

公司代码：600143

公司简称：金发科技

金发科技股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	段雪	教学任务	陈舒
独立董事	齐建国	因公出差	卢馨

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人袁志敏、主管会计工作负责人李南京及会计机构负责人（会计主管人员）奉中杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	财务报告.....	28
第十节	备查文件目录.....	144

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
本公司/公司/金发科技	指	金发科技股份有限公司
公司章程	指	金发科技股份有限公司章程
报告期	指	2015 年上半年

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号
公司注册地址的邮政编码	510663
公司办公地址	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号
公司办公地址的邮政编码	510663
公司网址	www.kingfa.com.cn
电子信箱	ir@kingfa.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金发科技	600143	

六、 公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册信息无变更情况。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	7,645,854,787.80	7,492,393,101.35	2.05
归属于上市公司股东的净利润	422,426,656.30	314,840,236.10	34.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	367,228,312.26	251,172,006.09	46.21
经营活动产生的现金流量净额	566,150,576.66	503,016,962.66	12.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,169,382,023.49	7,986,407,741.15	2.29
总资产	14,002,951,085.03	13,738,113,813.07	1.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.17	0.12	41.67
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.12	41.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.14	0.10	40.00
加权平均净资产收益率(%)	5.15	3.98	增加1.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.48	3.18	增加1.30个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	6,526,956.66	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	47,241,271.15	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,939,710.81	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	966,833.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,330,322.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-13,025.53	
所得税影响额	-9,793,724.96	
合计	55,198,344.04	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司共实现产品（不含贸易品）销售 47.05 万吨，比上年同期增长 9.26%；实现营业收入 76.46 亿元，比上年同期增长 2.05%；实现营业利润 4.08 亿元，比上年同期增长 32.17%；归属于上市公司股东的净利润 4.22 亿元，比上年同期增长 34.17%；报告期内，公司实现基本每股收益 0.17 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.14 元，加权平均净资产收益率为 5.15%；报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 5.66 亿元。截至报告期末，公司资产总额为 140.03 亿元，负债总额为 58.03 亿元，归属于母公司所有者权益总计 81.69 亿元，资产负债率（母公司数据）为 42.68%。

2015 年上半年，公司凭借一流的自主创新体系，在特种工程塑料、完全生物降解塑料、碳纤维及其复合材料等应用研究方面取得显著进展，开发出了一批性能优异、技术先进的产品，并已应用于高端设备、现代农业、交通运输等行业，进一步拓展了应用领域。

报告期内，公司在广东省珠海市横琴新区注册成立“珠海金发大商供应链管理有限公司”，进一步挖掘和整合行业供应链资源，扩大公司原材料采购和贸易渠道，降低公司原材料采购成本；同时，公司在充分考虑珠海市横琴新区区位优势的基础上，通过借助当地经济政策优势，积极开展供应链服务，拓展经营渠道和业务范围，整合市场优质资源，提升公司的盈利能力和综合竞争力。

2015 年 2 月，公司在美国注册成立“Kingfa Science & Technology (USA), INC.”，旨在积极推进公司国际化和全球化战略，进一步完善公司全球产业布局，提高公司产品在北美市场的占有率，提升公司对全球化客户的服务效率。

下半年，公司将紧紧围绕年度经营目标，以精细化管理为引领，以标准化、信息化建设为手段，更加重视创收、增效两项基础工作，积极营造公司“管理创新与技术创新并重、人才发展与组织扩张匹配、发展质量更优、发展速度更快”的新局面。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,645,854,787.80	7,492,393,101.35	2.05
营业成本	6,379,423,948.04	6,395,494,980.26	-0.25
销售费用	192,971,018.08	192,189,094.37	0.41
管理费用	505,177,776.39	447,852,113.42	12.80
财务费用	120,569,969.58	100,947,081.19	19.44
经营活动产生的现金流量净额	566,150,576.66	503,016,962.66	12.55
投资活动产生的现金流量净额	-928,277,764.17	-345,208,449.99	-168.90
筹资活动产生的现金流量净额	119,337,160.13	-183,713,920.74	164.96
研发支出	308,564,212.93	278,705,819.63	10.71

营业收入变动原因说明:主要是因为本期公司产品销量增加，收入增加

营业成本变动原因说明:主要是因为本期公司原材料价格下降，成本下降

销售费用变动原因说明:主要是因为本期公司薪酬及业务费增加

管理费用变动原因说明:主要是因为本期公司研发费和薪酬增加

财务费用变动原因说明:主要是因为本期公司利息支出增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是因为本期公司购买商品及劳务现金支付减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是因为本期公司收购珠海万通原少数股东权益支出及基础建设投入增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是因为本期公司发行中期票据募集款到账

研发支出变动原因说明:主要是因为本期公司研发投入增加

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司主营业务稳定,公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司加强募集资金管理,积极开展各募投项目建设工作,募投项目效益逐步释放。公司将根据市场需求及公司经营计划安排,有序推进募投项目建设,积极达成募投项目预期。

2014年12月10日,公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》(中市协注【2014】MTN443号),同意接受公司的中期票据注册。注册额度30亿元人民币,注册额度自通知书发出之日起2年内有效,由中国银行和渤海银行联合主承销。2015年3月17日,公司成功发行了金发科技股份有限公司2015年度第一期中期票据(简称:15金发MTN001),发行金额10亿元人民币,发行利率6.24%,期限5年。

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司按照制定的发展战略和经营计划,持续拓展市场领域,开拓新的业务增长点;优化技术创新,强化成本控制;扎实推进供应链管理创新,实现新的盈利模式;加大人才培养力度,全面推进安全管理。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料行业	7,627,200,302.77	6,370,644,907.02	16.47	2.04	-0.29	增加 1.95 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
其它产成品	889,546,028.95	679,249,378.19	23.64	-5.32	-8.20	增加 2.39 个百分点
塑料合金	429,237,210.80	308,426,088.30	28.15	-4.60	-10.55	增加 4.78 个百分点

增强树脂	1,212,200,644.86	979,104,744.94	19.23	2.04	-1.07	增加 2.53 个百分点
增韧树脂	2,148,423,845.49	1,785,506,135.22	16.89	15.81	11.82	增加 2.97 个百分点
阻燃树脂	1,355,454,637.71	1,096,008,251.64	19.14	-12.73	-13.68	增加 0.89 个百分点
材料贸易	1,592,337,934.96	1,522,350,308.73	4.40	6.96	5.12	增加 1.67 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司营业收入与上年同期相比，略有增长。同时，受益于主要原材料成本的下降，报告期内，公司主要产品的毛利率均有所上升。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
改性塑料国内	6,950,927,299.17	1.74
改性塑料国外	676,273,003.60	5.25

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，详见《金发科技股份有限公司 2014 年年度报告》。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

被投资单位名称	报表项目	投资成本 (元)	本年度投资收益 (元)	投资收益占本期利润总额比重 (%)
深圳市嘉卓成科技发展有限公司	可供出售金融资产	15,000,000.00	-	-
中塑 (北京) 环保科技咨询有限公司	可供出售金融资产	100,000.00	-	-
山西恒天科技有限公司	长期股权投资	450,000.00	-	-
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	长期股权投资	28,122,884.74	-2,264,521.61	-0.51
上海天材塑料技术服务有限公司	长期股权投资	250,000.00	-27,059.03	-0.01
广州广铝绿可铝木型材有限公司	长期股权投资	405,405.00	-46,003.04	-0.01
广东空港城投资有限公司	长期股权投资	60,000,000.00	-70,835.26	-0.02
小计		104,328,289.74	-2,408,418.94	

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
厦门国际信托有限公司	信托理财	200,000,000.00	2014年7月31日	2015年7月30日	详见说明				是	0	否	否	否	
合计	/	200,000,000.00	/	/	/				/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明						公司于2014年7月30日与厦门国际信托有限公司签订《厦门信托-财富1401号单一资金信托合同》(合同编号:(2014)XMXT-CF-1401(信)字第1402号)进行信托理财,信托资金用于贷款,贷款方式为抵押担保(或信用保证)。贷款期为一年,贷款年利率为7.20%,信托报酬年费率为0.20%,到期后一次性支付本金及收益。								

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	增发	295,680.53	9,286.29	187,674.76	108,005.77	剩余资金在后期继续投入
合计	/	295,680.53	9,286.29	187,674.76	108,005.77	/
募集资金总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产80万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目—天津20万吨	否	42,072.69	1,151.32	30,694.46	否	72.96%	25,232.02	358.78	否	报告期内,公司加强募集资金管理,积极开展各募投项目建设工作,募投项目效益逐步释放。目前公司募投项目技术方案可行,但因近几年国内外经济增速放缓,市场需求萎靡,为有效控制风险,公司主动放缓募投项目建设进度。	

年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-昆山 30 万吨	否	77,577.18	839.49	54,079.23	否	69.71%	40,823.11	8,190.28	否	同上	
年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-广州 20 万吨	否	36,197.08	52.81	13,774.69	否	38.05%	21,524.16	1,059.18	否	同上	
年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-绵阳 10 万吨	否	16,392.82	1,636.42	14,509.86	否	88.51%	8,829.58	1,203.21	否	同上	
年产 10 万吨新型免喷涂高光 ABS 生产建设项目	否	27,720.63	554.69	22,629.57	否	81.63%	20,266.23	1,625.10	否	同上	
年产 10 万吨环保高性能聚碳酸酯及其合金生产建设项目	否	39,817.11	408.95	21,778.54	否	54.70%	17,939.59	894.87	否	同上	
年产 8 万吨高强度尼龙生产建设项目	否	24,018.33	4,074.32	12,242.34	否	50.97%	21,236.20	-42.39	否	同上	
年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目	否	31,884.69	568.29	17,966.07	否	56.35%	23,416.94	558.58	否	同上	
合计	/	295,680.53	9,286.29	187,674.76	/	/	179,267.83	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 子公司

子公司全称	经营范围	注册资本	总资产(元)	净利润(元)
上海金发科技发展有限公司	塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发研究、技术服务、技术转让，塑料、日用机械、金属制品新材料、新产品的加工、销售，黏合剂、高分子材料及其助剂的销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。（不另附进出口商品目录）但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，新材料科技领域内的技术咨询，会务服务，自有房屋租赁。	37,000 万元	2,492,477,362.92	97,484,511.49
四川金发科技发展有限公司	塑料、化工材料(不含危险化学品)的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售；技术转让，废旧塑料的回收、利用；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的品种除外，限制品种凭许可证经营）	24,000 万元	827,864,506.71	51,569,790.17
香港金发发展有限公司	塑料、模具及产品的研发、销售，汽车设计技术、化工原材料的国际贸易。	8,000 万港币	595,604,909.57	990,753.09
天津金发新材料有限公司	塑料及塑料制品、复合材料及合成材料的研究、开发、生产、销售、技术服务等。	35,300 万元	1,651,132,601.64	36,061,459.93
广州金发科技创业投资有限公司	资本市场服务。	8,000 万元	128,996,788.58	-99,226.29
江苏金发科技新材料有限公司	塑料及塑料制品、合成材料及合成材料制品、复合材料及复合材料制品的研发、生产、销售及技术服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料的进口业务。但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；不含危险化学品的仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	68,000 万元	1,918,067,541.74	97,037,076.65
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	碳纤维材料、化学纤维材料、复合材料及其制品的研发、生产、销售与技术服务；批发及零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	17,000 万元	200,362,310.93	-9,190,408.70

广东金发科技有限公司	塑料、化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品、监控化学品）、日用机械、金属制品新材料及产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让；废旧塑料回收及利用；房地产投资；物业管理；利用自有资金投资；国内商品贸易（属国家专营、专控、专卖、限制类、禁止类的商品除外）；自营进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（法律、行政法规和国务院规定禁止的项目除外；法律、法规和国务院规定须经审批或许可的项目应取得审批或许可后方可经营）	20,000 万元	529,862,547.25	-13,648,107.62
广州金发溯源新材料发展有限公司	研究、开发：玻璃微珠示踪剂等溯源材料、无机非金属材料；研制：溯源仪器设备；批发和零售贸易；货物进出口、技术进出口。	1,000 万元	5,517,393.33	-347,179.05
广州金发绿可木塑科技有限公司	研究、开发、生产、销售：建筑材料、装饰材料（危险化学品及易致毒化学品除外）、模具并提供相关技术服务；建筑装饰；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定必须经审批的项目，经审批后方可经营）。	6,600 万元	77,775,740.50	-5,328,905.98
广州金淳光电新材料有限公司	光电新材料研究、开发、生产、销售。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定需经审批的项目等等）。	1,000 万元	10,016,038.90	2,027.89
昆山金发科技开发有限公司	许可经营项目：房产开发。一般经营项目：新材料领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；物业管理、自有房屋租赁。	3,000 万元	30,150,889.67	-2,157.22
广州德美化工材料有限公司	研究、开发、销售：化工原料和化工产品（危险化学品除外）；电子产品的研究和开发、生产、销售。	3,100 万元	118,558,426.62	-2,951,009.65
绵阳东方特种工程塑料有限公司	工程塑料的研究开发、生产、销售，工程塑料成型加工及材料销售。	6,000 万元	151,309,897.00	3,628,863.71
绵阳东特科技有限责任公司	高分子材料（不含危险化学品）制造、销售，对工业项目投资及提供相关技术咨询。	50 万元	56,677,980.39	385,510.02
珠海万通化工有限公司	化工产品、塑料制品、电器、新型建材、模具及配件、金属材料的开发、研究、技术服务；商业批发、零售（不含许可经营项目）。	41,730 万元	556,375,884.20	-4,609,003.79
佛山市南海区绿可建材有限公司	销售；合成木材；建筑材料（危险化学品除外），五金制品，铝合金型材，塑木生产设备及模具。	100 万元	68,734.55	-123,088.53
LESCO Technology Pte Ltd	合成木及板条、生产成型的木制品。	250 万新加坡元	640,807.61	0

Hydro S&S Industrie Ltd	主要从事生产、提炼、开发、制造、采购、销售包括从印度出口和进口到印度的各种聚丙烯化合物、衍生物和副产品。	6,407.20 万 印度卢比	125,475,107.54	703,663.56
武汉金发科技 有限公司	材料科学研究及技术开发;新材料的技术开发及技术咨询,技术推广,技术转让;化工产品(不含化学危险品)、金属制品的批发;塑料粒、日用化工专用设备、泡沫塑料、办公用机械的制造;企业自有资金投资;物流代理服务;电子设备的回收及技术咨询;场地租赁;房地产开发、商品房销售、物业管理;货物及技术的进出口业务(不含国家禁止和限制进出口的产品和技术)。(国家有专项规定的项目经审批后方可经营)	30,000 万元	399,979,216.53	-3,313,164.82
Kingfa Science & Technology (USA),INC.	塑料,化工产品,日用机械,金属制品新材料以及其他新产品的开发、研究、加工、制品、销售	16,000 万 元	12,285,135.35	-177,269.43
珠海金发大商 供应链管理有 限公司	供应链管理、塑料原料以及塑料制品和化工类产品贸易、自营或代理各类货物的进出口业务、一般商品信息投资咨询业务、仓储代理服务、货运代理服务、物流代理服务、新材料技术咨询交流服务、企业自有资金投资、仓储租赁。	10,000 万元	68,710,748.46	533,759.57
上海金玺实 验室有限公司	计量科技领域内的技术服务,计量仪器与设备、环保科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让,材料、纺织品、环境有害物质的检测,货运代理,销售实验室设备及其相关产品、仪器仪表(除计量器具)、电子产品、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品,易制毒化学品),从事货物及技术的进口业务。	10,000 万元	13,728,204.52	-90,196.77

(2) 参股公司

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(元)	本期净利润(元)
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	14	14	206,202,593.49	5,844,593.16
上海天材塑料技术服务有限公司	20	20	2,005,225.47	-46,225.58
山西恒天科技有限公司	45	45	-	-
广州广铝绿可铝木型材有限公司	45	45	1,285,741.53	-102,228.97
广东空港城投资有限公司	12	12	384,821,841.08	-590,293.82

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015年6月19日,公司实施了2014年度每10股派发现金红利1元(含税)的利润分配方案。具体情况详见公司于2015年6月12日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的《金发科技股份有限公司2014年度利润分配实施公告》。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
金发科技于 2015 年 3 月 9 日召开第五届董事会第七次会议，同意吸收合并全资子公司广州德美化工材料有限公司，吸收合并完成后，德美化工的法人资格将会注销，其全部资产、负债、权益、业务将由金发科技承继。	详情请参见公司于 2015 年 3 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《金发科技股份有限公司关于吸收合并全资子公司广州德美化工材料有限公司的公告》。
金发科技的全资子公司上海金发科技发展有限公司收购胥邦君、罗毅两位自然人股东所持珠海万通化工有限公司（上海金发科技发展有限公司的控股子公司）48.78%的股权，收购总价合计人民币 28,934 万元。	详情请参见公司于 2015 年 3 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《金发科技股份有限公司关于全资子公司收购股权的公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
郭德凡、陈广强、夏世勇	上海金玺实验室有限公司70%的股权	2015年5月14日	13,993,000.00	464,252.61		否	协议	是	是	0.10	

收购资产情况说明

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<p>公司于2011年1月6日召开2011年第一次临时股东大会，审议并通过了《金发科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）修订稿》，批准本次股票期权激励计划。</p> <p>根据公司股票期权激励计划，公司授予激励对象10,000万份股票期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股金发科技股票的权利，标的股票总数量占本激励计划批准时公司股本总额的7.16%。本次股票期权的授予日为2011年1月11日，授予股票期权的行权价格为12.59元。</p> <p>鉴于公司已于2011年5月16日实施了2010年度每10股派发现金红利1元（含税）的分配方案，2012年6月4日实施了2011年度每10股派发现金红利3元（含税）、送红股3股（含税）并以资本公积每10股转增3股的分配方案，2013年6月26日实施2012年度每10股派发现金红利2元（含税）的分配方案，2014年6月20日实施2013年度每10股派发现金红利1元（含税）的分配方案，2015年6月19日实施2014年度每10股派发现金红利1元（含税）的分配方案。根据公司2011年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议，依照公司《股票期权激励计划》的规定：“若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整”。由此每份股票期权的行权价格由原来的12.59元调整为7.22元，授予股票期权的数量由10,000万份调整为16,000万份。</p>	<p>详情请参见公司于2010年12月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《金发科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）修订稿》。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						439,446,578.16							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						268,142,611.19							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						268,142,611.19							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.28							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						95,076,611.19							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						95,076,611.19							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	袁志敏、宋子明、熊海涛、夏世勇、李南京	本公司控股股东及持有本公司股份 5%以上的其他股东均已向本公司作出了避免同业竞争的承诺：确保本人直接或间接控制的企业不直接或间接地从事对公司主要业务构成竞争的业务。	2004-6-3，长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决关联交易	袁志敏、宋子明、熊海涛	本人将尽量避免与金发科技进行关联交易，对于因金发科技生产经营需要而发生的关联交易，本人将严格按照《公司章程》等对关联交易做出的规定进行操作。	2007-7-19，长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	袁志敏	1、本人保证不利用控股股东的地位损害金发科技及金发科技其他股东的利益。2、在本人作为金发科技的控股股东期间，本人保证本人及其全资子公司、控股子公司和实际控制的公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。控股股东与本公司关于避免同业竞争的制度安排，可以有效地避免控股股东与本公司之间同业竞争情形的发生。	2007-7-19，长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决关联交易	袁志敏、宋子明、熊海涛	本人将尽量避免与金发科技进行关联交易，对于因金发科技生产经营需要而发生的关联交易，本人将严格按照《公司章程》等对关联交易做出的规定进行操作。	2012-2-10，长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	袁志敏	1、本人保证不利用控股股东的地位损害金发科技及金发科技其他股东的利益。2、在本人作为金发科技的控股股东期间，本人保证本人控制的除金发科技外的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技及金发科技控制的公司的主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不	2012-2-10，长期有效	否	是

			在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技及金发科技控制的公司的 主营业务或者主要产品相同或者相似 的公司、企业或者其他经济组织。			
与再融资相关的 承诺	解决同 业竞争	广州 诚 信 创 业 投 资 有 限 公 司、 广 州 诚 信 投 资 管 理 有 限 公 司	本公司在熊海涛女士控制期间，本公 司保证本公司及控制的子公司不在 中国境内外以任何形式直接或间接 从事与金发科技及金发科技控制的 公司的主营业务或者主营产品相竞 争或者构成竞争威胁的业务活动，包 括不在中国境内外投资、收购、兼 并与金发科技及金发科技控制的公 司的主营业务或者主要产品相同或 者相似的公司、企业或者其他经济 组织。	2012-2-10，长期 有效	否	是
与股权激励相 关的承诺	其他	本公司	激励对象行权资金以自筹方式解决， 金发科技承诺不为激励对象依据本 激励计划获得的有关权益提供贷款 以及其他任何形式的财务资助，包括 为其贷款提供担保。	2010-12-18，期限 至 2016 年 12 月 31 日	是	是
其他承诺						

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

根据审计委员会的意见，经公司 2014 年年度股东大会批准，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司（含控股子公司）2015 年度财务审计和内部控制审计机构，对公司进行会计报表审计、净资产验证、内部控制实施情况审计及其它相关的咨询服务等业务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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

适用 不适用

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

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	159,344
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
袁志敏	0	451,323,366	17.63		未知		境内自然人
宋子明	-33,655,738	222,650,000	8.70		质押	50,000,000	境内自然人
熊海涛	0	216,241,359	8.45		未知		境内自然人
李南京	600,000	90,769,754	3.55		未知		境内自然人
夏世勇	5,282,658	64,828,303	2.53		未知		境内自然人
熊玲瑶	-2,938,014	45,000,200	1.76		未知		境内自然人
全国社保基 金四一三组 合	673,217	22,000,000	0.86		未知		其他
袁博	0	17,616,768	0.69		未知		境内自然人
蔡彤旻	319,700	13,354,004	0.52		未知		境内自然人
深圳市汕长 源实业有限 公司	-3,363,801	12,675,000	0.50		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
袁志敏	451,323,366	人民币普通股	451,323,366				
宋子明	222,650,000	人民币普通股	222,650,000				
熊海涛	216,241,359	人民币普通股	216,241,359				
李南京	90,769,754	人民币普通股	90,769,754				
夏世勇	64,828,303	人民币普通股	64,828,303				
熊玲瑶	45,000,200	人民币普通股	45,000,200				
全国社保基金四一三组合	22,000,000	人民币普通股	22,000,000				
袁博	17,616,768	人民币普通股	17,616,768				

蔡彤旻	13,354,004	人民币普通股	13,354,004
深圳市汕长源实业有限公司	12,675,000	人民币普通股	12,675,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东袁志敏先生与第三大股东熊海涛女士系夫妻关系；第一大股东袁志敏先生与第八大股东袁博先生系叔侄关系；第三大股东熊海涛女士与第六大股东熊玲瑶女士系姑侄关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李南京	董事兼总经理	90,169,754	90,769,754	600,000	二级市场增持
聂德林	董事兼副总经理	5,679,502	6,010,202	330,700	二级市场增持
蔡彤旻	董事兼副总经理	13,034,304	13,354,004	319,700	二级市场增持
宁红涛	董事兼副总经理	1,245,740	1,405,840	160,100	二级市场增持
宁凯军	副总经理兼董事会秘书	410,406	652,106	241,700	二级市场增持
叶南飏	监事会主席	0	50,000	50,000	二级市场增持
张世中	监事	960,000	1,108,900	148,900	二级市场增持
王定华	监事（职工代表）	230,000	480,000	250,000	二级市场增持
操素平	监事（职工代表）	0	163,400	163,400	二级市场增持

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何勇军	财务总监	离任	个人原因

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,089,785,882.93	1,403,464,748.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,057,252,179.24	886,661,101.67
应收账款		2,669,459,639.89	2,933,192,081.89
预付款项		572,339,448.19	395,017,640.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		12,901,235.12	5,954,133.40
应收股利			
其他应收款		128,635,309.07	90,855,674.32
买入返售金融资产			
存货		3,014,987,401.39	2,996,952,066.24
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		258,690,398.56	286,770,065.37
流动资产合计		8,804,051,494.39	8,998,867,512.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		15,100,000.00	17,100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		89,014,279.36	35,604,365.04
投资性房地产			
固定资产		2,737,916,866.21	2,684,716,886.44
在建工程		642,494,403.96	435,483,666.47
工程物资		22,010,249.41	22,088,663.09
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		1,221,152,155.90	1,148,242,002.87
开发支出			
商誉		194,303,684.63	73,801,884.90
长期待摊费用		11,968,214.23	10,291,821.90
递延所得税资产		115,110,167.09	135,916,584.78
其他非流动资产		149,829,569.85	176,000,425.37
非流动资产合计		5,198,899,590.64	4,739,246,300.86
资产总计		14,002,951,085.03	13,738,113,813.07
流动负债:			
短期借款		1,683,291,182.50	2,409,073,388.15
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		247,859,857.04	239,431,948.30
应付账款		1,295,819,881.27	1,393,203,950.98
预收款项		302,798,771.35	293,487,931.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		33,035,928.22	78,064,362.16
应交税费		-8,980,937.32	69,838,567.10
应付利息		15,600,000.00	
应付股利			
其他应付款		157,566,135.33	152,712,338.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		144,691,799.82	242,956,921.63
其他流动负债			
流动负债合计		3,871,682,618.21	4,878,769,408.16
非流动负债:			
长期借款		450,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		471,990,305.74	477,904,989.79
递延所得税负债		2,238,417.79	2,238,417.79
其他非流动负债		7,300,000.00	7,300,000.00
非流动负债合计		1,931,528,723.53	687,443,407.58
负债合计		5,803,211,341.74	5,566,212,815.74

所有者权益			
股本		2,560,000,000.00	2,560,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,824,951,985.05	2,809,482,985.05
减：库存股			
其他综合收益		109,227.35	-654,478.28
专项储备		1,894,098.21	1,579,177.80
盈余公积		400,811,523.97	400,811,523.97
一般风险准备			
未分配利润		2,381,615,188.91	2,215,188,532.61
归属于母公司所有者权益合计		8,169,382,023.49	7,986,407,741.15
少数股东权益		30,357,719.80	185,493,256.18
所有者权益合计		8,199,739,743.29	8,171,900,997.33
负债和所有者权益总计		14,002,951,085.03	13,738,113,813.07

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：奉中杰

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:金发科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		590,105,352.78	717,192,356.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		462,605,864.69	331,035,497.34
应收账款		1,648,443,721.05	1,817,904,627.75
预付款项		380,008,247.18	200,236,047.97
应收利息		12,805,875.19	5,866,164.38
应收股利			
其他应收款		568,941,208.89	429,276,920.12
存货		1,808,337,000.38	1,863,057,491.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		222,120,888.74	243,671,624.71
流动资产合计		5,693,368,158.90	5,608,240,731.07
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		3,829,802,049.47	3,797,007,413.95
投资性房地产			
固定资产		1,350,372,808.66	1,334,921,080.16
在建工程		209,892,445.46	93,654,503.84
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		120,716,188.17	124,180,996.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		37,468,620.10	55,279,058.60
其他非流动资产		81,270,000.00	83,090,069.70
非流动资产合计		5,629,522,111.86	5,488,133,122.74
资产总计		11,322,890,270.76	11,096,373,853.81
流动负债:			
短期借款		1,029,881,418.43	1,782,269,474.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		121,337,588.50	115,812,668.30
应付账款		1,063,299,511.74	996,809,178.87

预收款项		489,791,836.08	356,243,666.11
应付职工薪酬		8,654,419.83	45,727,960.18
应交税费		-7,824,834.10	10,497,288.81
应付利息		15,600,000.00	
应付股利			
其他应付款		685,217,489.23	701,835,603.74
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		104,584,248.45	202,814,966.55
其他流动负债			
流动负债合计		3,510,541,678.16	4,212,010,807.48
非流动负债：			
长期借款		140,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		180,124,856.68	167,785,500.02
递延所得税负债		2,238,417.79	2,238,417.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,322,363,274.47	330,023,917.81
负债合计		4,832,904,952.63	4,542,034,725.29
所有者权益：			
股本		2,560,000,000.00	2,560,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,864,683,385.78	2,849,214,385.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		400,811,523.97	400,811,523.97
未分配利润		664,490,408.38	744,313,218.77
所有者权益合计		6,489,985,318.13	6,554,339,128.52
负债和所有者权益总计		11,322,890,270.76	11,096,373,853.81

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：奉中杰

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,645,854,787.80	7,492,393,101.35
其中:营业收入		7,645,854,787.80	7,492,393,101.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,251,291,367.08	7,191,719,519.48
其中:营业成本		6,379,423,948.04	6,395,494,980.26
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		33,760,073.77	29,557,927.39
销售费用		192,971,018.08	192,189,094.37
管理费用		505,177,776.39	447,852,113.42
财务费用		120,569,969.58	100,947,081.19
资产减值损失		19,388,581.22	25,678,322.85
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)		13,168,598.43	7,815,215.08
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,408,418.94	181,253.48
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		407,732,019.15	308,488,796.95
加:营业外收入		51,824,953.79	73,156,964.28
其中:非流动资产处置利得		49,051.24	38,078.97
减:营业外支出		2,746,748.90	4,952,568.54
其中:非流动资产处置损失		1,542,440.33	1,108,087.24
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		456,810,224.04	376,693,192.69
减:所得税费用		37,076,337.49	69,311,834.21
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		419,733,886.55	307,381,358.48
归属于母公司所有者的净利润		422,426,656.30	314,840,236.10
少数股东损益		-2,692,769.75	-7,458,877.62
六、其他综合收益的税后净额		763,705.63	-358,343.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		763,705.63	-358,343.31
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		763,705.63	-358,343.31
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		763,705.63	-358,343.31
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		420,497,592.18	307,023,015.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		423,190,361.93	314,481,892.79
归属于少数股东的综合收益总额		-2,692,769.75	-7,458,877.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：奉中杰

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,263,207,535.89	4,393,665,046.53
减:营业成本		3,629,466,944.74	3,721,179,566.73
营业税金及附加		10,697,321.32	13,682,425.36
销售费用		96,006,822.55	121,280,411.00
管理费用		263,989,380.41	260,110,220.60
财务费用		77,240,763.85	67,972,737.27
资产减值损失		7,697,443.81	18,960,051.47
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)		13,662,368.03	7,535,177.17
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,082,764.65	629,910.71
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		191,771,227.24	198,014,811.27
加:营业外收入		14,267,645.56	41,417,577.51
其中:非流动资产处置利得		226.88	14,142.39
减:营业外支出		2,025,190.62	1,269,248.19
其中:非流动资产处置损失		1,513,191.56	103,380.88
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		204,013,682.18	238,163,140.59
减:所得税费用		27,836,492.57	37,892,188.37
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		176,177,189.61	200,270,952.22
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		176,177,189.61	200,270,952.22
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:袁志敏 主管会计工作负责人:李南京 会计机构负责人:奉中杰

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,619,233,173.55	6,378,196,699.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		32,993,784.37	12,245,640.00
收到其他与经营活动有关的现金		236,024,274.53	208,161,391.37
经营活动现金流入小计		6,888,251,232.45	6,598,603,730.49
购买商品、接受劳务支付的现金		5,593,928,439.02	5,513,977,645.30
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		302,208,269.45	253,601,501.24
支付的各项税费		260,570,021.72	168,416,562.57
支付其他与经营活动有关的现金		165,393,925.60	159,591,058.72
经营活动现金流出小计		6,322,100,655.79	6,095,586,767.83
经营活动产生的现金流量净额		566,150,576.66	503,016,962.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		99,561,752.87	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,115,187.26	268,157.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		573,740.00	182,392.50
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		108,250,680.13	120,450,549.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		595,063,444.30	337,536,115.21
投资支付的现金		430,331,117.73	128,122,884.74
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		11,133,882.27	
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		1,036,528,444.30	465,658,999.95
投资活动产生的现金流量净额		-928,277,764.17	-345,208,449.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	
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		2,144,125,162.71	2,871,360,290.06
发行债券收到的现金		997,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,161,625,162.71	2,871,360,290.06
偿还债务支付的现金		2,720,489,194.27	2,645,718,669.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,798,808.31	317,993,015.85
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			91,362,525.53
筹资活动现金流出小计		3,042,288,002.58	3,055,074,210.80
筹资活动产生的现金流量净额		119,337,160.13	-183,713,920.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,064,376.03	-13,827,592.47
五、现金及现金等价物净增加额		-251,854,403.41	-39,733,000.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,289,791,056.99	1,587,435,217.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,037,936,653.58	1,547,702,216.91

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：奉中杰

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,444,403,945.61	4,006,886,833.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		533,309,223.10	553,979,755.00
经营活动现金流入小计		4,977,713,168.71	4,560,866,588.15
购买商品、接受劳务支付的现金		3,703,639,444.99	3,068,719,061.94
支付给职工以及为职工支付的现金		160,763,406.82	145,445,844.50
支付的各项税费		92,622,711.14	62,106,319.35
支付其他与经营活动有关的现金		732,921,088.33	739,199,159.24
经营活动现金流出小计		4,689,946,651.28	4,015,470,385.03
经营活动产生的现金流量净额		287,766,517.43	545,396,203.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		71,561,752.87	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,107,383.15	179,390.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		508,740.00	121,892.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,177,876.02	80,301,282.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,473,222.18	80,918,889.56
投资支付的现金		106,620,910.00	267,122,884.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		315,094,132.18	348,041,774.30
投资活动产生的现金流量净额		-234,916,256.16	-267,740,491.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,257,912,014.44	1,825,930,522.97
发行债券收到的现金		997,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,255,412,014.44	1,825,930,522.97
偿还债务支付的现金		2,129,536,450.17	1,940,299,447.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		295,938,070.92	296,758,988.34
支付其他与筹资活动有关的现金			91,362,525.53
筹资活动现金流出小计		2,425,474,521.09	2,328,420,961.72
筹资活动产生的现金流量净额		-170,062,506.65	-502,490,438.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,491,974.11	-10,608,309.44
五、现金及现金等价物净增加额		-121,704,219.49	-235,443,036.54
加：期初现金及现金等价物余额		694,617,199.08	1,076,970,145.00
六、期末现金及现金等价物余额		572,912,979.59	841,527,108.46

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：奉中杰

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,560,000,000.00				2,809,482,985.05		-654,478.28	1,579,177.80	400,811,523.97		2,215,188,532.61	185,493,256.18	8,171,900,997.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,560,000,000.00				2,809,482,985.05		-654,478.28	1,579,177.80	400,811,523.97		2,215,188,532.61	185,493,256.18	8,171,900,997.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,469,000.00		763,705.63	314,920.41			166,426,656.30	-155,135,536.38	27,838,745.96
（一）综合收益总额							763,705.63				422,426,656.30	-2,692,769.75	420,497,592.18
（二）所有者投入和减少资本					15,469,000.00							-152,442,766.63	-136,973,766.63
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,469,000.00								15,469,000.00

4. 其他												-152,442,766.63	-152,442,766.63
(三) 利润分配												-256,000,000.00	-256,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-256,000,000.00	-256,000,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备							314,920.41						314,920.41
1. 本期提取							981,960.60						981,960.60
2. 本期使用							667,040.19						667,040.19
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,560,000,000.00				2,824,951,985.05	109,227.35	1,894,098.21	400,811,523.97		2,381,615,188.91	30,357,719.80		8,199,739,743.29

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,634,400,000.00				3,111,073,083.96	315,565,573.38	-1,473,696.53	2,005,238.99	376,363,262.68		1,997,281,713.40	235,672,800.27	8,039,756,829.39

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,634,400,000.00			3,111,073,083.96	315,565,573.38	-1,473,696.53	2,005,238.99	376,363,262.68		1,997,281,713.40	235,672,800.27	8,039,756,829.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-74,400,000.00			-299,116,598.91	-315,565,573.38	-358,343.31	-424,859.70			58,840,236.10	-7,458,877.62	-7,352,870.06
（一）综合收益总额						-358,343.31				314,840,236.10	-7,458,877.62	307,023,015.17
（二）所有者投入和减少资本				33,411,500.00								33,411,500.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				33,411,500.00								33,411,500.00
4. 其他												
（三）利润分配										-256,000,000.00		-256,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有										-256,000,000.00		-256,000,000.00

(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	-74,400,000.00			-332,528,098.91	-406,928,098.91							
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	-74,400,000.00			-332,528,098.91	-406,928,098.91							
(五) 专项储备							-424,859.70					-424,859.70
1. 本期提取							495,242.40					495,242.40
2. 本期使用							920,102.10					920,102.10
(六) 其他					91,362,525.53							-91,362,525.53
四、本期期末余额	2,560,000,000.00			2,811,956,485.05		-1,832,039.84	1,580,379.29	376,363,262.68		2,056,121,949.50	228,213,922.65	8,032,403,959.33

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：奉中杰

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,560,000,000.00				2,849,214,385.78				400,811,523.97	744,313,218.77	6,554,339,128.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,560,000,000.00				2,849,214,385.78				400,811,523.97	744,313,218.77	6,554,339,128.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,469,000.00					-79,822,810.39	-64,353,810.39
（一）综合收益总额										176,177,189.61	176,177,189.61
（二）所有者投入和减少资本					15,469,000.00						15,469,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,469,000.00						15,469,000.00
4. 其他											
（三）利润分配										-256,000,000.00	-256,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-256,000,000.00	-256,000,000.00
3. 其他											

(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,560,000,000.00				2,864,683,385.78			400,811,523.97	664,490,408.38	6,489,985,318.13

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,634,400,000.00				3,150,804,484.69	315,565,573.38			376,363,262.68	780,278,867.21	6,626,281,041.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,634,400,000.00				3,150,804,484.69	315,565,573.38			376,363,262.68	780,278,867.21	6,626,281,041.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-74,400,000.00				-299,116,598.91	-315,565,573.38				-55,729,047.78	-113,680,073.31
(一) 综合收益总额										200,270,952.22	200,270,952.22
(二) 所有者投入和减少资本					33,411,500.00	-					33,411,500.00
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				33,411,500.00						33,411,500.00
4. 其他										
(三) 利润分配									-256,000,000.00	-256,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-256,000,000.00	-256,000,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	-74,400,000.00			-332,528,098.91	-406,928,098.91					
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	-74,400,000.00			-332,528,098.91	-406,928,098.91					
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他						91,362,525.53				-91,362,525.53
四、本期期末余额	2,560,000,000.00			2,851,687,885.78				376,363,262.68	724,549,819.43	6,512,600,967.89

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：奉中杰

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

三、公司基本情况

1. 公司概况

金发科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为广州天河高新技术产业开发区金发科技发展有限公司,经广州天河高新技术产业开发区管委会办公室以(1993)穗天高企字 105 号文《关于设立“广州天河高新技术产业开发区金发科技发展公司”的批复》批准,于 1993 年 5 月 22 日成立,公司于 1996 年 1 月更名为广州金发科技发展有限公司。2001 年 8 月,广州金发科技发展有限公司根据股东会关于企业改组的决议,经广州市人民政府办公厅穗府办函[2001]89 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的复函》和广州市经济委员会穗经[2001]194 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的批复》批准,并得到广东省人民政府 2002 年 12 月 5 日粤府函[2002]431 号《关于确认广州金发科技股份有限公司设立的批复》确认,将广州金发科技发展有限公司整体变更为广州金发科技股份有限公司,公司于 2007 年 9 月更名为金发科技股份有限公司。公司的营业执照注册号:440101000176979,于 2004 年 6 月在上海证券交易所上市,所属行业为改性塑料类。

截至 2015 年 6 月 30 日止,本公司累计发行股本总数 256,000 万股,注册资本为贰拾伍万陆仟万元整(RMB2,560,000,000.00),注册地:广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号。

本公司主要经营活动为:塑料粒料制造;初级形态塑料及合成树脂制造(监控化学品、危险化学品除外);降解塑料制品制造;新材料技术咨询、交流服务;企业自有资金投资;物流代理服务;材料科学研究、技术开发;电子设备回收技术咨询服务;金属制品批发;化工产品批发(危险化学品除外);办公用机械制造;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;场地租赁(不含仓储);房地产开发经营;其他仓储业(不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储);物业管理;生物分解塑料制品制造;仓储代理服务;新材料技术开发服务;商品批发贸易(许可审批类商品除外);新材料技术转让服务;新材料技术推广服务;日用化工专用设备制造;泡沫塑料制造;再生物资回收与批发;

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 8 月 7 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	
上海金发科技发展有限公司	佛山市南海区绿可建材有限公司
四川金发科技发展有限公司	绵阳东方特种工程塑料有限公司
香港金发发展有限公司	绵阳东特科技有限责任公司
天津金发新材料有限公司	珠海万通化工有限公司
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	LESCO Technology Pte Ltd
广州金发科技创业投资有限公司	Hydro S&S Industries Ltd
江苏金发科技新材料有限公司	武汉金发科技有限公司
广东金发科技有限公司	武汉金发科技实业有限公司
广州金发溯源新材料发展有限公司	武汉金发科技企业技术中心有限公司
广州金发绿可木塑科技有限公司	清远诚金新材料科技有限公司
广州金淳光电新材料有限公司	清远金胜新材料科技有限公司

昆山金发科技开发有限公司	清远美今新材料科技有限公司
广州德美化工材料有限公司	珠海金发大商供应链管理有限公司
Kingfa Science & Techonlogy (USA), INC.	上海金玺实验室有限公司
Kingfa Sci & Tech Australia Pty Ltd.	

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

合并范围：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序：

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当

期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

外币业务：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

I 终止确认部分的账面价值；

II 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：应收账款、其他应收款金额在 300 万元以上或者占期末余额的 10% 以上。
单项金额重大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已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法

说明：

组合 1 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2 其他应收款——子公司款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
其中: 6 个月以内	1	5
7 至 12 个月	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	75	75
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的
 适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2		0

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的
 适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

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

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法：

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，

并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	合同规定与法律规定孰低的原则
软件	3-5 年	行业情况及企业历史经验
非专利技术	10 年	行业情况及企业历史经验
专利权	20 年	专利权证书

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

项目	摊销年限
水电气油安装工程项目	10 年
T10-T11 公用工程安装项目	5 年
绵阳装修改造工程	3 年

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬

金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

(1)预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克—斯科尔斯期权定价模型确定，详见本附注“十三、股份支付”。

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 销售商品收入确认和计量原则

① 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

② 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

项目	收入确认具体原则	会计处理
自营出口 销售	出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）。	收入确认时直接 计入销售收入
材料贸易	发票、发货单开出，货物运送到客户指定地点，已收款或取得索取货款依据。	收入确认时直接 计入销售收入

(2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时

性差异的应纳税所得额为限。对于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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购本公司股份

公司回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2） 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）、重要会计政策变更

适用 不适用

（2）、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、5%、2%
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、17%、25%、30%、6%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%、2%
货物服务税	按照提供货物和服务的价格计缴	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
金发科技股份有限公司*2	15%
上海金发科技发展有限公司*3	15%
四川金发科技发展有限公司*4	15%
绵阳东方特种工程塑料有限公司*5	15%

香港金发发展有限公司	16.5%
天津金发新材料有限公司*6	15%
广州金发科技创业投资有限公司	25%
江苏金发科技新材料有限公司*7	15%
广州德美化工材料有限公司	25%
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	25%
广东金发科技有限公司	25%
Hydro S&S Industries Ltd	30%
珠海万通化工有限公司	25%
绵阳东特科技有限责任公司	25%
广州金发溯源新材料发展有限公司	25%
广州金发绿可木塑科技有限公司	25%
广州金淳光电新材料有限公司	25%
昆山金发科技开发有限公司	25%
佛山市南海区绿可建材有限公司	25%
LESCO Technology Pte Ltd	17%
武汉金发科技有限公司	25%
武汉金发科技实业有限公司	25%
武汉金发科技企业技术中心有限公司	25%
清远诚金新材料科技有限公司	25%
清远金胜新材料科技有限公司	25%
清远美今新材料科技有限公司	25%
珠海金发大商供应链管理有限公司	25%
上海金玺实验室有限公司	25%
Kingfa Science & Technology (USA), INC.	6%

2. 税收优惠

*1 公司出口销售业务适用“免、抵、退”政策

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

*2 公司于 2014 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201444001424），有效期三年，获准在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 计缴企业所得税。

*3 子公司上海金发科技发展有限公司于 2014 年 10 月 23 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201431001749），有效期三年，获准在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

*4 子公司四川金发科技发展有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的企业所得税税率。根据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

*5 子公司绵阳东方特种工程塑料有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠

政策，执行 15% 的企业所得税税率。根据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

*6 子公司天津金发新材料有限公司于 2014 年 7 月 23 日取得高新技术企业证书（证书编号：GF201412000045），有效期三年，获准在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 计缴企业所得税。

*7 子公司江苏金发科技新材料有限公司于 2014 年 10 月 31 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201432002909），有效期三年，获准在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 计缴企业所得税。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	308,109.60	477,438.45
银行存款	1,037,628,543.98	1,289,313,618.54
其他货币资金	51,849,229.35	113,673,691.70
合计	1,089,785,882.93	1,403,464,748.69
其中：存放在境外的款项总额	89,695,874.89	111,931,566.12

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,056,952,179.24	847,957,470.77
商业承兑票据	300,000.00	38,703,630.90
合计	1,057,252,179.24	886,661,101.67

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,066,938,752.15	
商业承兑票据	5,982,753.50	
合计	2,072,921,505.65	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,797,195,489.78	100.00	127,735,849.89	4.83	2,669,459,639.89	3,047,905,759.86	100.00	114,713,677.97	3.76	2,933,192,081.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,797,195,489.78	/	127,735,849.89	/	2,669,459,639.89	3,047,905,759.86	/	114,713,677.97	/	2,933,192,081.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	2,459,276,444.52	24,592,764.47	1.00
7 至 12 个月	142,830,181.51	7,141,509.08	5.00
1 年以内小计	2,602,106,626.03	31,734,273.55	1.49
1 至 2 年	73,551,250.70	14,710,250.14	20.00
2 至 3 年	39,447,534.41	19,723,767.21	50.00
3 年以上	82,090,078.64	61,567,558.99	75.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,797,195,489.78	127,735,849.89	

确定该组合依据的说明：

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：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,022,171.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,402.95

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东阳市银河东方电子有限公司	货款	2,159.50	无法收回	按审批权限	否

宁波华众塑料制品有限公司	货款	16,243.45	无法收回	按审批权限	否
合计	/	18,402.95	/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
重庆平伟科技(集团)有限公司	57,767,407.87	1.40	577,674.08
木林森股份有限公司	38,352,149.00	0.93	383,521.49
东莞好景塑胶制品有限公司	37,545,769.87	0.91	375,457.70
珠海格力电器股份有限公司	35,767,432.27	0.87	357,674.32
DELTA ELECTRONICS INT'L (SINGAPORE) PTE LTD	33,802,276.04	0.82	759,988.37
合计	203,235,035.05	4.93	2,454,315.96

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	546,176,595.11	95.43	381,394,376.31	96.55
1至2年	19,685,295.67	3.44	8,241,176.84	2.09
2至3年	1,340,065.42	0.23	367,151.47	0.09

3 年以上	5,137,491.99	0.90	5,014,936.01	1.27
合计	572,339,448.19	100.00	395,017,640.63	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为预付货款, 该款项尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
武汉市公共资源管理交易管理办公室	70,600,000.00	12.34
中海壳牌石油化工有限公司	34,734,132.50	6.07
上海赛科石油化工有限公司	33,245,162.82	5.81
中国石化化工销售有限公司 汕头经营部	28,575,057.67	4.99
天津大沽化工股份有限公司	20,359,383.57	3.56
合计	187,513,736.56	32.77

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
信托理财产品	12,901,235.12	5,866,164.38
其他		87,969.02
合计	12,901,235.12	5,954,133.40

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款										
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	150,010,897.65	100.00	21,375,588.58	14.25	128,635,309.07	105,844,135.20	100.00	14,988,460.88	14.16	90,855,674.32
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其 他应收款										
合计	150,010,897.65	/	21,375,588.58	/	128,635,309.07	105,844,135.20	/	14,988,460.88	/	90,855,674.32

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	95,206,830.58	4,760,341.53	5.00
1 至 2 年	41,686,522.77	8,337,304.55	20.00
2 至 3 年	6,240,862.88	3,120,431.44	50.00
3 年以上	6,876,681.42	5,157,511.06	75.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	150,010,897.65	21,375,588.58	

确定该组合依据的说明：

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,387,127.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
清远市清城区土地储备中心	购买土地保证金	91,500,000.00	1年以内	15.88	2,500,000.00
新疆生产建设兵团兵直事业单位会计核算中心	项目合作款	7,000,000.00	1-2年	1.21	1,400,000.00
天津保税区投资有限公司	诉讼保证金	6,000,000.00	2-3年	1.04	3,000,000.00
广州金凯新材料有限公司	房租、水电费等	5,818,600.11	一年以内 1,673,318.88元; 1-2年 4,145,281.23元	1.01	912,722.19
天津港保税区企事业财务结算中心	施工保证金	4,255,000.00	3年以上	0.74	3,191,250.00
合计	/	114,573,600.11	/	19.88	11,003,972.19

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,947,813,571.45		1,947,813,571.45	1,968,517,662.20	126,440,483.04	1,842,077,179.16
在产品	22,849,490.45		22,849,490.45	31,818,897.79		31,818,897.79
库存商品	489,798,364.90		489,798,364.90	517,344,260.23		517,344,260.23
周转材料	1,540,522.79		1,540,522.79	1,441,199.63		1,441,199.63

消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
发出商品	551,896,490.78	551,896,490.78	604,259,700.80		604,259,700.80
受托加工物资	228,548.97	228,548.97	1,518.56		1,518.56
低值易耗品	860,412.05	860,412.05	9,310.07		9,310.07
合计	3,014,987,401.39	3,014,987,401.39	3,123,392,549.28	126,440,483.04	2,996,952,066.24

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	126,440,483.04			126,440,483.04		0.00
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	126,440,483.04			126,440,483.04		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	58,690,398.56	86,770,065.37
信托理财*	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	258,690,398.56	286,770,065.37

其他说明

公司于 2014 年 7 月 30 日与厦门国际信托有限公司签订《厦门信托-财富 1401 号单一资金信托合同》（合同编号：（2014）XMXT-CF-1401（信）字第 1402 号）进行信托理财，信托资金用于贷款，贷款方式为抵押担保（或信用保证）。贷款期为一年，贷款年利率为 7.20%，信托报酬年费率为 0.20%，到期后一次性支付本金及收益。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	15,100,000.00		15,100,000.00	17,100,000.00		17,100,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	15,100,000.00		15,100,000.00	17,100,000.00		17,100,000.00
合计	15,100,000.00		15,100,000.00	17,100,000.00		17,100,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市嘉卓成科技发展有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					10.00	
中塑（北京）环保科技咨询有限公司	100,000.00			100,000.00					18.18	
吉林金谷精细化工有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00						0	
合计	17,100,000.00		2,000,000.00	15,100,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山西恒天科技有限公司	450,000.00									450,000.00
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	30,105,206.52			-2,264,521.61						27,840,684.91

上海天材塑料技术服务有限公司	225,366.05			-27,059.03						198,307.01	
上海金玺实验室有限公司	4,181,666.73								-4,181,666.73		
广州广铝绿可铝木型材有限公司	642,125.74			-46,003.04						596,122.70	
广东空港城投资有限公司		60,000,000.00		-70,835.26						59,929,164.74	
小计	35,604,365.04	60,000,000.00		-2,408,418.94					-4,181,666.73	89,014,279.36	
合计	35,604,365.04	60,000,000.00		-2,408,418.94					-4,181,666.73	89,014,279.36	

其他说明

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,442,721,485.68	1,061,472,230.88	133,837,496.29	79,513,996.58	3,717,545,209.43
2. 本期增加金额	48,523,854.87	109,528,599.90	20,129,512.59	3,819,440.74	182,001,408.10
(1) 购置	48,523,854.87	71,073,095.79	19,841,893.76	3,760,550.28	143,199,394.70
(2) 在建工程转入		27,455,685.27	44,786.32		27,500,471.59
(3) 企业合并增加		10,999,818.84	242,832.51	58,890.46	11,301,541.81
3. 本期减少金额	39,496.88	14,339,846.63	3,607,559.00	1,059,380.53	19,046,283.04
(1) 处置或报废	39,496.88	13,083,436.37	3,607,559.00	1,059,380.53	17,789,872.78
其他		1,256,410.26			1,256,410.26
4. 期末余额	2,491,205,843.67	1,156,660,984.15	150,359,449.88	82,274,056.79	3,880,500,334.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	523,216,053.20	403,046,760.44	58,064,029.17	48,482,880.18	1,032,809,722.99
2. 本期增加金额	57,930,211.95	49,754,017.64	11,462,114.26	5,970,059.32	125,116,403.17
(1) 计提	57,930,211.95	49,754,017.64	11,462,114.26	5,970,059.32	125,116,403.17
3. 本期减少金额	89,831.99	11,936,326.92	2,754,302.45	580,796.52	15,361,257.88
(1) 处置或报废	89,831.99	11,866,805.56	2,754,302.45	580,796.52	15,291,736.52
(2) 其他		69,521.36			69,521.36
4. 期末余额	581,056,433.16	440,864,451.16	66,771,840.98	53,872,142.98	1,142,564,868.28
三、减值准备					
1. 期初余额	18,600.00				18,600.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	18,600.00				18,600.00

四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,910,130,810.51	715,796,532.99	83,587,608.90	28,401,913.81	2,737,916,866.21
2. 期初账面价值	1,919,486,832.48	658,425,470.44	75,773,467.12	31,031,116.40	2,684,716,886.44

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
汽车材料及成品展示中心	5,728,571.84

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津二期工程	165,812,428.18	正在办理
天津员工楼	74,841,799.59	正在办理
上海三期工程 1-4 号楼	63,133,820.60	正在办理
高温尼龙项目厂房	44,476,600.39	正在办理
广州科学城基地工程	96,703,686.44	正在办理
四川 M3 厂房	18,596,613.64	正在办理

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金发 ERP 系统	5,150,218.25		5,150,218.25	5,150,218.25		5,150,218.25
示踪剂项目	323,870.06		323,870.06	323,870.06		323,870.06
珠海万通安装工程	19,684,819.67		19,684,819.67	43,602,136.19		43,602,136.19
天津金发一二期工程	226,006,563.23		226,006,563.23	184,352,452.22		184,352,452.22
珠海万通无卤塑料助剂项目	10,835,766.26		10,835,766.26	10,848,801.78		10,848,801.78
珠海万通高温尼龙	22,705,155.57		22,705,155.57	22,558,297.18		22,558,297.18

割立模具	80,341.88		80,341.88	80,341.88		80,341.88
科学城生活区员工楼二期	204,418,357.15		204,418,357.15	88,180,415.53		88,180,415.53
天津金发员工宿舍楼	72,606,932.46		72,606,932.46	62,640,961.70		62,640,961.70
普奈基地设备安装	3,460,588.05		3,460,588.05	295,774.92		295,774.92
江苏生活配套工程	13,410,654.83		13,410,654.83	2,298,570.72		2,298,570.72
PEEK 项目	1,912,105.37		1,912,105.37	1,948,032.51		1,948,032.51
LCP	1,091,010.48		1,091,010.48	1,110,007.18		1,110,007.18
B 线项目	1,847,511.93		1,847,511.93	1,911,443.55		1,911,443.55
聚酯中试	140,595.81		140,595.81	140,595.81		140,595.81
办公楼中央空调安装工程	623,931.62		623,931.62	400,222.22		400,222.22
10 万吨汽车用塑料技改项目配套用房 1#、2#	16,760,625.12		16,760,625.12	6,194,871.43		6,194,871.43
多轴冲击	0.00		0.00	51,999.74		51,999.74
39#-46#生产线安装工程	3,470,427.41		3,470,427.41	1,931,624.00		1,931,624.00
中试车间改造	16,541.00		16,541.00	16,541.00		16,541.00
变频器	0.00		0.00	2,010.00		2,010.00
奥体店装修	1,089,684.26		1,089,684.26	1,179,073.60		1,179,073.60
武汉金发一期厂房工程项目	1,703,398.66		1,703,398.66	265,405.00		265,405.00
计量称装置	26,666.67		26,666.67	0.00		0.00
29#生产线安装工程	170,940.18		170,940.18	0.00		0.00
天津金发中试车间区	22,033,278.61		22,033,278.61	0.00		0.00
清远循环经济起步区	4,442,711.38		4,442,711.38	0.00		0.00
科学城 A3 车间工程	335,000.00		335,000.00	0.00		0.00
碳纤维二期工程（热塑）	3,294,315.42		3,294,315.42	0.00		0.00
碳纤维厂房隔墙及室外雨棚工程	70,000.00		70,000.00	0.00		0.00
碳纤维设备基础改造及室外雨污水管改造工程	370,000.00		370,000.00	0.00		0.00
5000 吨特种聚酯	216,866.50		216,866.50	0.00		0.00
2400 平方米仓库	100,094.34		100,094.34	0.00		0.00
1000 吨特种聚酯	41,157.38		41,157.38	0.00		0.00
一期工程	1,654,769.41		1,654,769.41	0.00		0.00
中试车间二期工程	2,399,505.00		2,399,505.00			
合计	642,494,403.96		642,494,403.96	435,483,666.47		435,483,666.47

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
10 万吨汽车用塑料技改项目配套用房 1#、2#	18,000,000.00	6,194,871.43	10,565,753.69			16,760,625.12	93.11%	95.00%				自有资金
科学城生活区员工楼二期	248,237,863.58	88,180,415.53	116,237,941.62			204,418,357.15	82.35%	82.35%				自有资金
珠海万通安装工程	76,229,300.00	43,602,136.19	444,598.70	24,361,915.22		19,684,819.67	57.78%	100.00%				自有资金
珠海万通无卤塑料助剂项目	23,520,000.00	10,848,801.78		12,820.52	215.00	10,835,766.26	46.12%	98.00%				自有资金
珠海万通高温尼龙	100,000,000.00	22,558,297.18	2,558,747.29	2,411,888.90		22,705,155.57	25.12%	92.00%				自有资金
天津金发一二期工程	376,553,901.41	184,352,452.22	41,654,111.01			226,006,563.23	73.57%	73.57%				募集资金及自有资金
天津金发员工宿舍楼	149,163,020.66	62,640,961.70	9,965,970.76			72,606,932.46	78.95%	78.95%				自有资金
合计	991,704,085.65	418,377,936.03	181,427,123.07	26,786,624.64	215.00	573,018,219.46	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
工程物资	22,010,249.41	22,088,663.09
合计	22,010,249.41	22,088,663.09

其他说明:

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,216,866,767.41	600,000.00	24,607,178.82	10,936,896.56	341,711.97	1,253,352,554.76
2. 本期增加金额	85,354,425.66	566,037.74	0	112,102.06	24,271.84	86,056,837.30
(1) 购置	85,354,425.66	0	0	112,102.06	24,271.84	85,490,799.56
(2) 内部研发	0	0	0	0	0	0
(3) 企业合并增加	0	566,037.74	0	0	0	566,037.74
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0	0

(1) 处置	0	0	0	0	0	0
4. 期末 余额	1,302,221,193.07	1,166,037.74	24,607,178.82	11,048,998.62	365,983.81	1,339,409,392.06
二、累计摊 销						
1. 期 初余额	92,486,028.84	150,649.35	3,691,076.77	8,520,804.23	261,992.70	105,110,551.89
2. 本 期增加金 额	10,725,923.82	70,755.00	1,230,358.92	1,115,455.89	4,190.64	13,146,684.27
(1) 计提	10,725,923.82	70,755.00	1,230,358.92	1,115,455.89	4,190.64	13,146,684.27
3. 本 期减少金 额	0	0	0	0	0	0
(1) 处置						
4. 期 末余额	103,211,952.66	221,404.35	4,921,435.69	9,636,260.12	266,183.34	118,257,236.16
三、减值准 备						
1. 期 初余额	0	0	0	0	0	0
2. 本 期增加金 额	0	0	0	0	0	0
(1) 计提						
3. 本 期减少金 额	0	0	0	0	0	0
(1) 处置						
4. 期 末余额	0	0	0	0	0	0
四、账面价 值						
1. 期 末账面价 值	1,199,009,240.41	944,633.39	19,685,743.13	1,412,738.50	99,800.47	1,221,152,155.90
2. 期 初账面价 值	1,124,380,738.57	449,350.65	20,916,102.05	2,416,092.33	79,719.27	1,148,242,002.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明：

(1) 公司土地使用权 1 面积 30,374.00 平方米，属工业用地，从 2002 年 9 月 9 日起使用期限 50 年，原按 40 年摊销，公司于 2002 年 10 月取得房地产权证后，从 2002 年 9 月开始按 50 年期限摊销。上述土地使用权上盖房产主要包括厂房、办公综合楼、科研中试楼、工人宿舍、仓库等。

(2) 公司土地使用权 2 面积 24,707.00 平方米，属工业用地，从 2006 年 1 月 1 日起按剩余年限(594 个月)摊销，已取得房地产权证。上述土地使用权上盖房产主要包括培训中心、科研楼、管理控制中心等。

(3) 公司科学城土地面积合共 349,306.00 平方米，属工业用地，受让期限为 50 年，自 2006 年 8 月 8 日至 2056 年 8 月 7 日，公司自 2007 年 3 月起按剩余期限（593 个月）摊销，该土地已取得房地产权证。

(4) 公司子公司上海金发科技发展有限公司 2001 年征用朱家角工业园区土地约 138 亩(约 92,004.60 平方米)，属工业用地，使用期限为 2006 年 7 月 3 日至 2056 年 7 月 2 日止，该土地已取得土地使用证，公司自 2006 年 7 月起按 50 年摊销。

(5) 公司子公司四川金发科技发展有限公司土地使用权 1 面积共 20,364.83 平方米，取得“绵城国用（2007）第 09838 号”土地使用证和“绵房权证高字第 200600897 号”产权证，使用年限至 2048 年 12 月 28 日。其中 912 厂房土地使用权系投资方四川长虹电器股份有限公司 2004 年 12 月投资形成，已取得土地使用权证，摊销期限 527 个月。

(6) 公司子公司四川金发科技发展有限公司土地使用权 2 面积共 59,999.53 平方米，属工业用地，取得“绵城国用（2010）第 01608 号”土地使用证和“绵城国用（2010）第 01609 号”土地使用证，使用年限至 2059 年 1 月 27 日。

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

(8) 公司子公司的子公司珠海万通化工有限公司土地使用权面积共 515,095.00 平方米，属工业用地，取得“粤房地权证珠字第 0200006665 号”土地使用权证，使用年限至 2057 年 6 月 29 日。

(9) 公司子公司武汉金发科技有限公司土地使用权面积 400,212.11 平方米，属工业用地，取得“武开国用（2014）第 36 号”土地使用权证。使用年限至 2064 年 10 月 23 日。

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

(11) 公司子公司天津金发新材料有限公司土地使用权面积为 90,000.80 平方米，属工业用地，

取得“津字第 115051300027 号”土地使用权证，使用年限至 2050 年 2 月 9 号。

(12) 公司子公司江苏金发科技新材料有限公司土地使用权面积为 200,000.00 平方米，属工业用地，取得“昆国用(2011)第 12011109019 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 5 月 17 日。

(13) 公司子公司江苏金发科技新材料有限公司土地使用权面积为 33,333.00 平方米，属工业配套用地，取得“昆国用(2011)第 12011109020 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 5 月 17 日。

(14) 公司子公司广州德美化工材料有限公司土地使用权面积为 70,278.00 平方米，属工矿仓储用地，取得“穗府国用第 05000029 号”土地使用权证，使用年限至 2058 年 8 月 7 日。

(15) 公司子公司江苏金发科技新材料有限公司土地使用权面积 149,421.50 平方米，取得“昆国用(2012)第 12012109002 号”土地使用权证，属工业用地，使用年限至 2062 年 1 月 29 日。

(16) 公司子公司江苏金发科技新材料有限公司土地使用权面积 29,327.80 平方米，属工业配套用地，取得“昆国用(2012)第 12012109003 号”土地使用权证，使用年限至 2062 年 1 月 29 日。

(17) 公司子公司广州金发碳纤维新材料发展有限公司土地使用权面积 79,294.00 平方米，属工业用地，取得“穗府国用(2013)第 05000087 号”土地使用权证，使用年限至 2061 年 9 月 8 日。

(18) 公司子公司广州金发碳纤维新材料发展有限公司土地使用权面积 112,828.00 平方米，属工业用地，取得“穗府国用(2013)第 05000082 号”土地使用权证，使用年限至 2063 年 4 月 24 日。

(19) 公司子公司广东金发科技有限公司土地使用权 1 面积 65,949.00 平方米，属工业用地，取得“清远市国用(2014)第 00907 号”土地使用权证，使用年限至 2064 年 7 月 22 日。

(20) 公司子公司广东金发科技有限公司土地使用权 2 面积合共 167,858.39 平方米，属工业用地，取得“清远市国用(2014)第 01308 号”和“清远市国用(2014)第 01309 号”土地使用权证，使用年限至 2064 年 9 月 17 日。

(21) 该土地使用权为公司子公司广东金发科技有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积 110503.56 平方米，取得“清远市国用(2015)第 00516 号”土地使用权证，使用年限至 2065 年 3 月 20 日。

(22) 该土地使用权为公司子公司广东金发科技有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积 54971.31 平方米，取得“清远市国用(2015)第 00515 号”土地使用权证，使用年限至 2065 年 3 月 20 日。

(23) 该土地使用权为公司子公司广东金发科技有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积 46560.01 平方米，取得“清远市国用(2015)第 00514 号”土地使用权证，使用年限至 2065 年 3 月 13 日。

(24) 无形资产未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(25) 本期摊销额 13,146,648.27 元。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川金发科技发展有限公司	9,692,206.94					9,692,206.94
绵阳东方特种工程塑料有限公司	38,251,076.87					38,251,076.87
佛山市南海区绿可建材有限公司	394,230.14					394,230.14
LESCO Technology Pte Ltd	25,464,370.95					25,464,370.95
珠海万通化工有限公司		115,623,324.15				115,623,324.15
上海金玺实验室有限公司		4,878,475.58				4,878,475.58
合计	73,801,884.90	120,501,799.73				194,303,684.63

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

商誉是由公司于 2007 年 10 月购买四川金发科技发展有限公司少数股东股权、2008 年 12 月购买绵阳东方特种工程塑料有限公司全部股权、2011 年 6 月 28 日购买佛山市南海区绿可建材有限公司全部股权、2012 年 8 月 2 日购买 LESCO Technology Pte Ltd 全部股权、2015 年 5 月 14 日购买上海金玺实验室有限公司 70% 的股权、2015 年 2 月 16 日购买珠海万通化工有限公司 48.78% 的股权，因合并成本大于所取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额而确认的金额。本期对商誉进行减值测试，经测试，商誉未发生减值。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
水电气油安装工程项目	1,932,332.94		187,000.02		1,745,332.92
办公楼装修费用	2,683,365.00	1,637,092.98	360,038.16		3,960,419.82
T10-T11 公用工程安装项目	4,917,093.94		984,271.73		3,932,822.21
研发大楼装修工程	648,499.97		259,400.10		389,099.87
FCM 车间改造工程	110,530.05		55,265.04		55,265.01
T10-T11 生产线安装项目		946,153.83	372,364.70		573,789.13
A3 车间安装改造工程		981,738.49	29,003.66		952,734.83
其他		389,737.87	30,987.43		358,750.44
合计	10,291,821.90	3,954,723.17	2,278,330.84		11,968,214.23

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	155,925,880.68	28,389,310.07	268,734,949.52	40,314,366.90
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	250,426,506.44	60,816,386.74	269,090,541.97	64,072,635.49
应付工资			56,461,804.35	8,469,270.66
期权费用	139,221,000.00	20,883,150.00	123,752,000.00	18,562,800.00
折旧	14,768,589.06	5,021,320.28	13,231,867.40	4,497,511.73
合计	560,341,976.18	115,110,167.09	731,271,163.24	135,916,584.78

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资				

产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产加速折旧	14,922,785.24	2,238,417.79	14,922,785.24	2,238,417.79
合计	14,922,785.24	2,238,417.79	14,922,785.24	2,238,417.79

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

30、其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款和设备款	149,829,569.85	176,000,425.37
合计	149,829,569.85	176,000,425.37

其他说明:

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	180,173,637.35	138,514,068.68
信用借款	1,391,463,174.92	1,721,184,311.87
信用并担保借款	14,500,000.00	150,000,000.00
保理借款	97,154,370.23	399,375,007.60
合计	1,683,291,182.50	2,409,073,388.15

短期借款分类的说明:

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	247,859,857.04	239,431,948.30
合计	247,859,857.04	239,431,948.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,257,081,151.74	1,346,303,757.69
一年以上至二年以内	21,542,447.06	28,579,356.20
二年以上至三年以内	4,742,724.55	6,664,578.71
三年以上	12,453,557.92	11,656,258.38
合计	1,295,819,881.27	1,393,203,950.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京瑞亚高聚物装备有限公司	4,144,299.00	设备款
四川东材科技集团股份有限公司	2,484,745.20	材料款
solutia inc.	1,449,376.95	材料款
东莞市创兆机电有限公司	1,239,898.78	设备款
合计	9,318,319.93	/

其他说明

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	249,594,369.91	218,686,822.38
一年以上至二年以内	52,555,686.02	74,200,105.91
二年以上至三年以内	417,921.49	601,002.96
三年以上	230,793.93	
合计	302,798,771.35	293,487,931.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	76,907,878.55	264,236,004.70	309,041,971.13	32,101,912.12
二、离职后福利-设定提存计划	1,016,461.78	18,101,430.07	18,323,897.58	793,994.27
三、辞退福利	140,021.83	209,782.00	209,782.00	140,021.83
四、一年内到期的其他福利		0	0	0
合计	78,064,362.16	282,547,216.77	327,575,650.71	33,035,928.22

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,711,241.58	237,531,203.81	284,439,445.39	22,803,000.00
二、职工福利费		4,258,248.96	4,258,248.96	0
三、社会保险费	401,954.32	10,879,965.19	11,086,318.78	195,600.73
其中：医疗保险费	365,832.52	5,071,252.46	5,275,444.80	161,640.18
工伤保险费	22,682.52	895,198.97	894,525.52	23,355.97
生育保险费	13,439.28	710,933.36	713,768.06	10,604.58
住院保险		3,179,404.22	3,179,404.22	
重大疾病医疗补助		963,509.39	963,509.39	
综合保险费		59,666.79	59,666.79	
四、住房公积金		4,838,455.00	4,825,125.00	13,330.00

五、工会经费和职工教育经费	6,794,682.65	6,728,131.74	4,432,833.00	9,089,981.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	76,907,878.55	264,236,004.70	309,041,971.13	32,101,912.12

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	989,649.19	17,283,164.48	17,500,083.28	772,730.39
2、失业保险费	26,812.59	818,265.59	823,814.30	21,263.88
3、企业年金缴费				
合计	1,016,461.78	18,101,430.07	18,323,897.58	793,994.27

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-19,717,707.74	23,241,249.20
消费税		
营业税	171,300.09	172,250.14
企业所得税	-7,221,022.06	40,204,772.36
个人所得税	13,515,272.25	1,180,920.11
城市维护建设税	1,175,597.71	1,237,830.44
房产税	13,777.51	12,171.72
教育费附加	944,914.93	1,315,467.83
河道费	55,685.26	95,012.93
土地使用税		
印花税	2,776.82	56,341.00
堤围防护费	60,005.81	1,424,229.14
货物服务税	2,018,462.10	898,322.23
合计	-8,980,937.32	69,838,567.10

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息	15,600,000.00	
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	15,600,000.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	111,475,697.56	112,406,046.25
一年以上至二年以内	15,386,308.29	17,935,961.02
二年以上至三年以内	20,252,232.75	8,398,812.62
三年以上	10,451,896.73	13,971,518.70
合计	157,566,135.33	152,712,338.59

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海塔石化有限公司	16,500,000.00	保证金
黄仕琼	10,000,000.00	收回投资款
花城银行筹办费	7,994,236.37	花城银行筹办中
房租押金	2,209,314.82	房屋押金
合计	36,703,551.19	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	144,691,799.82	242,956,921.63
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	144,691,799.82	242,956,921.63

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	450,000,000.00	200,000,000.00
合计	450,000,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间为 5.535%-6.1500%。

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,000,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	1,000,000,000.00	2015年3月19日	5年	1,000,000,000.00	0					1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	/	/	1,000,000,000.00	0					1,000,000,000.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	477,904,989.79	19,661,500.00	25,576,184.05	471,990,305.74	
合计	477,904,989.79	19,661,500.00	25,576,184.05	471,990,305.74	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
应用技术与开发资金项目经费	80,000.00				80,000.00	与资产相关
年产10万吨改性塑料生产线建设项目	32,520,000.00	3,000,000.00	6,789,707.37		28,730,292.63	与资产相关
冰箱内胆用高性能PE/HIPS合金板材专用料成果产业化	300,000.00				300,000.00	与资产相关
2014省级创新驱动发展专项	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
创新基金经费	100,000.00				100,000.00	与资产相关
科收技企业技术创新项目项目款	650,000.00				650,000.00	与资产相关
年产6000吨新型环保木塑产品技术改造项目	2,652,947.80				2,652,947.80	与资产相关
液晶电视新型机壳用环保型阻燃工程塑料	1,967,414.28		297,131.10		1,670,283.18	与资产相关
2010年创新能力项目	2,984,485.19		265,061.58		2,719,423.61	与资产相关
年产10万吨全降解PBSA塑料产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
高性能碳纤维关键技术开发及产业化	2,860,644.03		107,587.20		2,753,056.83	与资产相关
耐高温尼龙工程塑料	2,214,216.20		134,816.40		2,079,399.80	与资产相关
平板显示器件关键材料	1,064,154.09		118,750.02		945,404.07	与资产相关
平板显示器件关键材料高技术产业化项目省配套	3,283,875.00		14,250.00		3,269,625.00	与资产相关
车用低散发聚合物改性材料的研发及产业化	100,000.00				100,000.00	与资产相关
车用良好外观聚丙烯材料产业化	42,000.00				42,000.00	与资产相关
年产5万吨废旧电器外壳塑料增值化利用技术改造项目	1,237,530.39		119,561.94		1,117,968.45	与资产相关
废弃植物纤维/废弃塑料	11,800,000.00				11,800,000.00	与资产相关

木塑复合材料研发及产业化项目						
高耐热 LED 用 PCT 基复合材料关键技术开发	2,000,000.00	525,000.00			2,525,000.00	与资产相关
耐高温尼龙工程塑料产业化技术和关键准备	300,000.00				300,000.00	与资产相关
高性能聚酰胺工程塑料制备关键技术开发	4,740,000.00	3,780,000.00			8,520,000.00	与资产相关
高性能碳纤维及其复合材料产业基地建设	15,830,000.00				15,830,000.00	与资产相关
高性能碳纤维产业基地建设--开发区配套	9,462,102.29				9,462,102.29	与资产相关
年产一万吨高性能碳纤维复合材料技术改造	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
汽车用高性能环保聚丙烯关键技术开发及产业化	50,000.00				50,000.00	与资产相关
金发科技废旧塑料资源综合利用项目/年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目	6,002,857.53		396,361.14		5,606,496.39	与资产相关
聚合物材料应用安全评价中心建设	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
聚合物加工过程流变仪及其应用开发	300,000.00				300,000.00	与资产相关
聚联苯醚砜 (PPSU) 树脂合成关键技术		3,940,000.00			3,940,000.00	与资产相关
聚醚醚酮特种工程塑料关键技术开发	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
聚醚醚酮特种工程塑料产业化关键技术	1,260,000.00				1,260,000.00	与资产相关
年产 2 万吨耐高温尼龙特种工程塑料生产建设项目	22,000,000.00				22,000,000.00	与资产相关
耐高温特种工程塑料合成关键技术开发	1,147,053.60		175,008.24		972,045.36	与资产相关
农膜用全降解塑料产业化及其应用推广项目	7,000,000.00		0.00		7,000,000.00	与资产相关
省科技厅 PAN 碳纤维及其复合材料-省院合作项目	2,015,403.06		237,499.98		1,777,903.08	与资产相关
高效环保三嗪阻燃剂关键技术开发及产业化技术	834,575.84		239,309.58		595,266.26	与资产相关
全降解 PBSA 系列产品产业化及应用关键技术	4,750,000.00		0.00		4,750,000.00	与资产相关
塑料改性与加工国家工程实验室	11,777,853.04		841,782.12		10,936,070.92	与资产相关
完全生物降解 PBSA 扩链反应挤出技术的研究	200,000.00		0.00		200,000.00	与资产相关
省知识产权局专利实施计划	200,000.00		0.00		200,000.00	与资产相关
碳纤维产业基地建设项目	3,633,828.75		352,629.78		3,281,198.97	与资产相关

2010 年省财政挖潜改造资金战略新兴产业技术改造招标项目	2,166,942.02		142,500.00		2,024,442.02	与资产相关
完全生物降解高性能包装材料研发及产业化项目	460,564.71		63,394.26		397,170.45	与资产相关
先进高分子材料合成及加工应用关键技术	12,100,000.00		0.00		12,100,000.00	与资产相关
新型环保无卤阻燃电线电缆专用料	400,000.00		0.00		400,000.00	与资产相关
年产 10 万吨新型免喷涂塑料生产技术改造项目	10,000,000.00		0.00		10,000,000.00	与资产相关
金发科技中央研究院	0.00	8,000,000.00	0.00		8,000,000.00	与资产相关
院线提升计划项目	400,000.00		400,000.00		0.00	与资产相关
脂肪族共聚酯 PBSA/淀粉高性能全降解农用地膜制备关键技术研究	200,000.00		0.00		200,000.00	与资产相关
新型阻燃热塑性树脂系列产品产业化	7,000,000.00		0.00		7,000,000.00	与资产相关
汽车及高速铁路用改性塑料生产线技术改造项目	12,360,000.00				12,360,000.00	与资产相关
青浦科委产学研项目拨款	740,000.00				740,000.00	与资产相关
国家重大产业技术开发专项	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
5 万吨汽车用友好型改性塑料产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
汽车发动机罩盖用改性尼龙生产技术改造项目	1,460,000.00				1,460,000.00	与资产相关
照明用核心结构材料产业链关键技术研发与应用	1,520,000.00				1,520,000.00	与资产相关
本体 ABS 环境友好改性技术研发及万吨级应用示范	336,000.00				336,000.00	与资产相关
高分子材料环保阻燃技术创新能力提升和示范应用	420,000.00				420,000.00	与资产相关
汽车用新型改性工程塑料标准体系研究与建设	280,000.00				280,000.00	与资产相关
完全生物降解标准制定	100,000.00				100,000.00	与资产相关
完全生物降解标准制定	60,000.00				60,000.00	与资产相关
年产 2 万吨多功能聚酯生产基地建设项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
年产 2 万吨多功能聚酯生产基地建设项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
年产 2 万吨多功能聚酯生产基地建设项目	450,000.00				450,000.00	与资产相关
科委研究平台与环境建设项目	0.00	416,500.00			416,500.00	与资产相关
武汉经济技术开发区政府基础设施补贴款	117,000,000.00				117,000,000.00	与资产相关
基础设施补偿	90,328,875.36				90,328,875.36	与资产相关
企业发展金	29,761,666.61		14,880,833.34		14,880,833.27	与收益相关

合计	477,904,989.79	19,661,500.00	25,576,184.05		471,990,305.74	/
----	----------------	---------------	---------------	--	----------------	---

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补贴贷款	7,300,000.00	7,300,000.00
合计	7,300,000.00	7,300,000.00

其他说明：

广东粤财信托有限公司（以下简称“粤财信托”），于2014年12月向公司子公司的子公司珠海万通化工有限公司（以下简称“珠海万通”）一次性增资人民币柒佰叁拾万整（人民币7,300,000.00元）。该款项用于年产10万吨全降解PBSA塑料产业化项目建设，三年后由公司受让粤财信托所持有的珠海万通股权。

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,560,000,000.00						2,560,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,615,716,554.03			2,615,716,554.03
其他资本公积	193,766,431.02	15,469,000.00		209,235,431.02
合计	2,809,482,985.05	15,469,000.00		2,824,951,985.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见附注“十三、股份支付”。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-654,478.28	763,705.63			763,705.63		109,227.35
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量							

套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-654,478.28	763,705.63			763,705.63		109,227.35
其他综合收益合计	-654,478.28	763,705.63			763,705.63		109,227.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,579,177.80	981,960.60	667,040.19	1,894,098.21
合计	1,579,177.80	981,960.60	667,040.19	1,894,098.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	399,222,424.06			399,222,424.06
任意盈余公积	1,589,099.91			1,589,099.91
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	400,811,523.97			400,811,523.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,215,188,532.61	1,997,281,713.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,215,188,532.61	1,997,281,713.40

加：本期归属于母公司所有者的净利润	422,426,656.30	314,840,236.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	256,000,000.00	256,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,381,615,188.91	2,056,121,949.50

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,627,200,302.77	6,370,644,907.02	7,474,472,993.74	6,388,974,331.24
其他业务	18,654,485.03	8,779,041.02	17,920,107.61	6,520,649.02
合计	7,645,854,787.80	6,379,423,948.04	7,492,393,101.35	6,395,494,980.26

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	151,466.00	325,857.15
城市维护建设税	9,644,512.12	9,349,065.83
教育费附加	7,891,891.25	7,026,022.88
资源税		
河道费	448,764.71	217,576.70
货物服务税	15,623,439.69	12,639,404.83
合计	33,760,073.77	29,557,927.39

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	99,812,611.01	97,235,535.54
期权费用	7,742,234.50	16,722,455.74

工资	35,719,301.79	32,882,182.03
差旅费	11,507,199.48	9,392,703.03
出口费用	9,616,271.72	6,000,724.07
业务招待费	13,746,352.68	10,178,770.75
办公费	3,478,751.69	3,833,173.66
装卸费	2,065,251.31	4,270,450.24
广告费	1,995,362.74	2,120,489.09
其他	7,287,681.16	9,552,610.22
合计	192,971,018.08	192,189,094.37

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	61,125,194.88	41,318,566.92
期权费用	3,778,303.25	7,885,114.00
业务招待费	5,958,162.01	7,212,054.06
折旧费	34,483,752.76	27,550,359.46
研究开发费	308,564,212.93	278,705,819.63
进口费用	23,980,377.61	11,201,256.41
其他	67,287,772.95	73,978,942.94
合计	505,177,776.39	447,852,113.42

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	100,392,888.02	77,069,099.40
减：利息收入	-8,086,882.88	-8,807,998.21
汇兑损失	18,117,023.02	20,446,234.76
手续费等	10,146,941.42	12,239,745.24
合计	120,569,969.58	100,947,081.19

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,388,581.22	25,678,322.85
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,388,581.22	25,678,322.85

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,408,418.94	181,253.48
处置长期股权投资产生的投资收益	8,020,345.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	616,960.81	840,262.97
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
信托投资收益	6,939,710.81	6,793,698.63
其他		
合计	13,168,598.43	7,815,215.08

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益

			的金额
非流动资产处置利得合计	49,051.24	38,078.97	49,051.24
其中：固定资产处置利得	46,615.34	38,078.97	46,615.34
无形资产处置利得	2,435.90		2,435.90
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	43,481,563.78	43,830,078.05	43,481,563.78
赔款及罚款	1,647,103.81	3,104,072.02	1,647,103.81
其他	6,647,234.96	26,184,735.24	6,647,234.96
合计	51,824,953.79	73,156,964.28	51,824,953.79

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
绵阳市“4+3”高端成长型产业领军人才研发经费支助	100,000.00	0.00	与收益相关
2014年度高新区科技型企业成长计划项目支助	100,000.00	0.00	与收益相关
绵阳市富余电量政策激励资金	102,572.06	0.00	与收益相关
四川省战略新兴产业“10万吨项目”匹配资金	3,000,000.00	0.00	与收益相关
增值税先征后退	1,245,426.41	236,840.85	与收益相关
财政局拨付建设阶段企业发展金	14,880,833.34	14,880,833.34	与收益相关
保税区财政局拨付的企业发展金	7,194,000.00	0.00	与收益相关
保税区财政局拨付的高新认定奖励资金	93,300.00	0.00	与收益相关
收上海市青浦区经济委员会(百强奖励)拨款	80,000.00	0.00	
市财政拨款(5月上海名牌产品技术标准)	30,529.00	0.00	
收青浦财政局拨款(5月上海名牌产品技术标准)	20,000.00	0.00	
收青浦区财政局科学技术奖	150,000.00	0.00	

收青浦财政局技改奖励款	360,000.00	0.00	
财政拨款(专利资助)	49,508.43	0.00	
财政拨款(工程中心建设)	1,000,000.00	0.00	
121 人才梯队专项经费	0.00	640,000.00	与收益相关
2010 年创新能力项目	265,061.58	1,750,453.23	与收益相关
2010 年省财政挖潜改造资金战略新兴产业技术改造招标项目	142,500.00	142,500.00	与收益相关
2013 年加工贸易转型升级专项资金	0.00	150,000.00	与收益相关
2013 年外贸公共服务平台建设资金	0.00	399,600.00	与收益相关
2014 年市民营企业奖励资金	0.00	2,000,000.00	与收益相关
高效环保三嗪阻燃剂关键技术开发及产业化技术(原汽车用高性能塑料专用粒料产业化技术)	239,309.58	379,606.60	与资产相关
高性能碳纤维关键技术开发及产业化	107,587.20	107,587.20	与资产相关
广州经济技术开发区国家税务局退扣缴国税款(循环经济,资源综合利用)	0.00	2,554,156.09	与收益相关
金发科技废旧塑料资源综合利用项目/年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目	396,361.14	396,361.14	与资产相关
经济发展局 1-8 月信用出口保险专项资金	0.00	5,800.00	与收益相关
经济发展局 2014 年工业企业扶持专项资金	0.00	3,360,000.00	与收益相关
经济发展局 2014 年工业企业扶持专项资金高管奖励金	0.00	1,000,000.00	与收益相关
开发区社会保障局社会保险补贴	0.00	18,150.48	与收益相关
科信局第一季知识产权资助费	0.00	55,000.00	与收益相关
科信局专利优秀奖	0.00	21,000.00	与收益相关
耐高温尼龙工程塑料	134,816.40	134,816.40	与资产相关
耐高温特种工程塑料合成关键技术开发(广东省特种工程塑料企业重点实验室)	175,008.24	175,008.24	与资产相关
年产 5 万吨废旧电器	119,561.94	119,561.94	与资产相关

外壳塑料增值化利用技术改造项目			
平板显示器件关键材料	118,750.02	118,750.02	与资产相关
平板显示器件关键材料高技术产业化项目省配套	14,250.00	14,250.00	与资产相关
省科技厅 PAN 碳纤维及其复合材料-省院合作项目	237,499.98	296,274.61	与资产相关
省科技厅国家科技奖金	0.00	100,000.00	与收益相关
市补助 2013 年广州市自主品牌国家化发展资金	0.00	20,000.00	与收益相关
市转省拨 2013 年下半年进口贴息资金	0.00	104,300.00	与资产相关
塑料改性与加工国家工程实验室	841,782.12	701,485.10	与资产相关
碳纤维产业基地建设项目	352,629.78	1,013,541.47	与资产相关
完全生物降解高性能包装材料研发及产业化项目	63,394.26	63,394.26	与资产相关
液晶电视新型机壳用环保型阻燃工程塑料（原高抗寒抗水解尼龙 6）	297,131.10	297,131.10	与资产相关
招工失业人员保险补贴	0.00	3,024.27	与收益相关
知识产权局专利-专利资助	0.00	460,000.00	与收益相关
院线提升计划	400,000.00	0.00	与收益相关
广州市政节能及新能源补贴	10,000.00	0.00	与收益相关
重要物资进口贴息	640,000.00	0.00	与收益相关
购买专用设备补助	375,000.00	0.00	与收益相关
市补助 2014 年促进投保出口信用保险专项资金（第二期）	27,300.00	0.00	与收益相关
科信局四季度知识产权资助费	135,000.00	0.00	与收益相关
广东省质量技术监督局拨款	1,000,000.00	0.00	与收益相关
市拨省 2014 年促进进口专项资金鼓励重要物资进口贴息项目（第三期）	207,534.00	0.00	与收益相关
2013 年度省科学技术奖	50,000.00	0.00	与收益相关

2014 年自主国际品牌建设项目	5,000,000.00	0.00	与收益相关
付 2014 年度安全生产示范企业示范员工奖励金	5,000.00	0.00	与收益相关
社会保险补贴	17,017.20	0.00	与收益相关
花都区城市环境卫生管理所	-62,400.00	0.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	131,600.00	0.00	与收益相关
第一季度知识产权资助费	220,000.00	0.00	与收益相关
博士后工作站补助	60,000.00	0.00	与收益相关
专利补助	74,700.00	0.00	与收益相关
昆财字 14 工业经济专项资金补助	500,000.00	0.00	与收益相关
昆山市重点技改项目扶持资金	2,749,000.00	0.00	与收益相关
自主品牌发展基金	30,000.00	20,000.00	与收益相关
教授柔性进企业补助		26,000.00	与收益相关
收青浦区朱家角镇劳动和社会报纸按服务中心奖励款		36,950.00	与收益相关
博士后工作站补助款		60,000.00	与收益相关
省科技厅国家科技奖金		100,000.00	与收益相关
收上海科学技术委员会拨款		200,000.00	与收益相关
财政部国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知		357,687.35	与收益相关
收上海市青浦区财政局项目专项贷款贴息拨款		513,400.00	与收益相关
结转节能技改项目经费		910,700.00	与资产相关
财政部国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知		1,028,114.36	与收益相关
企业发展金		2,027,800.00	与收益相关
10 万吨环保高性能聚碳酸酯合金项目补助		6,830,000.00	与资产相关
合计	43,481,563.78	43,830,078.05	/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,542,440.33	1,108,087.24	1,542,440.33
其中：固定资产处置损失	1,542,440.33	1,108,087.24	1,542,440.33
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	414,186.00	100,000.00	414,186.00
罚款及赔款支出	375,922.59	3,418,673.15	375,922.59
其他	414,199.98	325,808.15	414,199.98
合计	2,746,748.90	4,952,568.54	2,746,748.90

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,349,342.60	78,102,018.55
递延所得税费用	19,726,994.89	-8,790,184.34
合计	37,076,337.49	69,311,834.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	456,810,224.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,521,533.61
子公司适用不同税率的影响	-5,820,655.86
调整以前期间所得税的影响	-24,025,432.39
非应税收入的影响	-1,904,563.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-105,778.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,900,574.71
研发费加计扣除	-3,991,602.34
512 地震减免所得税抵减当期税款	-497,737.78

所得税费用	37,076,337.49
-------	---------------

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,086,882.88	8,807,998.21
政府补助	41,002,487.10	28,346,936.00
合同履约金、押金租金等	53,009,640.39	37,649,259.45
收到员工还款及退回税款	21,238,395.45	5,610,825.00
往来款及其他	112,686,868.71	127,746,372.71
合计	236,024,274.53	208,161,391.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	48,890,536.39	42,075,579.92
销售费用	93,046,377.99	94,288,248.78
支付银行手续费等	10,126,130.36	11,302,537.72
支付备用金、往来等	13,330,880.86	11,924,692.30
合计	165,393,925.60	159,591,058.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购		91,362,525.53
合计		91,362,525.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	419,733,886.55	307,381,358.48
加：资产减值准备	19,388,581.22	25,678,322.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,755,145.29	112,281,812.97
无形资产摊销	13,146,648.27	12,400,554.66
长期待摊费用摊销	1,676,392.33	866,899.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,493,615.97	1,070,008.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	118,509,911.04	97,515,334.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,168,598.43	-7,815,215.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,806,417.69	-8,828,566.78

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,035,335.15	-217,081,817.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	48,283,925.68	150,664,037.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-155,440,013.80	28,884,233.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	566,150,576.66	503,016,962.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,037,936,653.58	1,547,702,216.91
减: 现金的期初余额	1,289,791,056.99	1,587,435,217.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-251,854,403.41	-39,733,000.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,993,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,859,117.73
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	11,133,882.27

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,037,936,653.58	1,289,791,056.99
其中: 库存现金	308,109.60	477,438.45
可随时用于支付的银行存款	1,037,628,543.98	1,289,313,618.54

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,037,936,653.58	1,289,791,056.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,849,229.35	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	51,849,229.35	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	25,480,335.62	6.1136	155,776,579.85
欧元	1,990,718.30	6.8699	13,676,035.65
港币	22,179,358.90	0.7886	17,490,864.22

印度卢比	4,247,416.94	0.0959	407,294.31
日元	5.00	0.0501	0.25
应收账款			
其中：美元	131,974,214.33	6.1136	806,837,556.73
欧元	31,828,358.10	6.8699	218,657,637.31
港币		0.7886	
印度卢比	612,597,150.34	0.0959	58,743,311.31
人民币			
长期借款			
其中：美元	9,419,040.90	6.1136	57,584,248.45
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

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

适用 不适用

资产负债表按照年末汇率：美元 1 元=人民币 6.1136 元

港币 1 元=人民币 0.7886 元

新加坡元 1 元=人民币 4.5580 元

印度卢比 1 元=人民币 0.0959 元

利润表按照全年各月末平均汇率：美元 1 元=人民币 6.1289 元

港币 1 元=人民币 0.7905 元

新加坡元 1 元=人民币 4.5988 元

印度卢比 1 元=人民币 0.0975 元

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

上海金玺实验室有限公司	2015 年 5 月 14 日	13,993,000.00	69.97	现金购买	2015 年 5 月 14 日	完成工商变更登记	118,301.94	-164,725.16
-------------	-----------------	---------------	-------	------	-----------------	----------	------------	-------------

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	13,993,000.00
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	13,993,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,114,524.42
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,878,475.58

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海金玺实验室有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	12,859,571.15	12,859,571.15
货币资金	2,895,973.02	2,895,973.02
应收款项	526,516.71	526,516.71
存货		
固定资产	8,729,797.70	8,729,797.70

无形资产	499,999.74	499,999.74
其他资产	207,283.98	207,283.98
负债：	-161,178.02	-161,178.02
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
其他负债	-161,178.02	-161,178.02
净资产	13,020,749.17	13,020,749.17
减：少数股东权益	3,906,224.75	3,906,224.75
取得的净资产	9,114,524.42	9,114,524.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

(6). 其他说明：

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

报告期内，新设如下子公司：珠海金发大商供应链管理有限公司；

Kingfa Science and Technology (USA), INC.

Kingfa Sci. & Tech. Australia Pty Ltd.

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海金发科技发展有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	塑料行业	100.00		设立
四川金发科技发展有限公司	绵阳高新区	绵阳高新区	塑料行业	100.00		设立
绵阳东方特种工程塑料有限公司	绵阳高新区	绵阳高新区	塑料行业	100.00		非同一控制下企业合并
香港金发发展有限公司	香港九龙旺角	香港九龙旺角	贸易行业	100.00		设立
天津金发新材料有限公司	天津空港物流加工区	天津空港物流加工区	塑料行业	100.00		设立
广州金发科技创业投资有限公司	广州科学城	广州科学城	投资行业	100.00		设立
江苏金发科技新材料有限公司	江苏昆山	江苏昆山	塑料行业	100.00		设立
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	广州黄埔区	广州黄埔区	新型材料行业	88.24		设立
广州德美化工材料有限公司	广州科学城	广州科学城	塑料行业	100.00		同一控制下企业合并
广东金发科技有限公司	清远清城区	清远清城区	塑料行业	100.00		设立
Hydro S&S Industries Ltd	印度	印度	塑料行业	75.00		非同一控制下企业合并
广州金发溯源新材料发展有限公司	广州科学城	广州科学城	新型材料行业	51.00		设立
广州金发绿可木塑科技有限公司	广州天河区	广州天河区	新型材料行业	51.00		非同一控制下企业合并
广州金淳光电新材料有限公司	广州天河区	广州天河区	新型材料行业	100.00		设立
绵阳东特科技有限责任公司	绵阳高新区	绵阳高新区	塑料行业	100.00		非同一控制下企业合并
珠海万通化工有限公司	珠海金湾区	珠海金湾区	新型材料行业	98.25		非同一控制下企业合并
昆山金发科技开发有限公司	昆山开发区	昆山开发区	新型材料行业	100.00		设立
佛山市南海区绿可建材有限公司	佛山市南海区	佛山市南海区	贸易行业	100.00		非同一控制下企业合并
LESCO Technology Pte Ltd	新加坡	新加坡	新型材料行业	100.00		非同一控制下企业合并
武汉金发科技有限公司	武汉经济技术开发区	武汉经济技术开发区	塑料行业	100.00		设立

		区				
武汉金发科技实业有限公司	武汉经济技术开发区	武汉经济技术开发区	塑料行业	100.00		设立
武汉金发科技企业技术中心有限公司	武汉经济技术开发区	武汉经济技术开发区	塑料行业	100.00		设立
清远诚金新材料科技有限公司	清远清城区	清远清城区	塑料行业	100.00		设立
清远金胜新材料科技有限公司	清远清城区	清远清城区	塑料行业	100.00		设立
清远美今新材料科技有限公司	清远清城区	清远清城区	塑料行业	100.00		设立
珠海金发大商供应链管理有限公司	珠海横琴区	珠海横琴区	服务行业	100.00		设立
上海金玺实验室有限公司	上海青浦区	上海青浦区	技术服务	100.00		非同一控制下企业合并
Kingfa Science and Technology (USA), INC.	美国密歇根州	美国密歇根州	塑料行业	100.00		设立
Kingfa Sci. & Tech. Australia Pty Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	塑料行业	70.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Hydro S&S Industries Ltd.	25%	175,915.89		1,983,598.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Hydro S&S Industries Ltd	93,029,415.12	32,445,692.42	125,475,107.54	103,464,942.45	14,694,111.88	118,159,054.33	88,944,706.03	28,124,481.94	117,069,187.97	95,675,157.96	14,577,814.06	110,252,972.02

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Hydro S&S Industries Ltd	130,400,642.59	703,663.56	499,837.26	4,950,655.95	115,372,795.43	-3,857,801.20	-3,514,929.40	-300,999,564.34

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

金发科技的全资子公司上海金发科技发展有限公司收购胥邦君、罗毅两位自然人股东所持珠海万通化工有限公司（上海金发科技发展有限公司的控股子公司）48.78%的股权，收购总价合计人民币 28,934 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司对珠海万通化工有限公司的持股比例为 98.25%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
—现金	289,340,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	289,340,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	173,716,675.85
差额	115,623,324.15
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东空港城投资有限公司	广州市白云区	广州市白云区	投资、民航、房地产、物业等	12		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

根据广东空港城投资有限公司章程规定，本公司董事长袁志敏担任公司董事，参与广东空港城投资有限公司经营决策。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
-- 商誉				
-- 内部交易未实现利润				
-- 其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	384,757,380.08			
非流动资产	64,461.00			

资产合计	384,821,841.08			
流动负债	412,134.90			
非流动负债				
负债合计	412,134.90			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		-590,293.82		
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-590,293.82		
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	89,087,341.44	35,604,365.04
下列各项按持股比例计算的合计数		

—净利润	674,345.70	1,799,522.72
—其他综合收益		
—综合收益总额	674,345.70	1,799,522.72

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序，并对程序执行的有效性以及风险管理目标与政策的合理性实施评价，如有异常情况，及时向董事会报告。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司在与银行签订长期借款合同时也会考虑借款利率调整的频率和区间对公司经营的影响。另一方面，随着公司规模扩大和信誉的提升，公司在银行取得的借款利率与同行业相比具有较大的利率优势，利率变动产生风险的影响程度较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司近年来一直密切关注和研究外汇市场的发展动态，力图选择最有利的贷款结算币种和结算方式，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。同时公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约等金融工具规避汇率风险，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响，但如果汇率变动较大或过于频繁，仍有可能对公司原材料采购成本及产品的出口销售产生不利影响。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。本公司期末无持有的上市公司权益投资。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	1,683,291,182.50		1,683,291,182.50
长期借款	144,691,799.82	450,000,000.00	594,691,799.82

应付票据	247,859,857.04		247,859,857.04
应付账款	1,257,081,151.74	38,738,729.53	1,295,819,881.27
其他应付款	111,475,697.56	46,090,437.77	157,566,135.33
项目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	2,409,073,388.15		2,409,073,388.15
长期借款	242,956,921.63	200,000,000.00	442,956,921.63
应付票据	239,431,948.30		239,431,948.30
应付账款	1,346,303,757.69	46,900,193.29	1,393,203,950.98
其他应付款	112,406,046.25	40,306,292.34	152,712,338.59

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

本企业的母公司情况的说明

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

关联方名称	期末数		期初数	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
袁志敏	451,323,366	17.63%	451,323,366.00	17.63%
宋子明	222,650,000	8.70%	256,305,738.00	10.01%
熊海涛	216,241,359	8.45%	216,241,359.00	8.45%

本企业最终控制方是袁志敏

其他说明：

本公司的主要股东袁志敏与熊海涛为夫妻关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系

--	--

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
袁志敏	参股股东	熊海涛	参股股东
李南京	其他	陈义	其他
蔡彤旻	其他	聂德林	其他
宁红涛	其他	陈舒	其他
齐建国	其他	卢馨	其他
段雪	其他	宁凯军	其他
何勇军*	其他	叶南飏	其他
陈国雄	其他	张世中	其他
操素平	其他	王定华	其他
广州诚信投资管理有限公司	股东的子公司	长沙高鑫房地产开发有限公司	股东的子公司
广州诚信创业投资有限公司	股东的子公司	广州南菱汽车股份有限公司	其他
阳江诚信置业有限公司	股东的子公司	信保(天津)股权投资基金管理有限公司	其他
重庆高金实业有限公司	股东的子公司	深圳市嘉卓成科技发展有限公司	其他
安徽银润置业有限公司	股东的子公司	河南金丹乳酸科技股份有限公司	其他
广州华南新材料创新园有限公司	股东的子公司	广州科密股份有限公司	其他
珠海诚之信创业投资有限公司	其他	华自科技股份有限公司	其他
珠海横琴诚至信投资管理有限公司	其他	佛山市国星半导体技术有限公司	其他
广州高金技术产业集团有限公司	其他	深圳北理工创新中心有限公司	其他
广州诚之信控股有限公司	其他	广东粤商高新科技股份有限公司	关联人(与公司同一董事长)
广东汇香源生物科技股份有限公司	其他	广州广日股份有限公司	其他
江苏融卓投资有限公司	其他	国丰科技集团股份有限公司	其他
广东空港城投资有限公司	其他	广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	关联人(与公司同一董事长)
广州工商联盟投资有限公司	其他		

其他说明

*公司财务总监何勇军于 2015 年 3 月 19 日因个人原因申请辞去财务总监职务,在聘任新的财务总监之前,暂由总经理李南京兼代财务总监工作。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	354.9	404.15

(8). 其他关联交易

—

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	袁志敏	51,894.29	2,594.71		
	李南京	20,774.38	1,038.72		
	聂德林	648,062.83	32,403.14		
	陈义	19,955.60	997.78		
	叶南飏	32,246.96	1,612.35	41,247.26	2,849.45
	陈国雄	140,456.27	7,022.81	1,646.27	82.31
	张世中	194,944.86	9,747.24	94,707.99	4,735.40
	王定华	86,745.00	4,337.25		
	宁凯军	16,703.60	835.18		

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	蔡彤旻	3,170.00	3,170.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

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

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

鉴于公司已于 2011 年 5 月 16 日实施了 2010 年度每 10 股派发现金红利 1 元(含税)的分配方案, 2012 年 6 月 4 日实施了 2011 年度每 10 股派发现金红利 3 元(含税)、送红股 3 股(含税)并以资本公积每 10 股转增 3 股的分配方案, 2013 年 6 月 26 日实施 2012 年度每 10 股派发现金红利 2 元(含税)的分配方案, 2014 年 6 月 20 日实施 2013 年度每 10 股派发现金红利 1 元(含税)的分配方案。2015 年 6 月实施了 2014 年度每 10 股派发现金红利 1 元(含税)的分配方案, 根据公司 2011 年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议, 依照公司《股票期权激励计划》的规定: “若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项, 应对行权价格进行相应的调整”。由此每份股票期权的行权价格由原来的 12.59 元调整为 7.22 元, 授予股票期权的数量 10,000 万份调整为 16,000 万份。

截止 2015 年 6 月 30 日, 授予股票期权的对象及尚未行使的权益数量明细如下:

序号	职工姓名	职务	获授期权数量(份)	占本计划期权总量的比例(%)	占公司总股本的比例(%)
1	李南京	董事兼总经理	3,360,000	2.1	0.1313
2	蔡彤旻	董事兼副总经理	3,040,000	1.9	0.1188
3	聂德林	董事兼副总经理	3,040,000	1.9	0.1188
4	宁红涛	董事兼副总经理	3,040,000	1.9	0.1188
5	陈义	董事	3,040,000	1.9	0.1188
6	其他激励对象		144,480,000	90.3	5.6435
合计			160,000,000	100	6.2500

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔斯期权定价模型(Black-Scholes Model)对公司授予的10,000万股股票期权的公允价值进行测算，相关参数取值如下：

- (1) 行权价格：本计划中股票期权行权价格为12.59元。
- (2) 授权日的价格：14.86元(2011年1月11日收盘价)。
- (3) 有效期：由于激励对象必须在授权日后六年内行权完毕，故每个行权期的股票期权有效期分别为2年、3年、4年、5年、6年。
- (4) 历史波动率：数值为41.19%(暂取草案公布前250个交易日的历史波动率)。
- (5) 无风险收益率：以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。公司采用中国人民银行制定的2年存款基准利率3.55%代替在第一行权期行权的股票期权的无风险收益率，以3年存款基准利率4.15%代替在第二和第三行权期行权的股票期权的无风险收益率，以5年存款基准利率4.55%代替在第四和第五行权期行权的股票期权的无风险收益率。

根据上述参数，计算得出公司本次激励计划中授予的10,000万股的股票期权的公允价值如下：

行权期	期权份数(万份)	有效期(年)	每份期权公允价值(元)	公允价值(万元)
第一个行权期	2,000.00	2	4.8359	9,671.7784
第二个行权期	2,000.00	3	5.7545	11,509.0634
第三个行权期	2,000.00	4	6.4629	12,925.7282
第四个行权期	2,000.00	5	7.1770	14,353.9806
第五个行权期	2,000.00	6	7.7345	15,469.0097
合计	10,000.00			63,929.5603

假设授予的全部激励对象均符合本计划规定的行权条件且在各行权期内全部行权，则授予的股票期权总成本为639,295,603.00元(相当于每份期权的平均公允价值为6.392956元)，将在股票期权激励计划的各个等待期内进行摊销。

公司 2015 年 1-6 月摊销的股权期权成本为 15,469,000.00 元，2014 年度摊销的股票期权成本为 30,938,000.00 元，2013 年度摊销的股票成本为 66,823,000.00 元（其中：属于第四个行权期 35,885,000.00 元），2012 年度摊销的股票期权成本为 109,909,000.00 元（其中：属于第四个行权期 35,885,000.00 元），2011 年度摊销的股票期权成本为 264,172,000.00 元（其中：属于第四个行权期 35,885,000.00 元）。第一个行权期子计划达到行权条件，但在行权期内无人行权，第二、三、四个行权期子计划未达到行权条件。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

公司子公司天津金发因一期合同纠纷，将工程承包方北京建工一建工程建设有限公司（以下简称“北京一建”）起诉至天津市第二中级人民法院，诉讼标的金额为 3247 万元，于 2011 年 8 月 8 日立案审理。截止到 2015 年 7 月，天津金发诉北京一建的建设工程施工合同纠纷一案已二审终结，北京一建不服一审、二审判决，向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最高法院已依法驳回北京一建的再审申请。另外，北京一建诉天津金发建设工程纠纷一案已二审终结，北京一建不服一审、二审判决，向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最高法院已依法驳回北京一建的再审申请。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,751,668,640.04	100.00	103,224,918.99	5.89	1,648,443,721.05	1,916,574,285.16	100.00	98,669,657.41	5.15	1,817,904,627.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,751,668,640.04	/	103,224,918.99	/	1,648,443,721.05	1,916,574,285.16	/	98,669,657.41	/	1,817,904,627.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	1,400,166,674.02	14,001,414.83	1.00
6 至 12 月	197,315,700.33	9,865,785.02	5.00
1 年以内小计	1,597,482,374.35	23,867,199.85	1.49
1 至 2 年	54,339,043.45	10,867,808.69	20.00
2 至 3 年	25,582,024.95	12,791,012.48	50.00
3 年以上	74,265,197.29	55,698,897.97	75.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,751,668,640.04	103,224,918.99	

确定该组合依据的说明：

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：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,555,261.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账期末余额
HONGKONG KINGFA DEVELOPMENT CO., LTD	货款	63,983,787.82	1 年内	2.88	2,163,738.87
武汉金发科技有限公司	货款	46,415,953.29	半年内	2.65	464,159.53
广东金发科技有限公司	货款	39,449,373.46	1 年内	2.25	1,970,488.67

木林森股份有限公司	货款	38,352,149.00	半年内	2.19	383,521.49
东莞好景塑胶制品有限公司	货款	37,545,769.87	半年内	2.14	476,100.61
合计		212,221,500.54		12.11	5,458,009.17

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	576,286,090.57	100.00	7,344,881.68	1.27	568,941,208.89	433,479,619.57	100.00	4,202,699.45	0.97	429,276,920.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	576,286,090.57	/	7,344,881.68	/	568,941,208.89	433,479,619.57	/	4,202,699.45	/	429,276,920.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	398,303,243.54	1,388,636.75	0.35
1 至 2 年	172,973,612.92	2,996,247.27	1.73
2 至 3 年	187,711.68	93,855.84	50.00
3 年以上	4,821,522.43	2,866,141.82	59.44
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	576,286,090.57	7,344,881.68	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,142,182.23

元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海万通化工有限公司	内部往来款	158,363,217.70	2年内	27.07	
广州德美化工材料有限公司	内部往来款	104,300,320.00	2年内	17.83	
广东金发科技有限公司	内部往来款	59,328,306.53	半年内	10.14	
天津金发新材料有限公司	内部往来款	49,717,075.47	半年内	8.50	
广州金发科技创业投资有限公司	内部往来款	40,999,760.00	半年内	7.01	
合计	/	412,708,679.70	/	70.55	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,801,511,364.56		3,801,511,364.56	3,766,452,207.43		3,766,452,207.43
对联营、合营企业投资	28,290,684.91		28,290,684.91	30,555,206.52		30,555,206.52
合计	3,829,802,049.47		3,829,802,049.47	3,797,007,413.95		3,797,007,413.95

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海金发科技发展有限公司	381,400,000.00			381,400,000.00		
四川金发科技发展有限公司	289,500,000.00			289,500,000.00		
绵阳东方特种工程塑料有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
香港金发发展有限公司	2,644,500.00			2,644,500.00		
广州金发科技创业投资有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
天津金发新材料有限公司	872,000,000.00			872,000,000.00		
江苏金发科技新材料有限公司	1,334,920,000.00			1,334,920,000.00		
广州德美化工材料有限公司	50,884,300.00			50,884,300.00		
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
Hydro S&S Industries Ltd.	16,578,607.43		1,561,752.87	15,016,854.56		
广东金发科技有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
武汉金发科技有限公司	218,524,800.00			218,524,800.00		
珠海金发大商供应链管理有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
Kingfa Science & Technology (USA), INC		12,253,400.00		12,253,400.00		
Kingfa Sci. & Tech. Australia Pty Ltd.		4,367,510.00		4,367,510.00		
合计	3,766,452,207.43	36,620,910.00	1,561,752.87	3,801,511,364.56		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西恒天科技有限公司	450,000.00									450,000.00	
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	30,105,206.52			-2,264,521.61						27,840,684.91	
小计	30,555,206.52			-2,264,521.61						28,290,684.91	
合计	30,555,206.52			-2,264,521.61						28,290,684.91	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,258,327,708.85	3,629,204,311.02	4,383,986,061.93	3,720,415,977.52
其他业务	4,879,827.04	262,633.72	9,678,984.60	763,589.21
合计	4,263,207,535.89	3,629,466,944.74	4,393,665,046.53	3,721,179,566.73

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,264,521.61	629,910.71
处置长期股权投资产生的投资收益	8,020,345.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	966,833.08	111,567.83
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
信托贷款投资收益	6,939,710.81	6,793,698.63
合计	13,662,368.03	7,535,177.17

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,526,956.66	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	47,241,271.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,939,710.81	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	966,833.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,330,322.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,793,724.96	
少数股东权益影响额	-13,025.53	
合计	55,198,344.04	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.15	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.48	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	报告期内中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	公司章程

董事长：袁志敏

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 7 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容