汇丰源	指	深圳市汇丰源投资有限公司
鑫源兴	指	丰城市鑫源兴新材料有限公司
清美锂能	指	清美通达锂能科技（无锡）有限公司
香港凯力克	指	凯力克（香港）有限公司
香港格林美	指	格林美香港国际物流有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	格林美	股票代码	002340
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市格林美高新技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	格林美		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Green Eco-manufacture Hi-tech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GEM		
公司的法定代表人	许开华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牟健	韩红涛
联系地址	深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦 A 栋 20 层	深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦 A 栋 20 层
电话	0755-33386666	0755-33386666
传真	0755-33895777	0755-33895777
电子信箱	mujian@gemchina.com	hanhongtao2000@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2001 年 12 月 28 日	深圳市工商行政管理局	4403012080822	440306734164303	73416430-3
报告期末注册	2014 年 06 月 24 日	深圳市市场监督管理局	440301102802586	440306734164303	73416430-3
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2014 年 05 月 29 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2014-040)。				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,870,407,860.04	1,328,485,271.92	40.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,145,064.48	71,431,744.58	40.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,342,137.10	43,045,142.20	19.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-415,417,853.33	-289,577,535.01	-43.46%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.09	44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.09	44.44%
加权平均净资产收益率	3.74%	3.17%	0.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	10,008,861,762.80	7,736,608,833.16	29.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,177,465,205.98	2,338,416,229.27	78.65%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-41,490.47	
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）	46,619,081.08	
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	11,647,316.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	533,927.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,104,025.79	
减：所得税影响额	1,352,537.10	
少数股东权益影响额（税后）	2,499,344.66	
合计	48,802,927.38	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益	-6,104,025.79	控制子公司江苏凯力克收购清美通达锂能科技（无锡）有限公司全部剩余股权，对原持有 41% 股权部分，在本次购买日按公允价值重新计量，公允价值与原账面价值产生差额-6,104,025.79 元，计入投资收益；此项业务具有偶发性，符合非经常性损益项目的定义。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，宏观经济在低迷与复苏之间震荡，公司从建设、生产、运营等方面全面释放产能与效益。公司管理层始终坚持“激情奋进拓发展，开源节流增效益”，实现了持续稳健发展，进一步提高了盈利能力，为股东创造良好的业绩回报。主要有以下几个方面：

（1）产能释放，经营业绩稳步提升

公司的钴镍铜钨、电子废弃物拆解、电池材料、塑木型材等各项业务，实现业绩稳步增长。公司实现销售收入187,040.79万元，同比增长40.79%，实现归属于上市公司股东的净利润10,014.51万元，同比增长40.20%。电池材料实现销售收入61,326.07万元，同比增长58.43%；钴镍粉体实现销售收入29,213.89万元，同比上升3.38%；电积铜实现销售收入20,355.28万元，同比增长4.51%；塑木型材实现销售收入8,437.46万元，同比增长60.64%；碳化钨实现销售收入14,651.62万元，同比增长29.60%；电子废弃物业务实现销售收入31,938.03万元，同比上升115.71%。

报告期内，电子废弃物拆解量达到200万台以上，电子废弃物业务销售收入同比增长115.71%，电子废弃物业务全面释放产能，成功实施公司经营模式由过去的钴镍稀有金属核心业务的单一业务驱动模式转变为钴镍钨稀有金属核心业务与电子废弃物核心业务的双轨驱动模式，全面提升公司的盈利能力与核心竞争力。

2014年，公司首先以江西报废汽车基地为示范，在江西省有关部门支持下，研究探索在江西全省跨市收购与牌照核销的商业模式，把江西报废汽车基地建成面向江西全省并辐射周边的报废汽车回收、处置与综合利用中心，完善盈利模式，培养人才队伍，为公司在全国范围的报废汽车产业布局提供模式。

报告期内，公司成功完成再融资，以非公开发行股票的方式向5名特定对象共发行17,038.3333万股人民币普通股（A股），募集资金净额173,881.36万元。

（2）快速推进项目建设，实现循环产业链的拓展

募投项目“动力电池用高性能镍钴锰三元电池材料项目”提前完成建设，进入设备调试阶段。

2014年上半年，公司推进武汉报废汽车处理基地的建设，完成主体土建工程建设，下半

年将进入设备安装与调试阶段；同时，天津报废汽车处理基地开工建设。随着公司在江西、武汉、天津的报废汽车处理基地的建设，进一步奠定了公司在全国报废汽车处理行业的核心地位。

2014年，公司积极探索与世界报废汽车处理行业巨头的合作，通过技术、资本与资源合作，发展汽车零部件再造产业，建设汽车零部件再造示范基地，打通从报废汽车拆解到零部件再造的完整产业链，为公司全面布局中国报废汽车产业，把报废汽车发展成为公司未来的核心业务奠定坚实基础。

报告期内，公司快速推进仙桃城市矿山集散大市场与湖北鄂中再生资源大市场两个再生资源市场项目的建设，实施再生资源的大宗化和集约化收集与交易，为公司快速扩张的循环产业规模提供充足原料。

(3) 创新与循环经济公共平台建设

2014年，公司以建设国家博士后科研工作站以及国家电子废弃物资源化工程技术研究中心为切入点，构建国内领先、国际一流的废弃物研究基地、人才培养基地与信息化管理基地，成为开放式、国际化循环产业技术创新平台、检测平台和技术成果孵化器基地，大大增强公司的研发能力及创新能力，使公司始终保持处于行业前列。

格林美废物循环产业的发展受到国内外学界与行业的广泛关注。2014年5月，中国工程院“探索中国生态文明之路的‘城镇矿山’发展”研讨会在荆门格林美召开。本研讨会围绕“城镇矿山”利用体系建设以及如何使其在生态文明建设过程中发挥先导作用，深入研讨“城镇矿山”中电子废物、工业废渣、农林废物、城市固废等废弃物的再生利用技术和模式。2014年6月19日-20日，2014中国再生资源行业会议暨中国再生资源回收利用技术创新联盟启动仪式在荆门格林美城市矿产资源循环产业园隆重举行，此次会议以“科技引领、模式创新、产业升级”为主题，企业、高校专家等600多人出席了会议，并观摩格林美城市矿产示范基地。。

(4) 强化环境管理，向污染宣战

报告期内，公司在全面释放产能、拓发展增效益的同时，进一步强化环境管理，向污染宣战。公司全体员工齐心协力、建言献策，始终谨记“环保，是我们的生命线”，坚持“不环保，不作业”的原则，摒弃思想盲区，完善治理措施，提升管理水平，杜绝污染事故。公司还成为湖北省第二届环境保护政府奖的唯一获奖企业。

二、主营业务分析

概述

公司主要业务模式为通过采用电子废弃物、废旧电池、废旧钴镍钨资源等废弃资源循环再造钴镍行业中的超细钴粉、超细镍粉、电池材料以及塑木型材和铜钨稀贵金属等其他金属制品；同时还通过进口钴精矿生产电积钴、三氧化二钴及电积铜等产品。

报告期内，公司实现营业收入187,040.79万元，较上年同期增长54,192.26万元，增长40.79%；营业成本151,340.96万元，较上年同期增长46,410.25万元，增长44.23%；本期产品综合毛利率为19.09%，较上年同期下降1.93%。

本年度销售费用、管理费用和财务费用总额同比增加金额为5,741.39万元,增长28.34%，低于营收的增长。其中：销售费用增加431.96万元，增幅35.37%，主要是运输费增长32.83%；管理费用增加3,858.27万元，增幅41.22%，主要是研发投入增长53.96%，土地使用权等无形资产摊销增长52.94%；财务费用增加1,451.16万元，主要系利息支出增加。

报告期内，利润总额13,434.35万元，较上年同期增加3,686.18万元，上升37.81%；净利润12,069.87万元，同比上升43.87%。

报告期内，公司积极应对市场变化，通过规模扩张和产能拓展，使得电子废弃物业务产能全面释放，实现营收增长，克服了有色金属产品价格波动等诸多不利因素，使公司利润基本保持平稳，同时积极开展各项业务的建设工作，为公司业务持续发展奠定基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,870,407,860.04	1,328,485,271.92	40.79%	主要原因是销售的大幅增长所致。
营业成本	1,513,409,556.13	1,049,307,020.84	44.23%	主要原因是销售增长相应成本增加所致。
销售费用	16,532,855.86	12,213,260.98	35.37%	当期公司业务扩大,销售规模扩大相应费用增加所致。
管理费用	132,193,639.87	93,610,954.81	41.22%	当期公司业务扩大,管理规模扩大及加大研发投入所致。
财务费用	111,282,241.51	96,770,595.68	15.00%	
所得税费用	13,644,804.87	13,589,243.32	0.41%	
研发投入	73,108,623.25	44,681,680.69	63.62%	本期研发活动加强。
经营活动产生的现金流量净额	-415,417,853.33	-289,577,535.01	-43.46%	经营规模增长,经营相关的各类资金支出增

				加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-625,072,337.97	-509,017,288.16	-22.80%	
筹资活动产生的现金流量净额	2,187,397,465.33	297,187,390.60	636.03%	主要原因是本期增发新股。
现金及现金等价物净增加额	1,145,592,172.42	-497,502,748.15	330.27%	主要原因是本期增发新股。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好地执行了公司既定的发展战略和经营计划，公司各项业务发展保持稳定增长，同时在技术创新、市场拓展等方面均取得较好的成绩，公司内控管理水平进一步提升，为实现发展战略奠定良好基础。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
废弃资源综合利用业	1,850,441,559.21	1,494,512,871.02	19.23%	39.90%	42.96%	-1.73%
分产品						
钴粉	168,065,638.05	120,189,767.93	28.49%	-19.92%	-19.43%	-0.44%
镍粉	124,073,231.07	100,882,745.45	18.69%	70.64%	82.59%	-5.32%
电积铜	203,552,807.77	166,693,498.88	18.11%	4.51%	2.16%	1.89%
塑木型材	84,374,648.31	65,389,339.07	22.50%	60.64%	56.58%	2.01%

电子废弃物	319,380,315.44	232,493,655.87	27.20%	115.71%	144.95%	-8.69%
碳化钨	146,516,216.23	108,651,238.95	25.84%	29.60%	38.02%	-4.53%
电池材料 (二氧化三 钴、三元材 料等)	613,260,684.94	536,111,379.65	12.58%	58.43%	57.69%	0.41%
钴片	72,176,052.89	69,997,175.12	3.02%	-23.96%	-22.66%	-1.63%
其他	119,041,964.51	94,104,070.10	20.95%	139.54%	194.30%	-14.71%
合计	1,850,441,559.21	1,494,512,871.02	19.23%	39.90%	42.96%	-1.73%
分地区						
1、国内	1,564,223,538.50	1,242,896,336.63	20.54%	40.32%	44.06%	-2.07%
2、国外	286,218,020.71	251,616,534.39	12.09%	37.67%	37.75%	-0.05%
合计	1,850,441,559.21	1,494,512,871.02	19.23%	39.90%	42.96%	-1.73%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

(1) 技术与创新优势

公司成功解决了中国废旧电池、稀有金属废物、电子废弃物、报废汽车等突出污染物的绿色回收利用技术难题与产业难题，技术人员总数超过400人，主导或参与起草了100余项国家或行业标准，申请专利400余件，其中20多件专利分别在欧盟、美国、日本、韩国等10多个国家获得授权，是中国再生资源行业第一个在欧美等国家拥有核心专利的企业、第一个获国家科技进步奖和多项中国专利优秀奖的企业。公司先后被确定为国家循环经济试点单位、国家创新型企业、国家知识产权试点企业、国家循环经济教育示范基地和国家“城市矿产”示范基地，承担了多项国家“863”计划、国家高技术产业化示范工程和国家科技支撑计划等国家项目；同时，构造了包括城市矿产资源循环利用国家地方联合工程研究中心、商务部循环经济研究基地、广东省电子废弃物资源化利用工程技术研究中心和湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心在内的多个研发平台，是废弃资源循环利用领域的技术领先企业。

(2) 循环产业链优势

公司形成了完整的废电池与钴镍钨稀有金属废弃物到超细钴镍粉体、电池材料的产业链，报废电器电子、报废线路板到铜、金银贵金属与塑料制品循环利用的产业链等两大优势产业链；并正在建设报废汽车综合利用的产业链，打造出以钴镍钨稀有金属资源、报废电器电子

资源、报废汽车资源为主体的城市矿山资源综合利用产业链体系，极大的完善主营业务范围，成为行业中产业链完整、资源化合理的循环再造优势企业，奠定了扩大规模、提升综合盈利能力的基础。

（3）产品与品牌优势

公司采用废弃钴镍钨资源、废旧电池等循环再造高技术含量的钴镍钨材料，生产的超细钴粉和超细镍粉先后被认定为国家重点新产品，并成为被全球硬质合金行业认可的优质品牌，超细钴粉国内市场占有率达到50%以上，超细镍粉成为世界三大镍粉品牌，并成为力拓等世界巨头的供应商。

公司控股子公司凯力克是电池正极材料领域与战略钴金属领域的知名企业，生产的四氧化三钴销售给SAMSUNG、湖南杉杉新材料有限公司等国内外知名下游企业。凯力克KLK牌金属钴片成为中国首批在伦敦金属交易所注册的企业，使得中国战略金属钴的质量国际化。

公司对电子废弃物实施完全分离与深度提纯，提升资源化水平与附加值。通过将金属与非金属完全分离，将电子废弃物中的铜，提纯为一级铜板；将各种塑料完全分开并提纯，使分离出的塑料纯度达到95%以上，从而将其从低价值的废塑料提升为高价值的高纯度塑料，并进一步将塑料循环再造为高技术的塑木型材，产品已经出口欧美20多个国家；利用节能环保的高新技术将电子废弃物中的金银等稀贵金属进行提纯回收利用，成为中国能够对电子废弃物与线路板进行完整产业链处理与资源化的企业。

（4）商业模式优势

公司已经构建的再生资源回收体系包括废旧电池回收体系、电子废弃物回收体系、3R循环消费社区连锁超市、公共机构和大型企业集团合作建设废旧商品回收体系、区域性再生资源回收集散大市场、基于物联网的网上回收系统等六大体系，形成以城市为主体，以社区为单元的多层次、多方位、跨区域的再生资源回收体系。

（5）信息化管理优势

公司构建了以物联网技术为支撑的智能环保信息平台，覆盖废弃资源回收、储运、处置的全过程，对再生资源实施全程控制、全面覆盖、实时感知的时空控制，探索物联网在废弃资源综合利用行业的完整运用，有助于解决我国废弃资源回收处置无法跟踪、追溯的难题。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
57,982,000.00		100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
格林美（深圳）前海国际供应链管理有限公司	供应链管理；国际货运代理；运输信息咨询；经营进出口业务；国内贸易	100.00%
清美通达锂能科技（无锡）有限公司	钴酸锂、三元材料的研发和生产	51.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	173,881.37
报告期投入募集资金总额	97,154.58
已累计投入募集资金总额	97,154.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会于 2014 年 2 月 28 日签发的证监许可[2014]229 号文《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》，深圳市格林美高新技术股份有限公司（以下简称“本公司”）非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 24,893 万股新股。根据公开询价结果，确定本次非公开发行股票的发行股数为 17,038.3333 万股，每股发行价格为人民币 10.32 元。股款以人民币缴足，计人民币 1,758,355,996.56 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 19,542,345.00 元后，净募集资金共计人民币 1,738,813,651.56 元。上述资金于 2014 年 5 月 16 日到位，业经瑞华会计师事务所验证并出具瑞华验字[2014]48110006 号验资报告。2014 年 1-6 月，公司投入使用募集资金 97,154.58 万元，累计投入募集资金 97,154.58 万元；截至 2014 年 6 月 30 日，增发募集资金结余金额为 76726.79 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
格林美（武汉）	否	38,580	38,580	26,933.	26,933.	69.81	2015 年			否

城市矿产循环产业园报废汽车综合利用项目				06	06	%	12月01日			
格林美（天津）城市矿产循环产业园报废汽车综合利用项目	否	19,640	19,640	7,195.78	7,195.78	36.64%	2016年07月01日			否
动力电池用高性能镍钴锰三元电池材料项目	否	29,660	29,660	6,247.91	6,247.91	21.07%	2015年02月01日			否
废弃钨资源的回收利用项目	否	16,500	16,500				2015年06月01日			否
城市矿产资源公共技术、检测平台和技术孵化器基地项目	否	19,500	19,500	6,776.46	6,776.46	34.75%	2015年06月01日			否
补充流动资金	否	50,001.37	50,001.37	50,001.37	50,001.37	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	173,881.37	173,881.37	97,154.58	97,154.58	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	173,881.37	173,881.37	97,154.58	97,154.58	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于深圳市格林美高新技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字[2014]48110018号），经审核，截至2014年5月30日，									

	非公开发行股票募集资金投资项目的已投入自有资金 475,198,674 元, 具体如下: 格林美(武汉)城市矿产循环产业园报废汽车综合利用项目 264,897,381.25 元, 格林美(天津)城市矿产循环产业园报废汽车综合利用项目 71,453,479.80 元, 动力电池用高性能镍钴锰三元电池材料项目 59,130,185.11 元, 废弃钨资源的回收利用项目 12,608,803.96 元, 城市矿产资源公共技术、检测平台和技术孵化器基地项目 67,108,823.88 元, 合计 475,198,674 元。本公司于 2014 年 6 月 9 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 同意公司用募集资金分别对募集资金投资项目预先已投入的自筹资金进行置换, 置换募集资金总额 475,198,674 元。由各实施主体根据项目已投入金额在募集资金到帐后 6 个月之内进行置换。截止 2014 年 6 月 30 日, 已置换募集资金共计 462,589,870.04 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	银行专项资金户, 用于募投项目后续投入
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 8 月 8 日	公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
荆门市格林美新材料有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	回收、利用废弃钴镍以及采购其他钴镍资源，生产、销售超细钴镍粉体材料等产品	1,695,849,650.00	6,868,116,342.60	2,132,860,941.44	937,735,103.35	34,928,916.26	39,623,059.71
深圳市格林美检验有限公司	子公司	检验	检验	500,000.00	1,280,405.69	-87,631.16	2,170.00	-20,124.16	-20,196.09
武汉格林美资源循环利用有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	再生资源的回收、分类处置与销售；再生资源循环利用项目投资	25,000,000.00	77,879,628.45	25,082,563.66	2,234,645.49	-3,626,963.99	-3,634,037.11
江西格林美资源循环利用有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	再生资源循环利用	204,900,000.00	693,006,765.89	277,439,092.09	161,151,007.42	20,453,775.22	17,940,731.17
河南格林美中钢再生资源有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	再生资源的回收利用	45,000,000.00	81,013,670.93	37,097,633.41	7,056,947.99	-1,144,829.81	-846,558.54
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	子公司	研发	技术研发	10,000,000.00	10,860,743.25	9,860,743.25		-147,769.42	-147,769.42
江苏凯力克钴业股份有限公司	子公司	制造业	生产销售钴产品等	119,285,715.00	1,444,500,687.96	570,549,129.40	787,006,438.56	26,759,047.63	33,569,191.52
格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	再生资源循环利用	441,800,000.00	813,223,244.07	426,356,346.95	88,286,784.89	-824,527.98	151,086.94
格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	再生资源循环利用	300,000,000.00	296,320,402.72	296,317,734.98		-33,052,515.29	-76,597.56

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
废渣废泥处理项目	7,000	1,902.54	10,147.35	95.00%	不适用
江西报废汽车循环利用项目	22,673	787.81	16,647.15	95.00%	不适用
合计	29,673	2,690.35	26,794.5	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012年02月03日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于投资建设报废汽车与废钢铁综合利用项目的公告》，详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	70.00%
2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	15,219.43	至	19,902.33
2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,707.25		
业绩变动的原因说明	报告期内，全面释放产能，报废家电拆解量将进一步增长，同时，公司有效实施成本控制，盈利能力进一步增强。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月16日	武汉、荆门产业园	实地调研	机构	南方基金	公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料
2014年02月10日	湖北荆门、武汉阳逻、江西丰城的三个产业园及仙桃大市场	实地调研	机构	中广核财务、国投财务、信达澳银基金、长江证券、东海证券、江苏瑞华、人保资管、华商基金、广发证券、国泰君安证券、大成基金、阳光保险、富国基金、宝盈基金、泰达宏利基金、中德证券	公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料
2014年02月13日	荆门产业园	实地调研	机构	鹏华基金、大成基金、中山资管、长信基金、德邦基金、中山证券、华泰资产管理、浙商证券、上海嘉华投资、易方达基金、华邦投资、国金通用、哈勃投资、兵工财务、海通证券	公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料
2014年02月16日	江西、荆门产业园以及仙桃大市场	实地调研	机构	中德证券、招商基金、安信证券、国海证券、盈峰资本、上海盛宇基金、民森投资、银河证券	公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料
2014年03月02日	荆门产业园、江西丰城产业园	实地调研	机构	广发证券、苏州高锦创业投资、三峡财务投行部、太平洋证券自营、中山证券资管、招商基金、东方证券、城鼎基金、中植企业	公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料

				集团、国寿养老投管、天首投资基金、西南证券、浙商控股、国贸东方、中德证券	
2014 年 03 月 14 日	荆门产业园	实地 调研	机构	沃田沃（北京）资产管理有限公司、华鑫国际信托有限公司、涪商投资	公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理和控制制度，规范公司行为。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等地位，充分行使自己权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

2、控股股东与公司关系

公司控股股东为深圳市汇丰源投资有限公司，持有公司18.28%的股权，除持有公司股权外，无投资于其它企业的情况。控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司未出现向控股股东提供未公开信息的不规范行为。

3、董事与董事会

报告期内，公司董事会成员6人，其中独立董事2人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律法规开展工作，认真出席董事会，积极参加培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

截至报告期末，公司董事会下设以下四个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各委员会的议事规则。对于与各委员会有关的工作事项，在相关议案提交董事会前，各委员会先行讨论，并形成意见之后，再提交董事会审议。

4、监事与监事会

报告期内，公司监事会成员3人，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规认真履行自己的职责，按规定的程序召开了监事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

6、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《投资者关系管理办法》等相关制度，严格按照有关法律法规及公司制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司设立了接待广大投资者咨询的电话热线、专用电子信箱，认真接受各方咨询。公司董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。公司指定《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公开披露信息的媒体，使广大投资者能方便、及时地获得信息。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期（协议	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期		签署日)					担保
荆门市格林美新材料有限公司	2012年09月25日	20,000	2012年12月19日	20,000		22个月	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2012年11月22日	18,000	2013年07月24日	17,000		8年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2013年04月20日	20,000	2013年05月20日	20,000		3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2013年11月25日	23,700	2013年11月27日	12,000		10年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2013年11月30日	21,000	2013年12月01日	16,000		28个月	否	否
江苏凯力克钴业股份有限公司	2013年11月30日	10,000	2014年02月21日	7,000		1年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2014年04月22日	10,000	2014年04月17日	3,000		1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					27,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		122,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					95,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					27,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		122,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					95,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								22.74%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保								0

对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
江苏凯力克钴业股份有限公司	湖南杉杉户田新材料有限公司	2013 年 04 月 11 日					市场价		否		2014 年半年度, 累计提供 775 吨四氧化三钴, 涉及金额为 11700.25 万元。
江苏凯力克钴业股份有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、清美通达锂能科技(无锡)有限公司	湖南杉杉新材料有限公司	2014 年 04 月 03 日					市场价		否		2014 年半年度, 累计提供 400 吨四氧化三钴, 涉及金额为 6108 万元。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事和高级管理人员许开华、王敏、周波、牟健、王健、彭本超	在任职期间每年转让的股份不超过所间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其间接持有公司的股份。	2010年01月22日	任职期间及离职后半年内	报告期内，相关承诺事项均得到严格履行。
	深圳市汇丰源投资有限公司	承诺自本次非公开发行股票上市之日起三年内，不转让本次认购股份。	2014年05月29日	自公司本次非公开发行股票上市之日起三年	报告期内，相关承诺事项均得到严格履行。
	东海基金管理有限责任公司、嘉兴长元投资合伙企业(有限合伙)、汇添富基金管理股份有限公司、华夏人寿保险股份有限公司	承诺自本次非公开发行股票上市之日起一年内，不转让本次认购股份。	2014年05月29日	自公司本次非公开发行股票上市之日起一年	报告期内，相关承诺事项均得到严格履行。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、其他重大事项的说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]229号文）核准，公司以非公开发行股票的方式向5名特定对象共发行17,038.3333万股人民币普通股（A股），发行价格为10.32元/股，该等股份于2014年5月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成预登记托管手续，并于2014年5月29日在深圳证券交易所上市。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	7,117	0	170,383,333				170,383,333	170,390,450	18.44%
3、其他内资持股	7,117	0	170,383,333				170,383,333	170,390,450	18.44%
其中：境内法人持股			170,383,333				170,383,333	170,383,333	18.44%
境内自然人持股	7,117	0						7,117	0.00%
二、无限售条件股份	753,449,717	100%						753,449,717	81.56%
1、人民币普通股	753,449,717	100%						753,449,717	81.56%
三、股份总数	753,456,834	100%	170,383,333				170,383,333	923,840,167	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证监会《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]229号文）核准，公司以非公开发行股票的方式向5名特定对象共发行17,038.3333万股人民币普通股（A股），发行价格为10.32元/股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

本次非公开发行已经公司第三届董事会第九次会议和2013年第二次临时股东大会审议通过；并经中国证监会《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]229号文）核准，公司以非公开发行股票的方式向5名特定对象共发行17,038.3333万股人民币普通股（A股）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司以非公开发行股票的方式向 5 名特定对象共发行 17,038.3333 万股人民币普通股（A 股），该等股份已于 2014 年 5 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成预登记托管手续，并于 2014 年 5 月 29 日在深圳证券交易所上市，公司总股本由 753,456,834 股变为 923,840,167 股。2014 年 6 月 24 日，公司完成注册资本的工商变更登记。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本报告中 2014 年半年度的基本每股收益、稀释每股收益已按转增后的股本计算调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成非公开发行股票，公司股份总数由 753,456,834 股变为 923,840,167 股，详见公司股份变动情况表。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,210	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市汇丰源投资有限公司	境内非国有法人	18.28%	168,893,408	24,900,000	24,900,000	143,993,408	质押	106,300,000
东海基金—工商银行—东海基金—鑫龙 50 号资产管理计划	国有法人	7.38%	68,153,333	68,153,333	68,153,333	0		
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	7.18%	66,317,000	-105,160	0	66,317,000		

深圳市协迅实业有限公司	境内非国有法人	4.12%	38,059,613	-162000	0	38,059,613	质押	22,060,000
嘉兴长元投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.93%	36,330,000	36,330,000	36,330,000	0		
丰城市鑫源兴新材料有限公司	境内非国有法人	2.96%	27,317,956	0	0	27,317,956		
汇添富基金—上海银行—添富—天堂硅谷—定增双喜盛世添富牛 20 号资产管理计划	境内非国有法人	2.71%	25,000,000	25,000,000	25,000,000	0		
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	境内非国有法人	1.73%	16,000,000	16,000,000	16,000,000	0		
深圳市殷图科技发展有限公司	境内非国有法人	1.24%	11,500,000	400000	0	11,500,000	质押	1,200,000
广东粤财创业投资有限公司	国有法人	1.06%	9,783,925	0	0	9,783,925		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	东海基金—工商银行—东海基金—鑫龙 50 号资产管理计划、嘉兴长元投资合伙企业（有限合伙）、汇添富基金—上海银行—添富—天堂硅谷—定增双喜盛世添富牛 20 号资产管理计划、华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品因参与公司 2014 年非公开发行股票认购，成为公司前 10 名股东，具体持股比例参见上述表格。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）汇丰源法定代表人王敏与鑫源兴法定代表人许开华为夫妻关系；（2）汇丰源与鑫源兴为一致行动人；（3）其他股东无关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市汇丰源投资有限公司	143,993,408	人民币普通股	143,993,408					
广东省科技风险投资有限公司	66,317,000	人民币普通股	66,317,000					
深圳市协迅实业有限公司	38,059,613	人民币普通股	38,059,613					
丰城市鑫源兴新材料有限公司	27,317,956	人民币普通股	27,317,956					
深圳市殷图科技发展有限公司	11,500,000	人民币普通股	11,500,000					
广东粤财创业投资有限公司	9,783,925	人民币普通股	9,783,925					
全国社保基金—一四组合	7,890,658	人民币普通股	7,890,658					
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	3,514,712	人民币普通股	3,514,712					
高翔	2,735,200	人民币普通股	2,735,200					
刘政达	2,661,400	人民币普通股	2,661,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股	（1）汇丰源法定代表人王敏与鑫源兴法定代表人许开华为夫妻关系；（2）汇丰源与鑫源兴为一致行动人；（3）其他股东无							

股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	关联关系。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	本报告期末公司前 10 名无限售条件股东中，股东深圳市殷图科技发展有限公司的普通证券账户持有公司股份数为 1,500,000 股，信用账户持有公司股份数为 10,000,000 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,865,063,257.64	719,471,085.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	265,054,252.15	163,185,599.52
应收账款	883,761,079.39	463,009,627.52
预付款项	227,507,551.94	237,085,525.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,170,804.09	12,672,608.63
买入返售金融资产		
存货	1,864,437,980.09	1,619,572,528.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,466,714.65	108,181,042.84
流动资产合计	5,225,461,639.95	3,323,178,017.78

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,621,259.87	85,269,557.09
投资性房地产		
固定资产	2,308,015,893.06	2,244,022,418.31
在建工程	1,513,302,299.72	1,398,084,582.09
工程物资	760,646.28	831,407.52
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	553,025,234.35	420,153,136.00
开发支出	48,988,809.95	21,155,632.63
商誉	23,295,929.79	23,295,929.79
长期待摊费用	21,528,787.85	22,076,290.89
递延所得税资产	30,991,186.26	27,554,821.64
其他非流动资产	250,870,075.72	170,987,039.42
非流动资产合计	4,783,400,122.85	4,413,430,815.38
资产总计	10,008,861,762.80	7,736,608,833.16
流动负债：		
短期借款	2,437,746,697.13	2,059,196,589.62
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	24,862,621.80	183,732,300.00
应付账款	356,079,857.90	224,572,719.21
预收款项	42,404,381.27	167,709,436.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,672,547.11	19,548,853.12
应交税费	19,200,737.31	19,583,139.26

应付利息	32,442,846.18	1,599,929.34
应付股利		
其他应付款	81,733,232.78	35,365,606.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	443,200,000.00	288,040,000.00
其他流动负债	10,542,803.54	10,692,803.54
流动负债合计	3,460,885,725.02	3,010,041,377.23
非流动负债：		
长期借款	1,159,620,000.00	1,147,820,000.00
应付债券	793,228,918.28	792,809,708.80
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	17,777,406.91	17,243,043.10
其他非流动负债	65,232,633.23	116,258,289.79
非流动负债合计	2,035,858,958.42	2,074,131,041.69
负债合计	5,496,744,683.44	5,084,172,418.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	923,840,167.00	753,456,834.00
资本公积	2,665,335,664.18	1,096,824,091.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,304,476.93	25,304,476.93
一般风险准备		
未分配利润	564,795,866.87	464,650,802.39
外币报表折算差额	-1,810,969.00	-1,819,976.00
归属于母公司所有者权益合计	4,177,465,205.98	2,338,416,229.27
少数股东权益	334,651,873.38	314,020,184.97
所有者权益（或股东权益）合计	4,512,117,079.36	2,652,436,414.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,008,861,762.80	7,736,608,833.16

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	638,071,631.72	111,272,270.08
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,785,902.43	1,245,974.34
预付款项	1,921,426.80	1,920,316.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,889,353,112.69	2,178,745,587.23
存货	390,819.82	563,901.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,533,522,893.46	2,293,748,049.70
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,923,060,024.31	1,845,760,024.31
投资性房地产		
固定资产	45,193,677.42	45,926,867.26
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,419,221.14	8,845,168.76
开发支出	2,642,689.25	3,806,002.41
商誉		

长期待摊费用	38,088.56	94,340.91
递延所得税资产	6,975,830.81	7,193,643.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,987,329,531.49	1,911,626,046.76
资产总计	6,520,852,424.95	4,205,374,096.46
流动负债：		
短期借款	1,248,000,000.00	934,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		90,000,000.00
应付账款	19,676,894.16	19,944,196.16
预收款项		
应付职工薪酬	2,332.36	4,254,317.24
应交税费	1,235,597.80	9,508,709.05
应付利息	28,173,118.28	1,573,118.28
应付股利		
其他应付款	279,223,989.65	117,730,543.55
一年内到期的非流动负债	57,300,000.00	68,000,000.00
其他流动负债	686,000.00	686,000.00
流动负债合计	1,634,297,932.25	1,245,696,884.28
非流动负债：		
长期借款	328,620,000.00	181,920,000.00
应付债券	793,228,918.28	792,809,708.80
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	671,250.00	671,250.00
其他非流动负债	14,068,833.25	14,451,833.23
非流动负债合计	1,136,589,001.53	989,852,792.03
负债合计	2,770,886,933.78	2,235,549,676.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	923,840,167.00	753,456,834.00
资本公积	2,683,460,318.42	1,115,029,999.86
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	25,304,476.93	25,304,476.93
一般风险准备		
未分配利润	117,360,528.82	76,033,109.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,749,965,491.17	1,969,824,420.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,520,852,424.95	4,205,374,096.46

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

3、合并利润表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,870,407,860.04	1,328,485,271.92
其中：营业收入	1,870,407,860.04	1,328,485,271.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,799,011,739.77	1,262,902,392.52
其中：营业成本	1,513,409,556.13	1,049,307,020.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,907,965.66	5,416,403.47
销售费用	16,532,855.86	12,213,260.98
管理费用	132,193,639.87	93,610,954.81
财务费用	111,282,241.51	96,770,595.68
资产减值损失	22,685,480.73	5,584,156.74
加：公允价值变动收益（损		

失以“-”号填列)		
投资收益（损失以“-”号填列)	4,188,535.30	-4,961,039.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	75,584,655.57	60,621,840.03
加：营业外收入	59,154,828.26	37,501,402.92
减：营业外支出	395,993.33	641,509.60
其中：非流动资产处置损失	78,825.59	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	134,343,490.50	97,481,733.35
减：所得税费用	13,644,804.87	13,589,243.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	120,698,685.63	83,892,490.03
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	100,145,064.48	71,431,744.58
少数股东损益	20,553,621.15	12,460,745.45
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.09
（二）稀释每股收益	0.13	0.09
七、其他综合收益	168,327.93	-465,630.88
八、综合收益总额	120,867,013.56	83,426,859.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,235,325.15	70,966,113.70
归属于少数股东的综合收益总额	20,631,688.41	12,460,745.45

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

4、母公司利润表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	78,907,868.02	35,716,649.19
减：营业成本	3,040,012.42	5,135,898.57
营业税金及附加	351,635.80	682,063.59
销售费用	1,996,402.64	2,107,916.51
管理费用	13,876,757.70	24,528,978.24
财务费用	29,774,496.00	40,206,095.09
资产减值损失	-1,452,081.96	-221,666.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	9,411,696.36	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,732,341.78	-36,722,635.95
加：营业外收入	912,889.98	1,498,680.02
减：营业外支出	100,000.00	6,350.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,545,231.76	-35,230,305.93
减：所得税费用	217,812.30	74,734.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,327,419.46	-35,305,040.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	-0.05
（二）稀释每股收益	0.05	-0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	41,327,419.46	-35,305,040.90

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,480,195,779.19	1,324,565,714.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,411,787.49	2,353,716.20
收到其他与经营活动有关的现金	85,534,225.84	72,757,271.02
经营活动现金流入小计	1,569,141,792.52	1,399,676,701.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,721,270,390.10	1,455,676,688.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的		

现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	93,773,884.89	86,784,994.68
支付的各项税费	64,188,555.63	60,732,349.25
支付其他与经营活动有关的现金	105,326,815.23	86,060,204.42
经营活动现金流出小计	1,984,559,645.85	1,689,254,236.97
经营活动产生的现金流量净额	-415,417,853.33	-289,577,535.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	9,411,696.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	9,411,696.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	582,911,715.75	497,757,288.16
投资支付的现金	51,572,318.58	11,260,000.00
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	634,484,034.33	509,017,288.16
投资活动产生的现金流量净额	-625,072,337.97	-509,017,288.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,738,813,651.56	
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	2,114,536,614.60	1,549,906,509.24
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	3,853,350,266.16	1,549,906,509.24
偿还债务支付的现金	1,569,026,507.09	1,126,336,741.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,572,087.03	120,087,376.85
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	1,354,206.71	6,295,000.00
筹资活动现金流出小计	1,665,952,800.83	1,252,719,118.64
筹资活动产生的现金流量净额	2,187,397,465.33	297,187,390.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,315,101.61	3,904,684.42
五、现金及现金等价物净增加额	1,145,592,172.42	-497,502,748.15
加：期初现金及现金等价物余额	719,471,085.22	1,171,424,136.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,865,063,257.64	673,921,388.29

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,891,728.15	5,689,141.22
收到的税费返还		599,374.31
收到其他与经营活动有关的现金	6,188,847.25	11,547,296.28
经营活动现金流入小计	8,080,575.40	17,835,811.81
购买商品、接受劳务支付的现金	3,219.00	89,890.92
支付给职工以及为职工支付的现金	9,996,827.25	14,919,731.92
支付的各项税费	10,706,193.90	4,542,829.68
支付其他与经营活动有关	98,932,899.74	12,539,632.29

的现金		
经营活动现金流出小计	119,639,139.89	32,092,084.81
经营活动产生的现金流量净额	-111,558,564.49	-14,256,273.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	9,411,696.36	100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	2,990.00	
投资活动现金流入小计	9,414,686.36	100,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,525,720.00	926,423.00
投资支付的现金	1,077,300,000.00	11,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	475,667,248.08	539,761,319.60
投资活动现金流出小计	1,556,492,968.08	551,947,742.60
投资活动产生的现金流量净额	-1,547,078,281.72	-451,947,742.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,738,813,651.56	
取得借款收到的现金	918,000,000.00	344,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,656,813,651.56	344,000,000.00
偿还债务支付的现金	468,000,000.00	276,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,381,333.32	37,967,695.26
支付其他与筹资活动有关的现金		4,950,000.00
筹资活动现金流出小计	471,381,333.32	318,917,695.26
筹资活动产生的现金流量净额	2,185,432,318.24	25,082,304.74

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,889.61	-21,908.85
五、现金及现金等价物净增加额	526,799,361.64	-441,143,619.71
加：期初现金及现金等价物余额	111,272,270.08	679,656,463.63
六、期末现金及现金等价物余额	638,071,631.72	238,512,843.92

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	753,456,834.00	1,096,824,091.95			25,304,476.93		464,650,802.39	-1,819,976.00	314,020,184.97	2,652,436,414.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	753,456,834.00	1,096,824,091.95			25,304,476.93		464,650,802.39	-1,819,976.00	314,020,184.97	2,652,436,414.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	170,383,333.00	1,568,511,572.23					100,145,064.48	9,007.00	20,631,688.41	1,859,680,665.12
(一) 净利润							100,145,064.48		20,553,621.15	120,698,685.63
(二) 其他综合收益		81,253.67						9,007.00	78,067.26	168,327.93
上述(一)和(二)小计		81,253.67					100,145,064.48	9,007.00	20,631,688.41	120,867,013.56

(三) 所有者投入和减少资本	170,383,333.00	1,568,430,318.56								1,738,813,651.56
1. 所有者投入资本	170,383,333.00	1,568,430,318.56								1,738,813,651.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	923,840,167.00	2,665,335,664.18			25,304,476.93		564,795,866.87	-1,810,969.00	334,651,873.38	4,512,117,079.36

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或)	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		

	股本)									
一、上年年末余额	579,582,180.00	1,270,698,745.95			21,126,174.19		353,693,125.25	-1,270,207.10	265,890,805.15	2,489,720,823.44
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	579,582,180.00	1,270,698,745.95			21,126,174.19		353,693,125.25	-1,270,207.10	265,890,805.15	2,489,720,823.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	173,874,654.00	-173,874,654.00			4,178,302.74		110,957,677.14	-549,768.90	48,129,379.82	162,715,590.80
(一) 净利润							144,115,088.86	0.00	24,231,179.82	168,346,268.68
(二) 其他综合收益								-549,768.90		-549,768.90
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,115,088.86	-549,768.90	24,231,179.82	167,796,499.78
(三) 所有者投入和减少资本									23,898,200.00	23,898,200.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他									23,898,200.00	23,898,200.00
(四) 利润分配					4,178,302.74		-33,157,411.72			-28,979,108.98
1. 提取盈余公积					4,178,302.74		-4,178,302.74			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,979,108.98			-28,979,108.98

4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	173,874,654.00	-173,874,654.00								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	173,874,654.00	-173,874,654.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	753,456,834.00	1,096,824,091.95	0.00	0.00	25,304,476.93	0.00	464,650,802.39	-1,819,976.00	314,020,184.97	2,652,436,414.24

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	753,456,834.00	1,115,029,999.86			25,304,476.93		76,033,109.36	1,969,824,420.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	753,456,834.00	1,115,029,999.86			25,304,476.93		76,033,109.36	1,969,824,420.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	170,383,333.00	1,568,430,318.56					41,327,419.46	1,780,141,071.02

(一) 净利润							41,327,419.46	41,327,419.46
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							41,327,419.46	41,327,419.46
(三)所有者投入和减少资本	170,383,333.00	1,568,430,318.56						1,738,813,651.56
1. 所有者投入资本	170,383,333.00	1,568,430,318.56						1,738,813,651.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	923,840,167.00	2,683,460,318.42			25,304,476.93	0.00	117,360,528.82	3,749,965,491.17

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	579,582,180.00	1,288,904,653.86			21,126,174.19		72,363,078.92	1,961,976,086.97
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	579,582,180.00	1,288,904,653.86			21,126,174.19		72,363,078.92	1,961,976,086.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	173,874,654.00	-173,874,654.00			4,178,302.74		3,670,030.44	7,848,333.18
（一）净利润							36,827,442.16	36,827,442.16
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							36,827,442.16	36,827,442.16
（三）所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配					4,178,302.74		-33,157,411.72	-28,979,108.98
1. 提取盈余公积					4,178,302.74		-4,178,302.74	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,979,108.98	-28,979,108.98
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	173,874,654.00	-173,874,654.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	173,874,654.00	-173,874,654.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备								0.00

1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	753,456,834.00	1,115,029,999.86	0.00	0.00	25,304,476.93	0.00	76,033,109.36	1,969,824,420.15

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

三、公司基本情况

(一) 公司的基本情况

1. 中文名称：深圳市格林美高新技术股份有限公司
2. 法定代表人：许开华
3. 注册资本：人民币92,384.0167万元
4. 公司住所：深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦A栋20层2008号房
5. 邮政编码：518101
6. 联系电话：0755-33386666
7. 传真号码：0755-33895777
8. 互联网地址：www.gemchina.com
9. 电子信箱：gemhi-tech@tom.com

(二) 历史沿革

深圳市格林美高新技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为深圳市格林美高新技术有限公司，成立于2001年12月28日。2006年12月由深圳市汇丰源投资有限公司、广东省科技风险投资有限公司、深圳市协迅实业有限公司、深圳市鑫源兴新材料有限公司共同作为发起人，公司整体变更为股份公司，并于2006年12月27日取得深圳市工商管理核发的440301102802586号《企业法人营业执照》。

2010年1月15日，根据中国证券监督管理委员会“证监会许可[2009]1404号”文《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,333万股，发行后公司股本为9,332万元。

根据公司2010年5月6日召开的2009年度股东大会决议，公司以首次公开发行后总股本9,332万股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本2,799.6万股，变更后股本为12,131.6万股，变更后注册资本为12,131.6万元。

根据公司2011年4月16日召开的2010年度股东大会决议，公司以截止2010年12月31日总股本12,131.6万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，增加股本12,131.6万股，变更后股本为24,263.20万股，变更后注册资本为24,263.20万元。

2011年11月22日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1721号”文《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》，核准公司非公开发行人民币普通股不超过5000万股。公司向特定投资者实际非公开发行人民币普通股4,715.909万股（每股面值1元），募集资金总额人民币103,749.998万元，扣除各项发行费用人民币3,749.998万元，实际募集资金净额人民币10亿元，其中新增注册资本人民币4,715.909万元，增加资本公积人民币95,284.091万元。发行后股本总额为28,979.109万元。

根据公司2012年4月10日召开的2011年度股东大会决议，公司以截止2011年12月31日总股本28,979.109万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，增加股本28,979.109万股，变更后股本为57,958.218万股，变更后注册资本为57,958.218万元。

根据公司2013年5月17日召开的2012年度股东大会决议，公司以截止2012年12月31日总股本57,958.218万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，增加股本17,387.4654万股，转增后股本为75,345.6834万股、注册资本为75,345.6834万元。

根据公司2013年11月11日召开的2013年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]229号文），公司以截止2013年12月31日总股本75,345.6834万股为基数，公司以非公开发行股票的方式向5名特定对象共发行17,038.3333万股人民币普通股（A股），发行价格为10.32元/股。本次发行募集资金总额1,758,355,996.56元，扣除发行费用19,542,345.00元，募集资金净额1,738,813,651.56元。变更后股本为92,384.0167万股，变更后注册资本为92,384.0167万元。

经过历年派送红股、非公开发行新股等，截至2014年6月30日止，本公司注册资本为人民币92,384.0167万元。

本公司的控股股东为深圳市汇丰源投资有限公司；公司实际控制人为许开华、王敏夫妇。

（三）行业性质、经营范围

本公司属于废弃资源综合利用业。

经营范围为：二次资源循环利用技术的研究、开发；生态环境材料、新能源材料、超细粉体材料、光机电精密分析仪器、循环技术的研究、开发及高新技术咨询与服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法

律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；普通货运（不含危险物品，凭《道路运输经营许可证》经营）；超细镍粉、超细钴粉的生产、销售及废旧电池的收集与暂存（由分支机构经营）；塑木型材及铜合金制品的生产、销售及废线路板处理（由分支机构经营）；废旧金属、电池厂废料、报废电子产品、废旧家电、报废机电设备及其零部件、废造纸原料、废轻化工原料、废玻璃回收、处置与销售（以上经营项目由分支机构经营）。

（四）主营业务

公司主营业务为废弃钴镍钨资源与电子废弃物的循环利用以及钴镍粉体材料、电池材料、碳化钨、金银等稀贵金属、铜与塑木型材的生产、销售。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告业经本公司2014年8月6日第三届董事会第二十二次会议批准对外报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况，以及2014年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，

为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

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

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果

及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽

子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时可用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：

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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

金融工具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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债等五类。

(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

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价

值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还

的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

④ 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单笔金额应收账款为 200 万元以上的应收款项，其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	其他方法	与交易对象关系

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	与交易对象关系

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	此类应收款项有明显证据不能收回。
坏账准备的计提方法	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，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、发出商品等五大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估

计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、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，按照下列规定确定其投资成本：A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方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投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。B、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：a 一次交换交易实现的企业合并，合并成本

为购买方在购买日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。b 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。c 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。d 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。C、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。b、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投资成本。c、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作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

（2）后续计量及损益确认

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本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当期投资收益。②本公司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。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，

投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。③对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。④收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。⑤处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据共同控制，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。②重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25	10.00%	3.60%
机器设备	10	10.00%	9.00%
电子设备	5	10.00%	18.00%
运输设备	5	10.00%	18.00%
其他设备	5	10.00%	18.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，此期间的借款费用暂停资本化，确认为费用，计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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。资本化率应该根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权、商标权、特许权等。

②无形资产在取得时按照实际成本计价。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地证使用年限
专利、专有技术	10-20	使用年限
软件等	3-10	使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：

A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；

D、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，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

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，研究活动的阶段；开发阶段是指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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，

进入开发阶段。

18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指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。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在两次装修期和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。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用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在

授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。② 以现金结算的股份支付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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用 Black-Scholes 期权定价模型定价。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取

消处理。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：①以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；②以到岸价格（CIF）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点；③国内销售部分按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定，经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司对外提供的劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

1、本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

2、已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易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）。B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A、商誉的初始确认；B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易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）。C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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：本公司在承租开始日，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。

本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。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，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，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本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。

(3) 售后租回的会计处理

无

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	3%、6%、17%、部分出口货物增值税实行"免、抵、退"政策，退税率 13%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

深圳格林美、荆门格林美、江西格林美、凯力克适用的企业所得税率 15%；

香港凯力克、香港格林美适用的企业所得税率 16.5%

其他子公司、孙公司适用企业所得税率 25%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税：根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的

通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发<生产企业出口货物免抵退税管理操作规范>(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神,本公司自营部分出口货物增值税实行“免、抵、退”办法,出口退税率为13%。

(2) 所得税:

①2008年12月16日,本公司被认定为国家高新技术企业,证书编号为GR200844200138,有效期三年。2011年10月31日,公司重新取得新的高新技术企业认证证书,证书编号为GF201144200061,根据企业所得税法的规定,本公司2014年1-6月适用15%的企业所得税税率。

②2008年12月1日,本公司子公司荆门市格林美新材料有限公司(以下简称荆门格林美)被认定为国家高新技术企业,证书编号为GR200842000056,有效期三年。2011年10月13日,公司重新取得新的高新技术企业认证证书,证书编号为GF201142000315,根据企业所得税法的规定,荆门格林美2014年1-6月适用15%的企业所得税税率。

财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布了《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》(以下简称《目录》),并规定对所列的共生、伴生矿产资源、废水(液)、废气、废渣和再生资源共3大类16项资源为主要原料,生产《目录》内符合国家或行业相关标准及要求的产品所取得收入,在计算应纳税所得额时,根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《企业所得税法实施条例》(国务院令第512号)有关规定,减按90%计入当年收入总额。2008年1月22日,湖北省发展和改革委员会鄂综证书2007第194号资源综合利用认定证书认定荆门格林美利用废旧金属、废电池,生产钴粉、镍粉、镍板、镍铁合金、电积铜板、无铅焊接材料,属于国家鼓励的资源综合利用项目。湖北省荆门市国家税务局根据上述规定,对此项税收优惠进行了确认,根据上述规定,荆门格林美2014年1-6月营业收入中的312,687,374.6元,减按90%计入当期收入总额计算应交所得税。

③公司子公司江西格林美资源循环有限公司于2012年11月7日收到江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的高新技术企业认证证书,证书编号:GR201236000088,有效期三年。根据企业所得税法的规定,江西格林美资源循环有限公司2014年1-6月适用15%的企业所得税税率。

④公司子公司凯力克根据2012年10月19日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件苏高企协[2012]20号关于公示江苏省2012年第二批拟认定高新技术企业名单的通知,凯力克已认定高新技术企业,证书编号:GR201232001807,有效期三年。根据企业所得税法的规

定，凯力克 2014 年 1-6 月适用 15%的企业所得税税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
荆门市格林美新材料有限公司	全资子公司	荆门市	回收、利用废弃钴镍、电子废弃物以及采购其他钴镍资源,生产、销售超细钴镍粉体材料、铜与塑木型材等产品	1,695,849,650.00	再生资源的回收、储存(国家有限制性规定的从其规定)与综合循环利用;对含镍、含镉、含铜、含锌电子废弃物的收集、贮存、处置(按许可证核定的经营期限至 2015 年 9 月 30 日止);超细粉体材料、高能电池材料、电子新材料及其产品、有色金属及其化工产品的研究、开发、生产、销售;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的原辅材料的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);高新技术项目的投资与开发;技术与经济信息咨询;稀贵金属、废旧五金电器、废塑料、废渣、废泥的循环利用;塑木型材的研发、设计、生产、销售;硫酸、盐酸、液氨、氢氧化钠、双氧水、乙炔、氮气(压缩)的批发、仓储;普通货运(有	1,703,841,374.55		100.00%	100.00%	是			

					效期限至 2014 年 7 月 31 日)。							
深圳市格林美检验有限公司	全资子公司	深圳市	检验	500,000.00	金属及其化合物、高分子材料及其制品、无机物的成份与结构检验、理化性能计量与分析；检验技术咨询服务；分析检验设备的技术开发、产品销售。	500,000.00		100.00%	100.00%	是		
武汉格林美资源循环有限公司	全资子公司	武汉市	再生资源的回收、分类处置与销售；再生资源循环利用项目投资	25,000,000.00	废旧金属、废旧电池及电池厂废料、报废机电设备及其零部件、报废电子产品、废造纸原料、废轻化工原料、废玻璃等再生资源的回收、分类处置与销售；再生资源循环利用项目投资（国家有专项规定的从其规定）	25,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
江西格林美资源循环有限公司	全资子公司	丰城市	再生资源循环利用	204,900,000.00	再生资源回收储存（国家有限制性规定的从其规定）与综合循环利用；废线路板处理；废旧金属、废旧电池及电池厂废料、报废电子电器产品、废旧家电、报废机电设备及零部件、废造纸原料、废轻化工原料、废玻璃回收、分类贮存与处置。废弃资源循环利用技术的研究、开发与综合利用；生态环境材料、新能源材料、超细粉体材料循环技术的研究、开发与生产销售及高新技术咨询与服务；塑木型材及合金制品的生产销售；各种物质与废旧资源的供销贸易	204,900,000.00		100.00%	100.00%	是		
北美格林美高	全资子公司	加拿大	塑木型材、钴镍粉体的贸易与	100 万美元	塑木型材、钴镍粉体的贸易与销售	6,670,350.00		100.00%	100.00%	是		

新技 术公 司			销售										
湖北 省城 市矿 产资 源循 环利 用工 程技 术研 究中 心	全 资 子 公 司	荆 门 市	循 环 技 术 工 程 研 究	10,000,000.00	1、电子废弃物与报废汽车循环利用研究；2、废塑料循环利用关键技术研究；3、稀贵、稀土金属循环利用关键技术研究；4、材料再制备关键技术研究；5、城市矿产资源循环利用公共检测。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
格 林 美 香 港 国 际 物 流 有 限 公 司	全 资 子 公 司	香 港	物 流 运 输 国 际 贸 易	1000万港币	物流运输、国际贸易	0.00		100.00%	100.00%	是			
格 林 美 （ 深 圳 ） 前 海 国 际 供 应 链 管 理 有 限	全 资 子 公 司	深 圳 市	供 应 链 管 理； 国 际 货 运 代 理； 经 营 进 出 口 业 务	5,000,000.00	供应链管理；国际货运代理；运输信息咨询（不含限制项目）；经济信息咨询（不含限制项目）；金属材料、橡胶、轮胎、纸制品、汽车配件、装饰材料、机电设备、电线电缆的销售；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；国内贸易（不含专营、	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

公司					专控、专卖商品)。许可经营项目：仓储货运及相关业务；公路集装箱、普通公路货运、中转联运（均限本公司经营货物）；再生资源与废旧物资的收购、加工、销售（以上不含危险废物，国家法律、法规、国务院决定需许可经营的除外）；废弃电器电子产品与报废汽车的收购、分拣整理与销售。							
格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司	全资子公司	武汉市	再生资源循环利用	441,800,000.00	废弃电器电子的回收与处理（凭有效许可证在核定的期限内经营）；城市矿产资源产业园开发、运营与管理、物业服务、仓储服务，再生资源回收与批发（含生产性废旧金属回收），报废汽车回收、拆解，废旧物资交易咨询、中介服务，会议会展服务，铁粉及有色金属粉末、合金与压延制品、塑料原料与制品的加工、生产、销售，新型建筑装饰材料的制造与销售，金属材料、化工原料、五金交电、建筑材料、汽车零部件及机械设备销售，厂房及设备租赁，循环经济产业与环保技术信息咨询服务，货物进出口，技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）（以上经营范围国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）。	441,800,000.00		100.00%	100.00%	是		
格林美（天津）城市矿产循环	全资子公司	天津市	再生资源循环利用	300,000,000.00	废五金、废金属、废电池、报废电子产品、废旧家电、废塑料、废线路板、报废机电设备及其零部件、废造纸原料、废轻化工原料（危险品除外）、废玻璃回收、处置与销售；报废汽车回收、拆	296,400,000.00		100.00%	100.00%	是		

环产业发展有限公司					解、铁粉及有色金属粉末、合金及其压延制品、塑料原料及其制品的加工、生产、销售；金属材料、化工原料（危险品及易制毒品除外）、五金交电、建筑材料、汽车零部件、机械设备销售；厂房及设备租赁；循环经济与环保产业的技术信息咨询服务；废旧物资展示、交易咨询、会议会展服务；货物及技术进出口（法律法规限制进出口的除外）；物业管理；仓储服务（危险品除外）。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）									
-----------	--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南格林美中钢再生资源	全资子公司	河南兰考县	再生资源的回收利用	45,000,000.00	废钢、废五金、废弃电子电器、报废机械装备、废塑料、报废轻化工产品等再生资源的回收、	58,650,000.00		100.00%	100.00%	是			

源有限公司					储运、拆与解、处置与销售（国家有规定从其规定）								
江苏凯力克钴业股份有限公司	控股子公司	江苏省泰兴市经济开发区滨江北路 8 号	锂离子电池正极材料制造业。	119,285,715.00	许可经营项目：无。 一般经营项目：生产钴粉、电积钴、电积铜、草酸钴、碳酸钴、碳酸镍、硫酸镍、四氧化三钴、钴酸锂、氧化钴、硫酸钴。生产家用电器、汽车用微电脑智能控制器；嵌入式软件的开发和技术咨询服务。	271,800,000.00		51.00%	51.00%	是	280,191,456.60		

2、合并范围发生变更的说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为：

报告期内，公司通过投资新设及收购股权，新增子公司，具体如下：

（1）2014 年 4 月，本期公司通过设立方式与控股子公司武汉城市圈（仙桃）城市矿产资源大市场有限公司共同出资 500 万元成立控股子公司格林美（深圳）前海国际供应链管理有限公司，本公司出资 350 万元，持股 70%；武汉城市圈（仙桃）城市矿产资源大市场有限公司出资 150 万元，持股 30%，本期将该新增子公司纳入合并范围。

（2）2014 年 4 月，本期公司通过设立方式成立子公司格林美香港国际物流有限公司（GEM HONG KONG INTERNATIONAL CO.,LIMITED），持股 100%。本期将该新增子公司纳入合并范围。

（3）2014 年 5 月，本期公司通过控股子公司江苏凯力克钴业股份有限公司收购清美通达锂能科技（无锡）有限公司的 59% 股权。收购后，清美通达锂能科技（无锡）有限公司成为江苏凯力克钴业股份有限公司的全资子公司，本期将该新增孙公司纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
格林美（深圳）前海国际供应链管理有限公司	4,996,673.19	-3,326.81
格林美香港国际物流有限公司	-130.97	-131.32

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

- （1）北美格林美高新技术公司报表项目的折算汇率为 5.7686，币种为加币。
- （2）凯力克（香港）有限公司报表项目的折算汇率为 6.1528，币种为美元。
- （3）格林美香港国际物流有限公司报表项目的折算汇率为 0.7938，币种为港币。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	329,300.37	--	--	276,875.14
人民币	--	--	329,300.37	--	--	276,875.14
银行存款：	--	--	1,863,733,957.27	--	--	719,194,210.08
人民币	--	--	1,858,025,777.31	--	--	697,300,895.65
HKD	517.75	0.7938	410.99	17.50	0.7874	13.78
CAD	1,091.67	5.7686	6,297.42	1,085.33	5.7259	6,214.49
USD	926,646.65	6.1528	5,701,471.55	3,589,870.68	6.0970	21,887,082.54
EUR				0.43	8.4186	3.62
其他货币资金：	--	--	1,000,000.00	--	--	
人民币	--	--	1,000,000.00	--	--	
合计	--	--	1,865,063,257.64	--	--	719,471,085.22

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	265,054,252.15	163,185,599.52
合计	265,054,252.15	163,185,599.52

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014年04月01日	2014年10月01日	10,000,000.00	质押农行泰兴支行
第二名	2014年04月20日	2014年08月20日	10,000,000.00	质押中行泰兴支行
第三名	2014年01月14日	2014年07月14日	10,000,000.00	质押中行泰兴支行
第四名	2014年03月07日	2014年09月07日	10,000,000.00	质押农行泰兴支行

第五名	2014 年 03 月 06 日	2014 年 09 月 06 日	9,000,000.00	质押农行泰兴支行
合计	--	--	49,000,000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014 年 02 月 21 日	2014 年 08 月 21 日	10,000,000.00	
第二名	2014 年 03 月 26 日	2014 年 09 月 26 日	10,000,000.00	
第三名	2014 年 05 月 15 日	2014 年 11 月 15 日	10,000,000.00	
第四名	2014 年 05 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	10,000,000.00	
第五名	2014 年 05 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	10,000,000.00	
合计	--	--	50,000,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	934,246,988.18	100.00%	50,485,908.79	5.40%	491,193,640.00	100.00%	28,184,012.48	5.74%
组合小计	934,246,988.18	100.00%	50,485,908.79	5.40%	491,193,640.00	100.00%	28,184,012.48	5.74%
合计	934,246,988.18	--	50,485,908.79	--	491,193,640.00	--	28,184,012.48	--

应收账款种类的说明

本期末公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款, 也无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 分类详见本公司会计政策。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	922,868,005.41	98.78%	46,143,400.27	473,476,411.71	96.39%	23,678,970.59
1 至 2 年	6,755,180.02	0.72%	675,517.99	11,875,966.01	2.42%	1,187,596.60
2 至 3 年	1,913,624.46	0.21%	956,812.23	5,047,633.98	1.03%	2,523,816.99
3 年以上	2,710,178.29	0.29%	2,710,178.30	793,628.30	0.16%	793,628.30
合计	934,246,988.18	--	50,485,908.79	491,193,640.00	--	28,184,012.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	227,612,405.00	1 年以内	24.36%
第二名	非关联方	157,568,515.00	1 年以内	16.87%
第三名	非关联方	71,584,351.68	1 年以内	7.66%
第四名	非关联方	61,861,809.77	1 年以内	6.62%
第五名	非关联方	49,396,710.00	1 年以内	5.29%
合计	--	568,023,791.45	--	60.80%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	19,280,933.34	100.00%	2,110,129.25	10.94%	14,452,381.01	100.00%	1,779,772.38	12.31%
组合小计	19,280,933.34	100.00%	2,110,129.25	10.94%	14,452,381.01	100.00%	1,779,772.38	12.31%
合计	19,280,933.34	--	2,110,129.25	--	14,452,381.01	--	1,779,772.38	--

其他应收款种类的说明

其他应收款中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款，也无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	12,139,651.73	62.96%	606,982.59	8,770,006.27	60.68%	441,262.56
1 年以内小计	12,139,651.73	62.96%	606,982.59	8,770,006.27	60.68%	441,262.56
1 至 2 年	5,272,172.88	27.34%	527,217.29	4,451,430.64	30.80%	445,143.07
2 至 3 年	1,786,358.73	9.27%	893,179.37	675,154.70	4.67%	337,577.35
3 年以上	82,750.00	0.43%	82,750.00	555,789.40	3.85%	555,789.40
合计	19,280,933.34	--	2,110,129.25	14,452,381.01	--	1,779,772.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	3,100,000.00	一年以内	16.08%
第二名	非关联方	2,550,000.00	一年以内	13.23%
第三名	非关联方	870,572.00	一年以内	4.52%
第四名	非关联方	500,000.00	一年以内	2.59%
第五名	非关联方	400,000.00	一年以内	2.07%
合计	--	7,420,572.00	--	38.49%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	220,437,948.38	96.89%	220,910,596.64	93.18%
1 至 2 年	6,723,427.96	2.96%	12,941,593.09	5.46%
2 至 3 年	346,175.60	0.15%	3,233,336.25	1.36%
合计	227,507,551.94	--	237,085,525.98	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

第一名	原料供应商	50,000,000.00	一年以内	合同未履行完毕
第二名	原料供应商	30,425,014.58	一年以内	合同未履行完毕
第三名	原料供应商	23,240,903.33	一年以内	合同未履行完毕
第四名	原料供应商	19,400,000.00	一年以内	合同未履行完毕
第五名	原料供应商	6,280,269.49	一年以内	合同未履行完毕
合计	--	129,346,187.40	--	--

预付款项主要单位的说明

预付账款主要单位为本公司供应商

(4) 预付款项的说明

预付款主要为原料、劳务等款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,093,482,760.55	744,571.37	1,092,738,189.18	1,006,283,488.82	3,074,665.04	1,003,208,823.78
在产品	382,261,508.71	776,537.67	381,484,971.04	287,347,481.45	2,090,738.04	285,256,743.41
库存商品	347,002,772.84	49,896.79	346,952,876.05	291,253,077.13	1,451,291.98	289,801,785.15
周转材料	33,864,854.29	997,563.43	32,867,290.86	34,417,382.95	997,563.43	33,419,819.52
发出商品	10,592,844.42	198,191.46	10,394,652.96	8,083,547.67	198,191.46	7,885,356.21
合计	1,867,204,740.81	2,766,760.72	1,864,437,980.09	1,627,384,978.02	7,812,449.95	1,619,572,528.07

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,074,665.04			2,330,093.67	744,571.37
在产品	2,090,738.04			1,314,200.37	776,537.67
库存商品	1,451,291.98			1,401,395.19	49,896.79

周转材料	997,563.43				997,563.43
发出商品	198,191.46				198,191.46
合 计	7,812,449.95			5,045,689.23	2,766,760.72

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于存货成本的差额		
库存商品	可变现净值低于存货成本的差额		
在产品	可变现净值低于存货成本的差额		

存货的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。期末存货余额比上期增加 244,865,452.02 元，增长比例为 15.12%，增加的主要原因为公司生产及销售规模扩大导致。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
维修费摊销及房租费	1,616,177.38	4,127,173.62
试生产产品		17,357,572.32
预缴或待抵扣税金	100,850,537.27	86,696,296.90
合计	102,466,714.65	108,181,042.84

其他流动资产说明

无

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
深圳市深商创投股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	2.94%	2.94%			9,411,696.36
武汉市绿色文明回收有限公司	权益法	3,000,000.00	2,671,185.88	-49,926.01		2,621,259.87	30.00%	30.00%			
清美通达锂电科技(无锡)有限公司	权益法	67,410,457.50	52,598,371.21	-52,598,371.21							
合计	--	100,410,457.50	85,269,557.09	-52,648,297.22		32,621,259.87	--	--	--		9,411,696.36

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无	无	

长期股权投资的说明

无投资企业转移资金能力受限的长期股权投资项目，也无有限售条件的长期股权投资。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,732,140,385.90	196,938,245.40		6,786,333.30	2,922,292,298.00
其中：房屋及建筑物	757,151,033.76	60,296,860.71		2,672,694.63	814,775,199.84
机器设备	1,842,199,911.75	124,339,129.24		1,851,942.31	1,964,687,098.68
运输工具	35,654,815.29	2,488,753.60		926,986.02	37,216,582.87
办公设备	51,873,386.16	2,279,598.74		456,228.22	53,696,756.68
其他设备	45,261,238.94	7,533,903.11		878,482.12	51,916,659.93
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计：	485,183,877.14	21,606,253.47	109,024,809.84	4,472,625.96	611,342,314.49
其中：房屋及建筑物	67,819,349.38	2,432,223.70	11,738,205.04	2,193,930.59	79,795,847.53
机器设备	347,893,121.61	18,215,436.16	79,470,848.05	643,535.11	444,935,870.71
运输工具	18,433,907.78	163,874.88	2,777,064.88	741,467.65	20,633,379.89
办公设备	22,037,569.43		2,581,154.47	118,550.16	24,500,173.74
其他设备	28,999,928.94	794,718.73	12,457,537.40	775,142.45	41,477,042.62
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,246,956,508.76		--		2,310,949,983.51
其中：房屋及建筑物	689,331,684.38		--		734,979,352.31
机器设备	1,494,306,790.14		--		1,519,751,227.97
运输工具	17,220,907.51		--		16,583,202.98
办公设备	29,835,816.73		--		29,196,582.94
其他设备	16,261,310.00		--		10,439,617.31
四、减值准备合计	2,934,090.45		--		2,934,090.45
机器设备	2,934,090.45		--		2,934,090.45
办公设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	2,244,022,418.31		--		2,308,015,893.06
其中：房屋及建筑物	689,331,684.38		--		734,979,352.31
机器设备	1,491,372,699.69		--		1,516,817,137.52
运输工具	17,220,907.51		--		16,583,202.98
办公设备	29,835,816.73		--		29,196,582.94
其他设备	16,261,310.00		--		10,439,617.31

本期折旧额 109,024,809.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 38,578,022.76 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
荆门格林美员工单身宿舍楼	正在办理中	2014 年 12 月
荆门格林美员工宿舍楼	正在办理中	2014 年 12 月

固定资产说明

本公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租入的固定资产，无期末持有待售的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西格林美电子废弃物回收与循环利用项目	97,038,538.77		97,038,538.77	130,290,400.12		130,290,400.12
武汉城市矿产循环产业园建设	155,262,420.22		155,262,420.22	197,898,212.42		197,898,212.42
天津循环产业园建设	48,582,228.16		48,582,228.16	43,998,772.92		43,998,772.92
动力电池用原料(钴镍锰三元材料、球形氢氧化钴材料、高纯硫酸镍与四氧化三钴)	143,209,332.89		143,209,332.89	111,262,793.59		111,262,793.59
荆门东区产业园建设(含荆门报废汽车项目)	145,969,377.67		145,969,377.67	133,647,666.90		133,647,666.90
废渣废泥处理项目	79,898,526.44		79,898,526.44	71,660,667.56		71,660,667.56
江西报废汽车循环利用项目	156,399,920.04		156,399,920.04	158,593,420.01		158,593,420.01
城市矿产资源与公共平台建设	51,388,201.80		51,388,201.80	43,421,087.65		43,421,087.65
废旧电路板中稀贵金属与废旧五金电器、废塑胶的循环利用	442,488,501.13		442,488,501.13	439,946,236.25		439,946,236.25
稀土稀散金属利用项目	22,875,676.14		22,875,676.14	18,324,775.49		18,324,775.49
钨资源回收利用项目	15,393,201.16		15,393,201.16	12,705,435.42		12,705,435.42
仙桃城市矿产大市场建设	6,577,381.56		6,577,381.56	2,861,645.00		2,861,645.00
鄂中再生资源大市场建设	71,536,308.02		71,536,308.02	2,538,084.12		2,538,084.12
光谷金融港房产未来城研发基地项目	729,637.73		729,637.73	64,358.49		64,358.49
河南电子废弃物土建基础工程	21,134,980.69	513.56 5.00	20,621,415.69	19,476,017.70	513.56 5.00	18,962,452.70
锂电池级高活性球形四氧化三钴项目	20,944,426.07		20,944,426.07			

铜锰液的综合回收铜锰				214,827.30		214,827.30
格林美加压釜项目	2,525,866.87		2,525,866.87			
清美分级制品系统	1,447,266.21		1,447,266.21			
其他	30,414,073.15		30,414,073.15	11,693,746.15		11,693,746.15
合计	1,513,815,864.72	513,565.00	1,513,302,299.72	1,398,598,147.09	513,565.00	1,398,084,582.09

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
稀贵金属、废旧五金电器、废塑料循环利用	886,000.00	439,946,236.25	2,542,264.88			119.24%	95%	41,272,334.92	7,992,143.10	6.58%	贷款、自筹资金	442,488,501.13
江西格林美电子废弃物回收与循环利用项目	300,000.00	130,290,400.12	6,590,832.01	624,957.28	492,742.12	112.78%	95%	21,873,017.82	4,474,933.06	6.60%	贷款、自筹资金	135,763,532.73
河南电子废弃物土建基础工程	40,000.00	19,476,017.70	2,435,636.17	1,290,238.18		144.68%	75%			6.58%	贷款、自筹资金	20,621,415.69
废渣废泥处理项目	70,000.00	71,660,667.56	19,025,358.88	10,787,500.00		144.96%	95%	4,641,716.72	2,007,468.66	6.58%	贷款、自筹资金	79,898,526.44
武汉城市矿产循环产业园建设	385,800.00	197,898,212.42	74,958,832.80		117,594,625.00	70.72%	60%	1,135,382.88	1,135,382.88	6.58%	贷款、自筹资金	155,262,420.22
动力电池用原料（钴镍锰三元材料、球形氢氧化钴材料、高纯	296,600.00	111,262,793.59	31,946,539.30			84.14%	85%			6.58%	贷款、自筹资金	143,209,332.89

硫酸镍与四氧化三钴)												
江西报废汽车循环利用项目	226,730.00	158,593,420.01	7,878,102.91		10,071,602.88	73.42%	95%	12,693,584.82	6,346,792.41	6.62%	贷款、自筹资金	156,399,920.04
合计	2,205,130,000.00	1,129,127,747.65	145,377,566.95	12,702,695.46	128,158,970.00	--	--	81,616,037.16	21,956,720.11	--	--	1,133,643,649.14

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
河南电子废弃物土建基础工程	513,565.00			513,565.00	可收回金额低于其账面价值
合计	513,565.00			513,565.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
稀贵金属、废旧五金电器、废塑料循环利用	95%	
江西格林美电子废弃物回收与循环利用项目	95%	
河南电子废弃物土建基础工程	75%	
废渣废泥处理项目	95%	
武汉城市矿产循环产业园建设	60%	
动力电池用原料（钴镍锰三元材料、球形氢氧化钴材料、高纯硫酸镍与四氧化三钴）	85%	
江西报废汽车循环利用项目	95%	

(5) 在建工程的说明

本期在建工程资本化利息为 21,956,720.11 元。

11、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	831,407.52	234,437.65	305,198.89	760,646.28
合计	831,407.52	234,437.65	305,198.89	760,646.28

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	451,222,633.92	141,575,802.66		592,798,436.58
土地使用权	348,575,773.69	140,004,407.00		488,580,180.69
专利、专有技术	99,401,576.81	1,163,313.16		100,564,889.97
其它	3,245,283.42	408,082.50		3,653,365.92
二、累计摊销合计	31,069,497.92	8,703,704.31		39,773,202.23
土地使用权	13,321,278.78	4,870,053.77		18,191,332.55
专利、专有技术	15,599,615.87	3,574,111.80		19,173,727.67
其它	2,148,603.27	259,538.74		2,408,142.01
三、无形资产账面净值合计	420,153,136.00	132,872,098.35		553,025,234.35
土地使用权	335,254,494.91	135,134,353.23		470,388,848.14
专利、专有技术	83,801,960.94	-2,410,798.64		81,391,162.30
其它	1,096,680.15	148,543.76		1,245,223.91
土地使用权				
专利、专有技术				
其它				
无形资产账面价值合计	420,153,136.00	132,872,098.35		553,025,234.35
土地使用权	335,254,494.91	135,134,353.23		470,388,848.14
专利、专有技术	83,801,960.94	-2,410,798.64		81,391,162.30
其它	1,096,680.15	148,543.76		1,245,223.91

本期摊销额 8,703,704.31 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
1、稀土、稀散金属回收利用研究	2,597,235.87	6,360,788.18	4,240,821.99	0.00	4,717,202.06
2、废旧稀土荧光灯快速识别及发光材料回收技术和装备	3,645,319.31	4,839,536.77	3,504,156.41		4,980,699.67
3、废旧稀土永磁电拆解及回收技术和装备	1,700,808.61	3,018,518.40	2,351,583.50		2,367,743.51
4、面对家电行业的废旧电路板项目	4,250,001.92	4,633,496.38	3,464,824.49		5,418,673.81
5、三元电池材料研究开发	5,156,264.51	4,342,585.18	2,368,421.60		7,130,428.09
6、塑木注塑成型制品的开发与产业化	1,681,451.26			521,482.60	1,159,968.66
7、微发泡塑木复合材料的开发与产业化	2,124,551.15			641,830.56	1,482,720.59
8、钴镍粉体杂质含量的提档升级		3,054,238.38	1,353,261.53		1,700,976.85
9、半微米钴粉的产业化		2,754,395.56	1,053,418.71		1,700,976.85
10、镍、钴、铝三元电池材料的制备		4,905,371.73	1,503,815.65		3,401,556.08
11、大粒径球形四氧化三钴生产线的调试		5,085,275.58	1,853,416.82		3,231,858.76
12、小颗粒球形四氧化三钴生产工艺		4,213,537.42	1,492,451.60		2,721,085.82
13、碳酸钴体系大粒径球钴		4,097,538.73	1,376,452.91		2,721,085.82
14、RD23 锂电池级高活性球形四氧化三钴技术研究		5,218,678.29	5,218,678.29		
15、RD24 白金浸出液直接电积铜技术		2,402,143.86	2,402,143.86		
16、RD25 废旧四氧化三钴的综合利用技术研究		2,440,282.99	2,440,282.99		
17、RD26 钴/镁萃取分离的研究		3,149,350.76	3,149,350.76		
18、RD27 电位控制法应用于除铁技术的研究		2,377,538.37	2,377,538.37		
19、动力型电池用正极材料镍钴锰酸锂 L55 的开发		6,323,358.38	2,304,157.68		4,019,200.70
20、新型高电压高密度钴酸锂 C5 系列的开发		2,116,147.17	1,050,945.31		1,065,201.86
21、其他		1,775,841.12	606,410.30		1,169,430.82
合计	21,155,632.63	73,108,623.25	44,112,132.77	1,163,313.16	48,988,809.95

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 39.66%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.21%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

本公司开发支出项目均为自行开发并以实际发生成本入账，无评估入账等事项。

13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
河南格林美中钢再生资源有限公司	718,166.47			718,166.47	
江苏凯力克钴业股份有限公司	22,577,763.32			22,577,763.32	
合计	23,295,929.79			23,295,929.79	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
固定资产大修理支出	528,066.69		68,800.04		459,266.65	
租入固定资产改良支出	16,247,337.35	2,291,500.00	2,080,005.81		16,458,831.54	

装修费	5,300,886.85		690,197.19		4,610,689.66	
合计	22,076,290.89	2,291,500.00	2,839,003.04		21,528,787.85	--

长期待摊费用的说明

公司长期待摊费用均按其受益年限直线摊销。

15、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,273,210.63	8,211,679.32
可抵扣亏损	6,904,168.86	6,954,741.44
内部未实现销售利润	2,002,024.90	607,531.00
递延收益	12,811,781.87	11,780,869.88
小计	30,991,186.26	27,554,821.64
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并中应予确认的可辨认资产、负债的公允价值其计税基础与账面价值不同形成暂时性差异	17,777,406.91	17,243,043.10
小计	17,777,406.91	17,243,043.10

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产评估增值	49,143,871.25	48,234,326.30
无形资产评估增值	46,303,834.50	45,580,662.00
未实现股权转让收益	18,509,945.67	18,509,945.67
子公司会计政策差异形成	2,473,319.74	2,628,686.74
小计	116,430,971.16	114,953,620.71
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	50,485,908.79	28,184,012.48

其他应收款坏账准备	2,110,129.25	1,779,772.38
存货存货跌价准备	2,766,760.72	7,812,449.95
固定资产减值准备	2,934,090.45	2,934,090.45
在建工程减值准备	513,565.00	513,565.00
合并抵销内部收益	13,346,832.63	4,050,206.67
收到政府补贴计入递延收益余额	75,775,436.77	78,584,846.53
待弥补亏损	15,042,613.11	46,364,942.93
小计	162,975,336.72	170,223,886.39

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	30,991,186.26		27,554,821.64	
递延所得税负债	17,777,406.91		17,243,043.10	

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	29,963,784.86	22,685,480.73		53,227.55	52,596,038.04
二、存货跌价准备	7,812,449.95			5,045,689.23	2,766,760.72
三、固定资产减值准备	2,934,090.45				2,934,090.45
四、在建工程减值准备	513,565.00				513,565.00
合计	41,223,890.26	22,685,480.73		5,098,916.78	58,810,454.21

资产减值明细情况的说明

无

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程设备款	250,870,075.72	170,987,039.42

减：一年内到期部分		
合计	250,870,075.72	170,987,039.42

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	618,984,824.00	333,735,138.06
抵押借款	477,582,816.00	337,499,187.00
保证借款	925,551,712.00	1,357,962,264.56
信用借款	415,627,345.13	30,000,000.00
合计	2,437,746,697.13	2,059,196,589.62

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,862,621.80	183,732,300.00
合计	24,862,621.80	183,732,300.00

下一会计期间将到期的金额 20,000,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据为本公司开给供应商的银行承兑汇票。

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	308,010,733.34	208,569,414.97
1 至 2 年	46,834,948.05	13,232,164.69
2 至 3 年	757,404.40	2,510,367.44
三年以上	476,772.11	260,772.11
合计	356,079,857.90	224,572,719.21

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	41,554,786.78	166,768,772.82
1 至 2 年	798,272.24	769,293.00
2-3 年	51,322.25	171,370.50
3 年以上	0.00	
合计	42,404,381.27	167,709,436.32

22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,618,801.16	76,336,879.70	83,224,701.36	11,730,979.50
二、职工福利费	418,516.80	1,463,487.17	1,456,109.17	425,894.80
三、社会保险费	274,975.00	10,971,711.47	10,974,983.51	271,702.96
四、住房公积金	9,297.68	998,270.29	992,399.20	15,168.77
五、辞退福利		225,715.00	225,715.00	
六、其他	227,262.48	602,159.14	600,620.54	228,801.08
合计	19,548,853.12	90,598,222.77	97,474,528.78	12,672,547.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 602,159.14 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 225,715.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

次月 20 日前发放上月工资。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	14,436,925.07	10,692,550.25
营业税		279,492.60

企业所得税	2,055,085.04	5,007,187.08
个人所得税	273,261.12	1,010,138.17
城市维护建设税	488,418.17	920,587.16
房产税	363,438.44	169,876.20
土地使用税	695,452.35	389,614.50
教育费附加等	635,129.72	660,828.50
印花税	253,027.40	95,547.31
其他		357,317.49
合计	19,200,737.31	19,583,139.26

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

1. 本年末待抵扣的增值税进项税额转入其他流动资产列示。
2. 本年末将部分子公司预缴的企业所得税转入其他流动资产列示。

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	28,173,118.28	1,573,118.28
短期借款应付利息	4,269,727.90	26,811.06
合计	32,442,846.18	1,599,929.34

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	50,774,885.03	29,124,900.50
1-2 年	26,777,743.00	4,449,317.52
2-3 年	3,029,450.00	1,745,388.80
3 年以上	1,151,154.75	46,000.00
合计	81,733,232.78	35,365,606.82

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	443,200,000.00	288,040,000.00
合计	443,200,000.00	288,040,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	14,000,000.00	8,000,000.00
抵押借款	53,300,000.00	10,000,000.00
保证借款	190,900,000.00	156,040,000.00
信用借款	185,000,000.00	114,000,000.00
合计	443,200,000.00	288,040,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行湖北省分行	2013年03月26日	2015年01月25日	人民币元			79,900,000.00		79,900,000.00
进出口银行湖北省分行	2013年06月25日	2015年01月25日	人民币元			70,000,000.00		70,000,000.00
华夏银行武汉东湖支行	2012年10月10日	2014年10月10日	人民币元			47,000,000.00		47,000,000.00
华夏银行武汉东湖支行	2012年10月10日	2014年10月10日	人民币元			47,000,000.00		47,000,000.00
华夏银行武汉东湖支行	2013年03月29日	2015年03月29日	人民币元			40,000,000.00		40,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	283,900,000.00	--	283,900,000.00
----	----	----	----	----	----	----------------	----	----------------

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
将于1年内转入营业外收入的递延收益	10,542,803.54	10,692,803.54
合计	10,542,803.54	10,692,803.54

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	272,000,000.00	178,000,000.00
抵押借款	303,920,000.00	20,000,000.00
保证借款	801,900,000.00	1,043,860,000.00
信用借款	225,000,000.00	194,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-443,200,000.00	-288,040,000.00
合计	1,159,620,000.00	1,147,820,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行 掇刀支行	2013年06 月18日	2016年06 月17日	人民币元			100,000,00 0.00		100,000,00 0.00
农业银行 掇刀支行	2013年06 月18日	2016年06 月17日	人民币元			100,000,00 0.00		100,000,00 0.00
建设银行 田背支行	2014年05 月07日	2015年09 月21日	人民币元			90,000,000. 00		0.00
国家开发 银行湖北 省分行	2014年04 月11日	2024年04 月11日	人民币元			60,000,000. 00		0.00
建设银行 田背支行	2014年04 月18日	2016年03 月21日	人民币元			50,000,000. 00		0.00

合计	--	--	--	--	--	400,000,00 0.00	--	200,000,00 0.00
----	----	----	----	----	----	--------------------	----	--------------------

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无逾期展期的长期借款。

29、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
企业债券	800,000,000.00	2012年12月21日	8年	800,000,000.00	1,573,118.28	26,600,000.00		28,173,118.28	793,228,918.28

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司债券按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。因公司债券属于分期付息、到期一次还本债券，故应计利息在应付利息-企业债券科目核算。

公司债券期末余额=800,000,000.00（面值）-8,000,000.00（发行费用）+ 1,228,918.28（利息调整）=793,228,918.28元。

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	75,775,436.77	126,951,093.33
减：将于1年内转入营业外收入的递延收益	-10,542,803.54	-10,692,803.54
合计	65,232,633.23	116,258,289.79

其他非流动负债说明

1、省超细镍钴材料重大专项贴息贷款：湖北省重大专项循环技术生产锡钴镍粉体材料项目专项贷款贴息：2007年12月21日本公司收到荆门市财政局根据鄂财企发[2006]182文拨固定资产专门借款的财政贴息300万元，用于循环技术生产锡钴镍粉体材料及无铅焊接材料项目在国家开发银行专项贷款的贴息，项目已于2009年6月开始使用。

2、二次钴镍资源循环利用及相关钴镍高技术产品：国家发展和改革委员会文件发改投资[2010]451号用自主知识产权技术，建设年产3000吨镍钴锌粉体材料的生产线和废旧电池社会回收体系，形成废旧电池回收、收集、处理、循环利用体系。项目建成后，年利用废旧电池

及电子废弃物 2 万吨。

3、电子废弃物循环利用与低碳资源化：国家发改委办公厅文件 发改办环资[2011]1191 号 建设年处理 8 万吨电子废弃物资源化利用生产线，新增各类生产设备 254 台。项目建成后，年处理四机一脑 5 万吨，消解电子产品 1.2 万吨，废钢、五金、镍锡电子废料 1.8 万吨，年循环利用电子废弃物等“城市矿产”资源 8 万吨，年产塑木型材/塑料粒 5 万吨、铜/铝合金制品 1.5 万吨等资源化产品，钢/铝合金制品 1.5 万吨，锡、锌、镍 6000 吨，铁及其他 4000 吨，可实现年节约原矿产资源 210 万吨，节约 5 万立方米的森林。

4、废旧电路板中稀贵金属循环利用：国家发改委办公厅文件 发改办环资[2011]2934 号文件，以前期处理处理 8 万吨报废电子废弃物拆解出来废线路板作为原料，提取废弃线路板中的稀贵金属，建设年循环处理废旧电路板 1 万吨、废旧五金电器 10 万吨生产线，新建厂房和购置设备 1220 台套。项目建成后，年循环利用废旧电路板、废旧五金电器资源 11 万吨。

5、荆门新材料公司于 2014 年 2 月 24 日收到 300 万元，根据湖北省经济和信息化委员会文件，鄂经信规划[2013]352 号，关于下达 2013 年度省级财政支持企业发展投资计划的通知文件。

6、循环教育示范基地：国家发改委 财政部 财建[2013]744 号文件，产业园共拨付资金 7500 万元，主要多元化回收、清洁化处理、规模化利用，在已有项目建设的基础上，突出技术先进、环保达标、管理规范、规模利用、辐射作用等五个重点，共投资 113300 万元建设重点项目，其中：新增资源加工能力项目投资 91300 万元，新增资源总利用量 54.63 万吨；建设资源回收体系项目投资 7000 万元，资源回收能力达到 127 万吨；建设基础设施和公共服务平台项目投资 15000 万元，建成后的产业园的基本设施更加完善。

7、荆门市财政局于 2012 年 12 月 28 日下达的荆财商函[2012]31 号文：鄂财商发[2012]117 号文件-市财政局关于拨付 2012 年再生资源回收利用体系建设中央补助资金的通知，决定拨付荆门市 2012 年度再生资源回收利用体系建设项目建设资金用于该地再生资源回收利用体系建设（建设内容：荆门市再生资源回收利用体系建设实施方案），支持资金 2400 万，该地企业需按规定要求和上报的实施方案使用专项资金，做到专款专用，严禁挤占挪用。项目资金待省级验收合格后拨付，验收不合格的项目，省财政厅将收回资金。公司本期收到 500 万元拨款。

8、科技基础设施建设计划-企业院士工作站项目如下苏财教[2011]153 号文件：为进一步优化科技资源配置，加强科技基础设施建设，提升自主创新能力。公司在 2012 年 1 月 18 收

到省院士工作站科技创新与成果转化专项引导资金 100 万元整和 2012 年 1 月 18 日收到泰兴才财政局专项配套资金 50 万元。企业院士工作站科技基础设施“水雾化方法制粉成套设备”已于 2012 年 5 月投入使用，预计使用寿命 10 年，递延收益在设备寿命期内摊销。

9、公司在 2013 年 12 月收到江苏省拨款锂电池级高活性球形四氧化三钴绿色制备关键技术科技成果转化专项资金、泰兴市拨款锂电池级高活性球形四氧化三钴绿色制备关键技术科技成果转化专项资金合计 850 万元，项目起止年限 2013 年 9 月-2016 年 8 月，项目建成后开始摊销。

10、公司在 2013 年 12 月收到泰州市政府根据泰人才[2013]7 号拨付的双创人才计划引进人才自助专项资金 40 万元。

11、子公司格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司收到湖北省商务厅、财政厅于 2013 年 10 月 12 日下达的鄂商运批[2013]1 号文：中央财政下达 2011 年再生资源回收体系建设补助资金 4900 万元，进一步完善城市再生资源回收利用体系建设，发挥十点半城市的示范带头作用，促进我省再生资源回收利用产业及循环经济快速发展。

12、本公司收到国家发展和改革委员会下发的《国家发展改革委关于下达十大重点节能、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2010 年中央预算内投资计划（第一批）的通知》和深圳市发展和改革委员会下发的《关于转发〈国家发展改革委关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2010 年中央预算内投资计划（第一批）的通知〉的通知》，公司承担的“循环再造低成本塑木型材和铜合金制品”项目，获得 2010 年中央预算内投资计划 630 万元资助，其中由国家财政部已下拨资金为人民币陆佰万元整，公司已于 2010 年 11 月 8 日收到该笔资助。系与资产相关，因此计入递延收益。自 2011 年 1 月开始按 10 年进行摊销。

13、本公司收到的循环再造低成本塑木型材和钢合金制品项目科技贷款贴息系深圳市宝安区科学技术局于 2011 年 5 月 30 日根据 2011 年 3 月 9 日印发深宝科[2011]6 号关于“新一代陀螺仪与 GPS 导航信息娱乐系统”科技贷款贴息等拨款项目科技研发资金安排的通知拨发的科技贷款贴收款 86 万。自 2011 年 6 月开始摊销。

14、本公司收到的循环再造塑木型材关键技术与设备研究 80 万元系深圳市科技工贸和信息化委员会于 2010 年 3 月 22 日根据广东省科学技术办公厅 2009 年 11 月 23 日印发粤科产学研字(2009)197 号文拨发循环再造塑木型材关键技术与设备研究款 80 万。项目尚未验收

15、2009 年 11 月 5 日本公司收到荆门市财政局根据鄂发改投资(2009)1043 号文下发的

超细高纯镍粉体材料扩建工程项目款 5600 万元，2010 年 4 月 27 日，收到湖北省发展和改革委员会鄂发改工业（2009）600 荆门发改工业 [2009] 117 号文下发的超细高纯镍钴粉体材料扩建工程项目款 130 万元，2013 年 5 月开始摊销。

16、根据深圳市发展和改革委员会下发的“深发改[2013]153 号”文件《深圳市发展改革委关于深圳市格林美高新技术股份有限公司城市矿产资源循环利用国家地方联合工程研究中心项目资金申请报告的批复》，公司于 2013 年 1 月 29 日收到项目补贴款 800 万元，用于购置仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件等，故公司确认为与资产相关的递延收益。

17、根据深圳市科技创新委员会下发的“深科技创新[2013]179 号”文件，公司获得研发资金 150 万元，用于废旧轮胎橡胶粉资源化利用项目购买设备、材料，项目实施期至 2014 年 12 月 31 日。据此公司确认为与资产相关的递延收益。

18、2013 年 12 月 26 日，荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司收到荆门市财政局根据国家发改委财政部财建[2013]744 号文件拨付用于建设产业园专项资金 7500 万元中的 500 万元。

19、2012 年 12 月 31 日本公司收到丰城财政局下发《一江西省“城市矿产”资源循环利用工程技术研究中心》2012 年科技三项经费 70 万元整，文号：丰财教指[2012]68 号。

20、根据荆门市财政局，荆财建函[2013]112 号，市财政局关于下达 2013 年国家“城市矿产”示范基地中央补助资金的通知，鄂财建发[2013]274 号文件精神，现下达荆门格林美城市矿产资源循环产业园国家“城市独特产”示范基地补助资金 100 万元，资金列政府收支分类科目“2111301 资源综合利用”。

21、2013 年 3 月 28 日收到武汉市财政局国库 80 万元，属于电子废弃物低碳资源化关键技术及产业化，本项目 2013 年拨款 80 万元，2014 年计划预拨 20 万元。按照 100 元计入递延收入从 2014 年 1 月开始进行递延收益摊销转入营业外收入（摊销期 3 年）。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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
递延收益	126,951,093.33	6,000,000.00	3,834,166.56	-53,341,490.00	75,775,436.77	与资产相关
合计	126,951,093.33	6,000,000.00	3,834,166.56	-53,341,490.00	75,775,436.77	--

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	753,456,834.00	170,383,333.00				170,383,333.00	923,840,167.00

股本变动情况说明：

根据公司第三届董事会第十八次会议决议公告，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]229号文）核准，公司以非公开发行股票的方式向5名特定对象共发行17,038.3333万股人民币普通股（A股），发行价格为10.32元/股。本次发行募集资金总额1,758,355,996.56元，扣除发行费用19,542,345.00元，募集资金净额1,738,813,651.56元。上述募集资金已于2014年5月17日经瑞华会计师事务所验资，并出具了《验资报告》（瑞华验字[2014]48110006号）。

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,088,494,091.95	1,583,430,318.56	15,000,000.00	2,656,924,410.51
其他资本公积	8,330,000.00	81,253.67		8,411,253.67
合计	1,096,824,091.95	1,583,511,572.23	15,000,000.00	2,665,335,664.18

33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,304,476.93			25,304,476.93
合计	25,304,476.93			25,304,476.93

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	464,650,802.39	--

调整后年初未分配利润	464,650,802.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,145,064.48	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
期末未分配利润	564,795,866.87	--

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

(2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

(3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

(4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

(5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明：

无

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,850,441,559.21	1,322,688,196.00
其他业务收入	19,966,300.83	5,797,075.92
营业成本	1,513,409,556.13	1,049,307,020.84

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
废弃资源综合利用业	1,850,441,559.21	1,494,512,871.02	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16
合计	1,850,441,559.21	1,494,512,871.02	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钴粉	168,065,638.05	120,189,767.93	209,867,283.93	149,166,733.24
镍粉	124,073,231.07	100,882,745.45	72,708,894.87	55,250,997.51
电积铜	203,552,807.77	166,693,498.88	194,762,685.74	163,168,327.70
塑木型材	84,374,648.31	65,389,339.07	52,525,473.44	41,760,611.00
电子废弃物	319,380,315.44	232,493,655.87	148,062,736.22	94,914,837.93
碳化钨	146,516,216.23	108,651,238.95	113,054,050.24	78,720,947.75
电池材料（四氧化三钴、三元材料等）	613,260,684.94	536,111,379.65	387,090,406.12	339,970,232.52
钴片	72,176,052.89	69,997,175.12	94,919,723.41	90,502,598.19
其他	119,041,964.51	94,104,070.10	49,696,942.03	31,975,743.32
合计	1,850,441,559.21	1,494,512,871.02	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,564,223,538.50	1,242,896,336.63	1,114,793,339.43	862,766,667.69
国外	286,218,020.71	251,616,534.39	207,894,856.57	182,664,361.47
合计	1,850,441,559.21	1,494,512,871.02	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	149,254,880.27	8.07%
第二名	131,622,921.35	7.11%
第三名	108,513,845.97	5.86%
第四名	99,166,120.00	5.36%
第五名	81,452,061.13	4.40%
合计	570,009,828.72	30.80%

营业收入的说明

无

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	60,339.01	291,794.10	5%
城市维护建设税	1,569,725.18	2,432,047.97	7%,5%
教育费附加	1,026,725.34	1,627,469.19	3%
其他	251,176.13	1,065,092.21	
合计	2,907,965.66	5,416,403.47	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加报告期比上期大幅减少的原因是本期缴纳的流转税减少，相应附加税金减少

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,267,149.38	2,209,730.31
福利费	11,131.94	31,989.00
社会保险费	54,705.25	69,498.79
办公费	120,244.69	102,739.53
业务招待费	590,682.00	332,139.58
差旅费	627,990.24	360,569.20
通讯费	41,889.88	49,609.84
广告宣传费	791,306.58	646,149.46
展览费	150,224.04	0.00
折旧费	79,753.66	24,147.42
水电费	10,085.71	7,912.48
运输费	4,487,525.88	3,378,447.46
物料消耗	4,549,213.20	3,750,312.72
其他	2,750,953.41	1,250,015.19
合计	16,532,855.86	12,213,260.98

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,782,498.03	15,847,428.99
福利费	5,735,877.92	4,057,291.38
社会保险	6,018,796.08	5,747,903.98
董事会经费	14,990.97	404,024.32
工会经费	575,882.14	491,769.77
办公费	3,483,070.61	1,765,509.10
业务招待费	2,388,859.01	1,599,486.64
差旅费	2,932,727.43	1,776,431.31
通讯费	3,827,088.80	2,894,768.90
保险费	1,725,091.77	1,244,864.90
租赁费	1,191,082.80	1,210,940.69
修理费	1,991,965.42	1,134,456.02
汽车费用	4,269,327.46	1,844,998.55
研发费用	44,112,132.77	28,652,012.41
中介机构费用	2,152,087.10	2,286,372.90
物料消耗	1,667,437.54	954,741.13
水电费	992,531.24	678,178.13
折旧费	7,626,809.31	6,024,205.64
长期待摊费用摊销	1,193,333.49	1,017,761.97
无形资产摊销	8,703,704.31	5,690,937.21
低值品摊销	2,042,527.24	681,921.73
其他	9,765,818.43	7,604,949.14
合计	132,193,639.87	93,610,954.81

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	110,571,314.31	98,738,366.52
减：利息收入	-3,553,774.22	-7,926,768.95
汇兑损益	1,282,975.75	-3,303,819.35
手续费	2,517,516.18	3,881,359.04
担保费及其他	464,209.48	5,381,458.42
合计	111,282,241.51	96,770,595.68

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,411,696.36	
权益法核算的长期股权投资收益	880,864.73	-5,072,444.96
其他	-6,104,025.79	111,405.59
合计	4,188,535.30	-4,961,039.37

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市深商创投股份有限公司	9,411,696.36	0.00	被投资企业本期分红
合计	9,411,696.36		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡清美通达锂能科技有限公司	930,790.74	-4,805,851.56	被投资企业本期盈利
武汉绿色文明回收公司	-49,926.01	-266,593.40	被投资企业本期亏损
合计	880,864.73	-5,072,444.96	--

投资收益的说明：

投资收益的汇回无重大限制。

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	22,685,480.73	5,876,607.41
二、存货跌价损失	0.00	-292,450.67
合计	22,685,480.73	5,584,156.74

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	46,619,081.08	37,456,920.00	46,619,081.08
其他	12,535,747.18	44,482.92	12,535,747.18
合计	59,154,828.26	37,501,402.92	59,154,828.26

营业外收入说明

营业外收入-其他中有 11,647,316.89 元是控股子公司江苏凯力克收购清美通达锂电科技（无锡）有限公司剩余 59%的股权，由于合并成本小于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额而产生；另江苏凯力克原持有清美通达锂电科技（无锡）有限公司的 41%股权部分，在本次购买日按公允价值重新计量，公允价值与原账面价值产生差额-6,104,025.79 元，计入投资收益中，两者合计金额为 5,543,291.10 元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
循环再造低成本塑木型材和铜合金制品中央预算内投资补助项本期摊销		343,000.02	与资产相关	是
广东省知识产权示范企业奖		100,000.00	与收益相关	是
2012 年度标准化项目资助资金		1,000,000.00	与收益相关	是
企业发展扶持资金		23,979,810.00	与收益相关	是
财政扶持奖励资金		10,000,000.00	与收益相关	是
湖北省重大专项循环技术生产锡钴镍粉体材料项目专项贷款贴息本期摊销转入		150,000.00	与资产相关	是
二次钴镍资源的循环利用及相关钴镍高技术产		499,999.98	与资产相关	是

品项目拨款本期摊销转入				
其他		1,384,110.00	与收益相关	是
2013 年宝安区企业信息化项目资助	200,000.00		与收益相关	是
2013 年宝安区知识产权资助资金	65,500.00		与收益相关	是
安全生产达标企业的创建补贴 1 万	10,000.00		与收益相关	是
深圳市市场监督管理局支付 2013 年第 9 批专利	32,000.00		与收益相关	是
深圳市市场监督管理局支付 2013 年第 8 批支利	51,000.00		与收益相关	是
2013 年度资助向国深圳市市场监督管理局	116,300.00		与收益相关	是
循环再造低成本塑木型材和铜合金制品贷款贴息	382,999.98		与资产相关	是
科技基础设施建设计划-企业院士工作站	75,000.00		与资产相关	是
发明专利奖励	5,000.00		与收益相关	是
增值税防伪税控设备技术维护费抵减增值税税额/航天信息	370.00		与收益相关	是
锂电池级高活性球形四氧化三钴的科技进步奖金	50,000.00		与收益相关	是
国家 863 项目拨款	1,440,000.00		与资产相关	是
电子废弃物循环利用与低碳资源化项目	474,999.96		与资产相关	是
其他非流动负债转入	150,000.00		与资产相关	是
废旧电路板中稀贵金属的循环利用	249,999.99		与资产相关	是
二次钴镍资源的循环利用	499,999.98		与资产相关	是
科研合作款	143,500.00		与收益相关	是
仙桃公司政府补贴	8,590,000.00		与收益相关	是
政府扶持资金	100,000.00		与收益相关	是

武汉市新洲区稳岗补贴	57,744.51		与收益相关	是
武汉市新洲区土地资金专项补贴	50,000.00		与收益相关	是
电子废弃物低碳资源化项目	166,666.66		与资产相关	是
电子废弃物回收体系项目	394,500.00		与资产相关	是
天津子牙循环经济产业区管理委员会给与扶持奖励资金	32,976,500.00		与收益相关	是
兰考县产业集聚区管理委员会奖励企业发展基金	337,000.00		与收益相关	是
合计	46,619,081.08	37,456,920.00	--	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	78,825.59		
其中：固定资产处置损失	78,825.59		
对外捐赠	100,000.00	138,123.90	
其它	217,167.74	503,385.70	
合计	395,993.33	641,509.60	

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,863,605.11	15,339,687.72
递延所得税调整	-4,218,800.24	-1,750,444.40
合计	13,644,804.87	13,589,243.32

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	100,145,064.48	71,431,744.58
非经常性损益	2	48,802,927.38	28,386,602.38
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	51,342,137.10	43,045,142.20
年初股份总数	4	753,456,834.00	579,582,180.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		173,874,654.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	170,383,333.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	1.00	
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	781,854,056.17	753,456,834.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.13	0.09
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	0.07	0.06
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	0.15	0.15
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$120=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.13	0.09
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.07	0.06

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	159,320.93	
小计	159,320.93	
4.外币财务报表折算差额	9,007.00	-465,630.88
小计	9,007.00	-465,630.88
合计	168,327.93	-465,630.88

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助款项	60,420,600.00
利息收入	3,553,774.22
往来款项等	21,559,851.62
合计	85,534,225.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的政府补助款包括当期实际收到记入营业外收入或递延收益等项目的政府补助。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经营费用	94,560,398.53
其他往来款项	10,766,416.70
合计	105,326,815.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明

1、支付的经营费用包括管理费用、销售费用中付现部分，财务费用中手续费及营业外支出部分付现费用

2、往来款项主要是其他应收应付中一些付现部分。

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付银行融资费用	1,354,206.71
合计	1,354,206.71

48、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	120,698,685.63	83,892,490.03
加：资产减值准备	22,685,480.73	5,584,156.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,024,809.84	95,840,789.74
无形资产摊销	8,703,704.31	5,690,937.21
长期待摊费用摊销	2,839,003.04	2,938,258.87
财务费用（收益以“-”号填列）	111,035,523.79	104,119,824.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,188,535.30	4,961,039.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,436,364.62	-1,307,239.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	534,363.81	-443,205.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-244,865,452.02	-337,379,257.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-425,272,797.93	-243,102,817.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-113,176,274.61	-10,372,512.49
经营活动产生的现金流量净额	-415,417,853.33	-289,577,535.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,865,063,257.64	673,921,388.29
减：现金的期初余额	719,471,085.22	1,171,424,136.44
现金及现金等价物净增加额	1,145,592,172.42	-497,502,748.15

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,865,063,257.64	719,471,085.22
其中：库存现金	329,300.36	276,875.14
可随时用于支付的银行存款	1,863,733,957.27	719,194,210.08
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,865,063,257.64	719,471,085.22

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市汇丰源投资有限公司	控股股东	有限责任	深圳市	王敏	投资兴办实业,国内贸易,从事货物、技术进出口业务;生态环境材料技术开发;新材料技术开发	2,600	18.28%	18.28%	许开华、王敏	79045553-5

本企业的母公司情况的说明

深圳市汇丰源投资有限公司是公司的第一大股东，持有本公司 18.28%的股权；

许开华持有深圳市汇丰源投资有限公司 60%的股权，王敏持有深圳市汇丰源投资有限公司 40%的股权，许开华、王敏为本公司的实际控制人

2、本企业的子公司情况

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
荆门市格林美新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	荆门市	许开华	回收、利用废弃钴镍、电子废弃物、硬质合	1,695,849,650.00	100.00%	100.00%	75700017-6

					金废料以及采购其他钴镍资源，生产、销售超细钴镍粉体材料、电池材料、碳化钨、金银等稀贵金属、铜与塑木型材等产品				
深圳市格林美检验有限公司		有限责任公司	深圳市	周继锋	检验	500,000.00	100.00%	100.00%	78136345-2
武汉格林美资源循环有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	许开华	再生资源的回收、分类处置与销售；再生资源循环利用项目投资	25,000,000.00	100.00%	100.00%	67275681-2
江西格林美资源循环有限公司	控股子公司	有限责任公司	丰城市	许开华	再生资源循环利用	204,900,000.00	100.00%	100.00%	55354554-5
北美格林美高新技术公司	控股子公司	有限责任公司	加拿大	吴波	塑木型材、钴镍粉体的贸易与销售	100 万美元	100.00%	100.00%	-不适用
河南格林美中钢再生资源有限公司	控股子公司	有限责任公司	兰考县	许开华	再生资源循环利用	45,000,000.00	100.00%	100.00%	69997247-8
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	控股子公司	社会团体	荆门市	许开华	循环技术工程研究	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59147155-9
江苏凯力克钴业股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	泰兴市	杨小华	生产、销售钴粉、电积钴、电积铜、草酸钴等产品	119,285,715.00	51.00%	51.00%	75586768-1
格林美（天津）城市矿产循环产业	控股子公司	有限责任公司	天津市	许开华	再生资源的回收、处置与销售；循	300,000,000.00	100.00%	100.00%	07962551-2

发展有限公司					环经济与环保产业的技术信息咨询 服务				
格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	许开华	再生资源回收、批发和加工；货物及技术进出口	441,800,000.00	100.00%	100.00%	05570450-7
格林美香港国际物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	王敏	运输物流、国际贸易	1000 万港币	100.00%	100.00%	-不适用
格林美（深圳）前海国际供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	王敏	供应链管理；国际货运代理；运输信息咨询；经营进出口业务；国内贸易	5,000,000.00	100.00%	100.00%	09368560-X

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
无锡通达进出口贸易有限公司	本公司其他股东	74392741-3
杨小华	本公司关键管理人员	不适用
浙江德威硬质合金制造有限公司	子公司股东	74202180-4

4、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
浙江德威硬质合金制造有限公司	销售商品	协议定价	30,884,713.58	21.12%		

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西格林美资源循环有限公司土地使用权抵押、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	113,920,000.00	2011年06月27日	2014年12月21日	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2013年07月02日	2014年07月02日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	100,000,000.00	2013年07月19日	2014年07月19日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2013年07月24日	2014年07月24日	否
荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2013年07月30日	2014年07月28日	否
许开华	深圳市格林美高新技术股份有限公司	45,000,000.00	2013年08月30日	2014年08月30日	否
许开华	深圳市格林美高新技术股份有限公司	20,000,000.00	2013年09月24日	2014年09月24日	否
许开华	深圳市格林美高新技术股份有限公司	35,000,000.00	2013年10月24日	2014年10月24日	否
荆门市格林美新材料有限公司、深圳市格林美检验有限公司、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2013年10月29日	2014年10月29日	否
荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2013年12月13日	2014年12月09日	否
荆门市格林美新材料有限公司、深圳市格林美检验有限公司、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2013年12月09日	2014年12月09日	否
荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	90,000,000.00	2014年02月11日	2015年02月06日	否

6项专利作为质押、许开华、王敏、深圳市汇丰源投资有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	180,000,000.00	2014年02月13日	2015年02月12日	否
6项专利作为质押、许开华、王敏、深圳市汇丰源投资有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	270,000,000.00	2014年02月13日	2017年03月21日	否
荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	78,000,000.00	2014年04月09日	2015年03月31日	否
许开华	深圳市格林美高新技术股份有限公司	100,000,000.00	2014年04月09日	2015年04月09日	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	60,000,000.00	2014年04月22日	2015年04月23日	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	30,000,000.00	2014年04月30日	2015年04月23日	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	40,000,000.00	2014年05月05日	2015年04月23日	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	20,000,000.00	2014年05月05日	2015年04月23日	否
深圳市格林美高新技术股份有限公司	江苏凯力克钴业股份有限公司	100,000,000.00	2014年03月01日	2014年12月31日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	120,000,000.00	2013年10月12日	2014年10月11日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	70,000,000.00	2014年02月08日	2015年02月07日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	30,000,000.00	2014年02月08日	2015年02月07日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	20,500,000.00	2014年04月30日	2015年04月29日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	49,500,000.00	2014年04月30日	2015年04月29日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材	37,000,000.00	2014年06月25日	2015年06月24日	否

	料有限公司				
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	120,000,000.00	2014 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 24 日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2013 年 10 月 18 日	2014 年 10 月 17 日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	40,000,000.00	2014 年 04 月 11 日	2015 年 04 月 10 日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	37,000,000.00	2011 年 04 月 28 日	2016 年 04 月 27 日	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	100,000,000.00	2012 年 08 月 16 日	2017 年 08 月 15 日	否
深圳市格林美高新技术股份有限公司、许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	30,000,000.00	2014 年 02 月 11 日	2016 年 03 月 24 日	否
深圳市格林美高新技术股份有限公司、许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	30,000,000.00	2014 年 03 月 28 日	2016 年 03 月 25 日	否
深圳市格林美高新技术股份有限公司	荆门市格林美新材料有限公司	90,000,000.00	2013 年 05 月 20 日	2016 年 05 月 19 日	否
深圳市格林美高新技术股份有限公司	荆门市格林美新材料有限公司	100,000,000.00	2013 年 06 月 18 日	2016 年 06 月 17 日	否

5、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	浙江德威硬质合金制造有限公司	305,405.61			

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负

债。

3、其他或有负债及其财务影响

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他或有负债。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的前期承诺履行情况。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2014 年 7 月 23 日，经本公司第三届董事会第二十一次会议决议通过，本公司与厦门梅花、樊启鸿、樊红杰签署《股权转让合同》，以现金 30,000 万元收购厦门梅花、樊启鸿及樊红杰持有的扬州宁达贵金属有限公司（以下简称“扬州宁达”）50%、5%及 5%共计 60%的股权。本次收购完成后，本公司将持有扬州宁达 60%的股权，扬州宁达将成为本公司控股子公司。截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司已按合同支付 6000 万股权转让款，扬州宁达工商变更尚未完成。在该股权转让合同中，本公司与转让方有约定业绩承诺及支付补偿款的条款。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,995,291.46	100.00%	209,389.03	5.24%	2,181,066.46	100.00%	935,092.12	42.87%
组合小计	3,995,291.46	100.00%	209,389.03	5.24%	2,181,066.46	100.00%	935,092.12	42.87%
合计	3,995,291.46	--	209,389.03	--	2,181,066.46	--	935,092.12	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,802,802.26	95.18%	190,140.11	75,810.00	3.48%	3,790.50
1 至 2 年	192,489.20	4.82%	19,248.92	345,191.54	15.83%	34,519.16
2 至 3 年				1,726,564.92	79.16%	863,282.46
3 年以上				33,500.00	1.54%	33,500.00
合计	3,995,291.46	--	209,389.03	2,181,066.46	--	935,092.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

第一名	非关联方	1,993,507.20	1 年以内	49.90%
第二名	非关联方	948,585.33	1 年以内	23.74%
第三名	非关联方	296,971.33	1 年以内	7.43%
第四名	非关联方	195,000.00	1 年以内	4.88%
第五名	非关联方	188,217.20	1 年以内	4.71%
合计	--	3,622,281.06	--	90.66%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 账龄组合	875,872.72	0.00%	70,165.86	0.01%	2,674,971.84	0.12%	796,544.73	29.78%
组合 2 关联方	2,888,547,405.83	100.00%		0.00%	2,176,867,160.12	99.88%		
组合小计	2,889,423,278.55	100.00%	70,165.86	10.94%	2,179,542,131.96	100.00%	796,544.73	29.78%
合计	2,889,423,278.55	--	70,165.86	--	2,179,542,131.96	--	796,544.73	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	84,214.12	10.10%	4,210.71	2,178,588,156.16	99.96%	85,749.81

1 至 2 年	749,551.50	89.90%	74,955.15	6,781.70	0.00%	678.17
2 至 3 年				474,154.70	0.02%	237,077.35
3 年以上				473,039.40	0.02%	473,039.40
合计	833,765.62	--	79,165.86	2,179,542,131.96	--	796,544.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	100,000.00	一年以内	0.00%
第二名	非关联方	56,423.40	一年以内	0.00%
第三名	非关联方	55,466.40	二年以内	0.00%
第四名	非关联方	32,000.00	一年以内	0.00%
第五名	非关联方	30,174.00	一年以内	0.00%
合计	--	274,063.80	--	0.00%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
第一名	关联方	2,516,321,106.62	87.09%
第二名	关联方	246,794,487.37	8.54%
第三名	关联方	52,427,307.19	1.81%
第四名	关联方	23,220,000.00	0.80%
第五名	关联方	14,663,614.87	0.51%
合计	--	2,853,426,516.05	98.75%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	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
深圳市格林美检验有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%				
武汉格林美资源循环有限公司	成本法	25,000.00	25,000.00		25,000.00	100.00%	100.00%				
荆门市格林美新材料有限公司	成本法	1,703,841,374.55	1,212,241,374.55	491,600,000.00	1,703,841,374.55	100.00%	100.00%				
格林美高新技术北美子公司	成本法	6,670,350.00	6,670,350.00		6,670,350.00	100.00%	100.00%				
江西格林美资源循环有限公司	成本法	204,900.00	204,900.00		204,900.00	100.00%	100.00%				
河南格林美中钢再生资源有限公司	成本法	58,650.00	58,650.00		58,650.00	100.00%	100.00%				
江苏凯力克钴业股份有限公司	成本法	271,800.00	271,800.00		271,800.00	51.00%	51.00%				
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100.00%	100.00%				

深圳市深商创投股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	2.94%	2.94%				9,411,696.36
格林美(天津)城市矿产循环产业发展有限公司	成本法	226,400,000.00	29,998,299.76	196,400,000.00	226,398,299.76	100.00%	100.00%				
格林美(前海)国际供应链管理有限公司	成本法	3,500,000.00		3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	100.00%				
格林美(武汉)城市矿产循环产业园开发有限公司	成本法	385,800,000.00		385,800,000.00	385,800,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	2,923,061,724.55	1,845,760,024.31	1,077,300,000.00	2,923,060,024.31	--	--	--			9,411,696.36

长期股权投资的说明

本报告期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,749,463.65	5,412,094.19
其他业务收入	76,158,404.37	30,304,555.00
合计	78,907,868.02	35,716,649.19
营业成本	3,040,012.42	5,135,898.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

废弃资源综合利用业	2,749,463.65	2,694,136.74	5,412,094.19	5,135,898.57
合计	2,749,463.65	2,694,136.74	5,412,094.19	5,135,898.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
镍粉	2,749,463.65	2,694,136.74	2,416,420.29	2,405,299.15
塑木型材	0.00		163,144.18	131,948.30
其他			2,832,529.72	2,598,651.12
合计	2,749,463.65	2,694,136.74	5,412,094.19	5,135,898.57

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、国内			2,995,673.90	2,730,599.42
2、国外	2,749,463.65	2,694,136.74	2,416,420.29	2,405,299.15
合计	2,749,463.65	2,694,136.74	5,412,094.19	5,135,898.57

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

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	38,867,924.60	49.26%
第二名	32,000,000.12	40.55%
第三名	4,716,981.15	5.98%
第四名	1,682,468.76	2.13%
第五名	785,202.23	1.00%
合计	78,052,576.86	98.92%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,411,696.36	
合计	9,411,696.36	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市深商创投股份有限公司	9,411,696.36		
合计	9,411,696.36		--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,327,419.46	-35,305,040.90
加：资产减值准备	-1,452,081.96	-221,666.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,980,299.72	6,842,915.33
无形资产摊销	635,862.72	395,423.70
长期待摊费用摊销	56,252.35	639,844.86
财务费用（收益以“-”号填列）	30,512,411.32	56,617,695.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	173,081.46	4,470,213.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-334,492,857.53	-43,341,555.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	148,701,047.97	-4,354,102.16
经营活动产生的现金流量净额	-111,558,564.49	-14,256,273.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	638,071,631.72	238,512,843.92
减：现金的期初余额	111,272,270.08	679,656,463.63
现金及现金等价物净增加额	526,799,361.64	-441,143,619.71

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-41,490.47	
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）	46,619,081.08	
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	11,647,316.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	533,927.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,104,025.79	
减：所得税影响额	1,352,537.10	
少数股东权益影响额（税后）	2,499,344.66	
合计	48,802,927.38	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1)同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	100,145,064.48	71,431,744.58	4,177,465,205.98	2,338,416,229.27
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2)同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	100,145,064.48	71,431,744.58	4,177,465,205.98	2,338,416,229.27
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.74%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.92%	0.07	0.07

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金较期初增加 159.23%,主要因为本期增发新股筹资所致;
- 2、应收票据较期初增加 62.43%,主要因为销售规模增长收到的票据款相应增长;
- 3、应收账款较期初增加 90.87%,主要因为销售收入增长及家电拆解产能释放, 应收补贴款相应增长;
- 4、其他应收款较期初增加 35.5%,主要因为子公司武汉及天津产业园建设, 向相关部门交纳施工保证金增加;
- 5、长期股权投资较期初减少 61.74%,主要因为凯力克收购清美锂电剩余股权, 使其成为凯力克的全资子公司, 其核算由权益法改为成本法, 纳入合并范围抵销导致;
- 6、无形资产较期初增加 31.62%,主要因为公司购入土地增加无形资产;
- 7、开发支出较期初增加 131.56%,主要因为开发项目增加;
- 8、其他非流动资产较期初增加 46.72%,主要因为本期预付的工程款和设备款增加;
- 9、应付票据较期初减少 86.47%,主要因为本期支付已到期票据较多;
- 10、应付账款较期初增加 58.56%,主要因为销售规模增长, 采购增加, 应付账款相应增长;
- 11、预收款项较期初减少 74.72%,主要因为上期末预收客户的销售收入实现, 预收账款冲回;
- 12、应付职工薪酬较期初减少 35.17%,主要因为本期发放上年计提的奖金等;
- 13、应付利息较期初增加 1927.77%,主要因为本期计提应付债券利息, 债券利息按季计提, 到年底支付;
- 14、其他应付款较期初增加 131.11%,主要因为公司经营规模扩大, 相关往来增加; 且公司建设规模扩大, 向施工单位收取安全保证金增加;
- 15、一年内到期的非流动负债较期初增加 53.87%,主要因为长期借款中一年内到期的增加;
- 16、其他非流动负债较期初减少 43.89%,主要因为本期政府补助减少;

17、资本公积较期初增加 143%,主要因为溢价增发新股;

18、营业收入较去年同期增加 40.79%,主要因为电子废弃物业务开始释放产能与业绩,循环利用产业向深度和广度拓展,产业链与产业覆盖区域进一步加强,使得公司产品经营规模扩大;

19、营业成本较去年同期增加 44.23%,主要因为本期销售收入增长,销售成本同步增长;

20、营业税金及附加较去年同期减少 46.31%,主要因为当期缴纳流转税较少,相应附加税也减少;

21、销售费用较去年同期增加 35.37%,主要因为当期公司业务扩大,销售规模扩大相应费用增加;

22、管理费用较去年同期增加 41.22%,主要因为当期公司业务扩大,管理规模扩大及加大研发投入;

23、资产减值损失较去年同期增加 306.25%,主要因为当期应收款项较上期应收款项增长较多,计提的坏账准备相应增加导致;

24、投资收益较去年同期增加 184.43%,主要因为深商创投公司现金分红;

25、营业外收入较去年同期增加 57.74%,主要因为本期收到及上期结转的归属于营业外收入的政府补贴金额增长;

26、营业外支出较去年同期减少 38.27%,主要因为非经常性损益支出减少;

27、收到的税费返还较去年同期增加 44.95%,主要因为本期出口业务增加相应退税金额增加;

28、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 43.46%,主要因为经营规模增长,经营相关的各类资金支出增加所致;

29、投资支付的现金较去年同期增加 358.01%,主要因为本期对外投资增加,收购清美锂电股权;

30、吸收投资收到的现金较去年同期增加 100%,主要因为本期增发新股;

31、取得借款收到的现金较去年同期增加 36.43%,主要因为生产经营规模增长,银行贷款规模增加;

32、偿还债务支付的现金较去年同期增加 39.3%,主要因为贷款规模增加,按合同偿还金额增加。

第十节 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信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司董事长签署的2014年半年度报告原件。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

深圳市格林美高新技术股份有限公司

法定代表人：许开华

2014年8月8日