

金发科技股份有限公司

600143

2007 年年度报告

The logo for Kingfa Technology Co., Ltd. features the word "KINGFA" in a bold, orange, sans-serif font. A small, four-pointed star is positioned above the letter "I".

金发科技股份有限公司

二 00 八年三月

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、主要财务数据和指标	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介	21
八、董事会报告	23
九、监事会报告	44
十、重要事项	46
十一、财务会计报告	59
十二、备查文件目录	118

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人袁志敏先生，主管会计工作负责人吴诚先生及会计机构负责人（会计主管人员）张俊先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：金发科技股份有限公司
公司法定中文名称缩写：金发科技
公司英文名称：KINGFA SCI.&TECH. CO., LTD.
公司英文名称缩写：KINGFA
- 2、公司法定代表人：袁志敏
- 3、公司董事会秘书：吴诚
电话：020-87011288
传真：020-87037827
E-mail: ir@kingfa.com.cn
联系地址：广州市天河区柯木塿高唐工业区
公司证券事务代表：罗小兵
电话：020-87037333
传真：020-87037827
E-mail: luoxiaobing@kingfa.com.cn
联系地址：广州市天河区柯木塿高唐工业区
- 4、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
公司办公地址：广州市天河区柯木塿高唐工业区
邮政编码：510520
公司国际互联网网址：www.kingfa.com.cn
公司电子信箱：ir@kingfa.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：金发科技
公司 A 股代码：600143
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：2001 年 10 月 8 日
公司首次注册登记地点：广州市天河区柯木塿高唐工业区内
公司第 1 次变更注册登记日期：2002 年 11 月 6 日
公司第 2 次变更注册登记日期：2007 年 9 月 7 日

公司第 1 次变更注册登记地址：广州市天河区天河北路 890 号广州国际科贸中心 12 楼
 公司第 2 次变更注册登记地址：广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号
 公司法人营业执照注册号：4401012003599
 公司税务登记号码：440106618607269
 公司组织结构代码：61860726-9
 公司聘请的境内会计师事务所名称：深圳大华天诚会计师事务所
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

三、主要财务数据和指标：

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	461,483,103.06
利润总额	473,092,466.78
归属于上市公司股东的净利润	396,532,172.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	333,059,008.62
经营活动产生的现金流量净额	-850,279,159.35

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	146,362.03
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	18,071,018.38
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	30,298,727.03
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	616,872.86
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	2,205,938.43
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,006,166.26
其他非经常性损益项目	13,122,411.95
所得税影响数	-1,549,335.54
少数股东权益	-444,997.97
合计	63,473,163.43

注：其他非经常性损益项目主要是按照新企业会计准则的规定将应付福利费的期初余额转入管理费用而产生的损益。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	6,423,411,880.81	4,653,604,504.39	4,653,604,504.39	38.03	3,473,937,644.33
利润总额	473,092,466.78	300,092,380.69	355,312,447.81	57.65	183,165,686.68
归属于上市公司股东的净利润	396,532,172.05	253,359,667.34	306,935,544.36	56.51	163,534,974.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	333,059,008.62	235,167,120.46	288,742,997.48	41.63	155,229,691.79
基本每股收益	0.61	0.40	0.48	52.50	0.26
稀释每股收益	0.57	0.40	0.48	42.50	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.52	0.37	0.45	40.54	0.24
全面摊薄净资产收益率 (%)	15.81	20.37	24.73	减少 4.56 个百分点	17.30
加权平均净资产收益率 (%)	22.20	23.23	28.08	减少 1.03 个百分点	18.41
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	13.28	18.91	23.27	减少 5.63 个百分点	16.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	18.64	21.56	26.42	减少 2.92 个百分点	17.47
经营活动产生的现金流量净额	-850,279,159.35	243,183,835.01	243,183,835.01	-449.64	100,037,000.15
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.29	0.76	0.76	-269.74	0.44
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	5,986,451,146.12	2,884,925,810.66	2,882,407,988.98	107.51	2,033,463,984.57
所有者权益 (或股东权益)	2,508,242,632.33	1,243,558,346.68	1,241,054,942.24	101.70	945,101,437.88
归属于上市公司股东的每股净资产	3.80	3.90	3.90	-2.56	4.15

注 1、2006 年度调整后的数据是按照新企业会计准则要求追溯调整后的数据，调整前的数据为 2006 年年度报告披露的数据，主要会计数据和财务指标的增减变化幅度所采用的比较基期的数据，以按新会计准则调整后财务报表相关数据为准。

注 2、公司 2007 年度基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益以当年加权平均股份数 646,595,833 股为基数计算，2006 年、2005 年的相关指标以 2007 年送转完成后的股份数 637,000,000 股为基数计算；每股经营活动产生的现金流量净额、每股净资产以各个年度期末股份数为基数计算。

注 3、根据新企业会计准则的有关规定，公司 2006 年度和 2007 年度分别确认股份支付相关成本费用 55,220,067.12 元、147,700,559.88 元。若扣除股份支付相关成本费用对 2006 年和 2007 年净利润的影响，本公司 2007 年度共实现净利润 544,232,731.93 元，比上年同期增长 76.37%，基本每股收益为 0.84 元，比上年同期增长 75%。

注 4、报告期内，公司公开增发股票募集资金及收购长沙高鑫房地产开发有限公司，导致公司报告期

末的总资产和股东权益大幅增加。

注 5、自 2007 年 9 月起，公司将长沙高鑫房地产开发有限公司纳入公司报表的合并范围。由于房地产行业的周期性特点，导致长沙高鑫经营活动产生的现金净流出金额较大。2007 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-850,279,159.35 元，比上年同期减少 449.64%。若不考虑合并长沙高鑫对公司合并经营活动现金流量净额的影响，公司 2007 年度经营活动产生的现金流量净额为 189,953,340.26 元。

(四)采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		3,674,215.00	3,674,215.00	-3,610,928.77
合计		3,674,215.00	3,674,215.00	-3,610,928.77

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	184,183,444	57.83		36,836,689	147,346,755		184,183,444	368,366,888	55.81
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股	184,183,444	57.83		36,836,689	147,346,755		184,183,444	368,366,888	55.81
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	184,183,444	57.83		36,836,689	147,346,755		184,183,444	368,366,888	55.81
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	134,316,556	42.17	23,030,000	26,863,311	107,453,245		157,346,556	291,663,112	44.19
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	134,316,556	42.17	23,030,000	26,863,311	107,453,245		157,346,556	291,663,112	44.19
三、股份总数	318,500,000	100	23,030,000	63,700,000	254,800,000		341,530,000	660,030,000	100

股份变动的批准情况

(1) 经公司 2006 年度股东大会审议通过，公司以 2006 年 12 月 31 日的总股本 31,850 万股为基数，向全体股东实施了每 10 股送红股 2 股转增 8 股的利润分配及资本公积金转增股本方案，送转完成后公司总股本增至 63,700 万股。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]176 号文核准，公司公开增发人民币普通股（A 股）2,303 万股，并已于 2007 年 8 月 2 日上市流通，其中网下 A 类申购获配股份 5,162,356 股自 2007 年 8 月 2 日起限售 1 个月，该部分股票已于 2007 年 9 月 3 日起开始上市流通。

股份变动的过户情况

(1) 送红股及资本公积金转增股份已于 2007 年 3 月 20 日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络，根据 2007 年 3 月 19 日登记在册的股东持股数，按每 10 股送红股 2 股、转增 8 股的送转比例自动计入股东帐户，每位股东按送转比例计算后不足 1 股的零碎股份，按小数点后尾数大小排序，向股东依次送 1 股，直至实际送转股份总数与本次送转股份总数一致。如果尾数相同者多于余股数，则由电脑抽签派送。

(2) 公司于 2007 年 7 月 23 日采用向原股东优先配售部分股份、其余股份在网下向机构投资者、网上向公众投资者定价发行相结合的方式公开增发人民币普通股（A 股）2,303 万股，增发股份已于报告期内上市流通。

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
袁志敏	68,721,276		68,721,276	137,442,552	股改承诺	2010年8月9日
宋子明	42,712,341		42,712,341	85,424,682	股改承诺	2010年8月9日
熊海涛	24,207,950		24,207,950	48,415,900	股改承诺	2010年8月9日
夏世勇	15,019,014		15,019,014	30,038,028	股改承诺	2010年8月9日
李南京	13,775,824		13,775,824	27,551,648	股改承诺	2010年8月9日
其他	19,747,039		19,747,039	39,494,078	股改承诺	2010年8月9日
合计	184,183,444		184,183,444	368,366,888		

注：公司 2007 年增加有限售条件股份 184,183,444 股，原因是公司 2007 年实施了每 10 股送红股 2 股转增 8 股的利润分配及资本公积金转增股本的方案。报告期内，公司无限售股解禁的情况。

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
人民币普通股	2007年7月23日	36.98	23,030,000	2007年8月2日	23,030,000	

2007 年 7 月 12 日，公司公开增发股票的申请获中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】176 号文核准。公司于 2007 年 7 月 19 日刊登招股意向书，发行价格为 36.98 元/股，发行数量为 2303 万股。截至 2007 年 7 月 27 日止，公司已收到扣除保荐及承销费和其他发行费用后的实际募集资金净额

825,499,400.00 元，其中：新增股本 23,030,000.00 元，新增资本公积 802,469,400.00 元。本次增发完成后，公司总股本由 63700 万元增加到 66003 万元。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

①报告期期初，公司总股本为 31,850 万股，其中有限售条件的股份为 184,183,444 股，占公司总股本的 57.83%，无限售条件的股份为 134,316,556 股，占公司总股本的 42.17%。

②2007 年 3 月 20 日，公司根据 2006 年度股东大会决议，以 2006 年 12 月 31 日的总股本 31,850 万股为基数，向全体股东实施了每 10 股送 2 股红股并转增 8 股的利润分配及资本公积金转增股本方案，送转完成后公司总股本增至 63700 万股。其中有限售条件的股份为 368,366,888 股，无限售条件的股份为 268,633,112 股，股份结构保持不变。

③2007 年 7 月，公司公开增发人民币普通股(A 股)2303 万股，公司总股本由 63,700 万股增至 66,003 万股。根据本次发行上市的锁定安排，网下 B 类和网上申购获配的 17,867,644 股于 2007 年 8 月 2 日上市流通，无限售流通股增至 286,500,756 股，网下 A 类申购获配的 5,162,356 股锁定 1 个月，有限售流通股增至 373,529,244 股。

④2007 年 9 月 3 日，公司本次增发的有限售条件流通股 5,162,356 股上市流通，上市后公司无限售条件股份增至 291,663,112 股，总股本保持不变。截止 2007 年 12 月 31 日，公司总股本为 66,003 万股，其中有限售条件的股份为 368,366,888 股，占公司总股本的 55.81%，无限售条件的股份为 291,663,112 股，占公司总股本的 44.19%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		41,940 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
袁志敏	境内自然人	20.98	138,442,552	69,721,276	137,442,552	质押 53,610,000
宋子明	境内自然人	12.94	85,424,682	42,712,341	85,424,682	质押 56,000,000
熊海涛	境内自然人	7.34	48,415,900	24,207,950	48,415,900	质押 45,000,000
夏世勇	境内自然人	4.55	30,038,028	15,019,014	30,038,028	质押 30,000,000
李南京	境内自然人	4.17	27,551,648	13,775,824	27,551,648	
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	2.74	18,076,163	18,076,163		未知
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.25	14,843,528	4,948,153		未知
长城久富核心成长股票型证券投资基金	其他	2.02	13,348,616	10,364,059		未知
张振广	境内自然人	1.39	9,154,580	4,257,290	418,146	
科汇证券投资基金	其他	1.19	7,879,259	7,879,259		未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	18,076,163	人民币普通股
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	14,843,528	人民币普通股
长城久富核心成长股票型证券投资基金	13,348,616	人民币普通股
张振广	8,736,434	人民币普通股
科汇证券投资基金	7,879,259	人民币普通股
长城安心回报混合型证券投资基金	5,793,685	人民币普通股
易方达策略成长证券投资基金	5,720,391	人民币普通股
南方成份精选股票型证券投资基金	5,622,362	人民币普通股
宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	5,434,662	人民币普通股
易方达策略成长二号混合型证券投资基金	5,065,886	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>本公司的第一大股东袁志敏与第三大股东熊海涛为夫妻关系，合计持有公司 28.31% 的股份，处于相对控股地位；若再加上与袁志敏、熊海涛有亲属关系的袁魁首、戴仕拉、袁博及熊玲瑶所持有的股份，则袁志敏及其亲属共持有本公司 30.38% 的股份，处于相对控股地位。因此，本公司的实际控制人为袁志敏。另“汇添富成长焦点股票型证券投资基金”和“汇添富均衡增长股票型证券投资基金”同属“汇添富基金管理有限公司”管理；“长城久富核心成长股票型证券投资基金”和“长城安心回报混合型证券投资基金”同属“长城基金管理有限公司”管理；“易方达策略成长证券投资基金”、“易方达策略成长二号混合型证券投资基金”和“科汇证券投资基金”同属“易方达基金管理有限公司”管理。</p>	

注 1：袁志敏先生持有的 100 万股无限售条件股份为其参与公司公开增发网下优先配售所认购的股份，并承诺自上市之日起六个月内不卖出，如有卖出，其所得收益归公司所有。报告期内，袁志敏先生严格地履行了个人承诺。

注 2：表中张振广为本公司前任董事，其所持有的无限售条件股份 8,736,434 股，是由原来的有限售条件流通股于 2006 年 8 月 9 日上市流通所转为的无限售条件流通股。2007 年 11 月 12 日，公司董事会进行换届选举，张振广先生不再担任公司董事，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，其所持有的本公司股份在离任后 6 个月内不得转让。6 个月期满后，其所持有的无限售条件股份 8,736,434 股不再受任何转让条件限制；其所持有的有限售条件股份 418,146 股仍然锁定至 2010 年 8 月 9 日。

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	袁志敏	137,442,552	2010年8月9日	137,442,552	注1、注6、注7
2	宋子明	85,424,682	2010年8月9日	85,424,682	注1、注7
3	熊海涛	48,415,900	2010年8月9日	48,415,900	注1、注2、注6、注7
4	夏世勇	30,038,028	2010年8月9日	30,038,028	注1、注3、注6、注7
5	李南京	27,551,648	2010年8月9日	27,551,648	注1、注4、注6、注7
6	李建军	4,659,066	2010年8月9日	4,659,066	注5、注6、注7
7	吴诚	4,426,002	2010年8月9日	4,426,002	注5、注6、注7
8	熊玲瑶	3,079,076	2010年8月9日	3,079,076	注5、注7
9	袁博	2,960,880	2010年8月9日	2,960,880	注5、注7
10	于少波	1,743,928	2010年8月9日	1,743,928	注5、注7

注1: 目前所持有的有限售条件流通股自获得上市流通权之日(2005年8月9日)起,在六十个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在任何十二个月期限内均不超过百分之五,且所持有的有限售条件流通股股份在上述锁定期限届满后,其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币16元。在公司因利润分配、资本公积金转增股本、增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益变化时,上述设定的价格(16元)将按以下公式进行复权计算:

派息时: $P1=P-D$

送股或转增股本: $P1=P/(1+N)$

送股或转增股本并同时派息: $P1=(P-D)/(1+N)$

增发新股或配股: $P1=(P+AK)/(1+K)$

三项同时进行: $P1=(P-D+AK)/(1+K+N)$

其中, $P=16$ 元, $P1$ 为调整后的价格, D 为每股派息, N 为送股率或转增股本率, 增发新股或配股率为 K , 新股价或配股价为 A 。

注2: 其来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份732,730股不受16元价格限制。

注3: 其来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份1,484,670股不受16元价格限制。

注4: 其来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份694,528股不受16元价格限制。

注5: 来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份,自获得上市流通权之日(2005年8月9日)起,在六十个月内,不上市交易或者转让。

注6: 担任公司董事、监事、高级管理人员的股东,除遵守上述限售条件外,其获得上市流通权的公

司股份还需依据国家相关法律法规及规范性文件的有关规定出售或转让。

注 7：通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：袁志敏

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：2001 年至今为本公司董事长

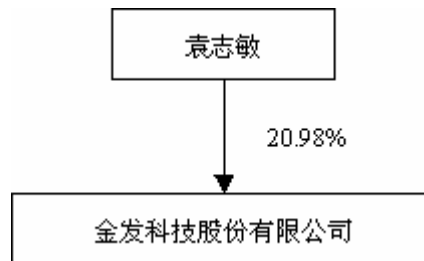
最近五年内职务：2001 年至今为本公司董事长

本公司的第一大股东袁志敏与第三大股东熊海涛为夫妻关系，合计持有公司 28.31% 的股份，处于相对控股地位；若再加上与袁志敏、熊海涛有亲属关系的袁魁首、戴仕拉、袁博及熊玲瑶所持有的股份，则袁志敏及其亲属共持有本公司 30.38% 的股份，处于相对控股地位。因此，本公司的实际控制人为袁志敏。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
袁志敏	董事长	男	47	2007年11月12日	2010年11月11日	68,721,276	138,442,552	2660000		69,721,276	送转增加、增发配售	58.80	798,000				否
夏世勇	副董事长兼国家级企业技术中心主任	男	43	2007年11月12日	2010年11月11日	15,019,014	30,038,028	2576000		15,019,014	送转增加	38.40	772,800				否
李建军	董事兼总经理	男	44	2007年11月12日	2010年11月11日	3,907,970	7,225,221	2520000		3,317,251	送转增加、二级市场出售	38.40	756,000				否
熊海涛	董事兼国家级企业技术中心副主任	女	44	2007年11月12日	2010年11月11日	24,207,950	48,415,900	2044000		24,207,950	送转增加	25.44	613,200				否
李南京	董事兼副总经理	男	46	2007年11月12日	2010年11月11日	13,775,824	27,551,648	2044000		13,775,824	送转增加	25.44	613,200				否
梁荣朗	董事	男	37	2007年11月12日	2010年11月11日	3,091,158	5,484,540	2240000		2,393,382	送转增加、二级市场出售	0	672,000				是
谭头文	董事兼国家级企业技术中心副主任	男	42	2007年11月12日	2010年11月11日	2,205,851	4,411,702	1792000		2,205,851	送转增加	26.94	537,600				否
匡镜明	独立董事	男	65	2007年11月12日	2010年11月11日	0	0	0		0		0	0				否

梁振锋	独立董事	男	63	2007年11月12日	2010年11月11日	0	0	0	0	0	0	0				否
陈雄溢	独立董事	男	55	2007年11月12日	2010年11月11日	0	0	0	0	0	0	0				否
任剑涛	独立董事	男	46	2007年11月12日	2010年11月11日	0	0	0	0	0	0	0				否
聂德林	监事会主席	男	35	2007年11月12日	2010年11月11日	952,875	1,886,750	1680000	933,875	送转增加、二级市场出售	15.42	504,000				否
蔡立志	监事	男	42	2007年11月12日	2010年11月11日	174,065	348,130	1680000	174,065	送转增加	14.92	504,000				否
蔡彤旻	监事	男	35	2007年11月12日	2010年11月11日	2,041,985	4,083,970	1680000	2,041,985	送转增加	15.10	504,000				否
宁红涛	监事	男	35	2007年11月12日	2010年11月11日	163,100	326,200	420000	163,100	送转增加	15.63	126,000				否
张俊	监事	男	34	2007年11月12日	2010年11月11日	163,100	326,200	448000	163,100	送转增加	11.57	134,400				否
吴诚	副总经理兼董事会秘书	男	40	2004年9月1日	2007年8月31日	2,213,001	4,426,002	2044000	2,213,001	送转增加	25.44	613,200				否
黄险波	国家级企业技术中心副主任	男	43	2004年9月1日	2007年8月31日	1,026,380	2,052,760	2044000	1,026,380	送转增加	25.44	613,200				否
合计	/	/	/	/	/	137,663,549	275,019,603	/	137,356,054	/	336.94	7,761,600	/	/	/	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)袁志敏, 硕士, 工程师。1993 年创办金发科技股份有限公司, 1993 年至今担任公司董事长, 曾获广东省、广州市劳动模范、广东省优秀中国特色社会主义事业建设者、广州市优秀民营企业家等荣誉称号, 组织研发的“新型阻燃热塑性树脂系列产品的开发及产业化”项目曾获国家科技进步二等奖, 现担任中国民营科技促进会副理事长、广东省第十届人民代表大会代表、广州市工商联合会(总商会)副会长、广州市萝岗区工商联合会会长、萝岗区政协常委等社会职务。

(2)夏世勇, 硕士, 工程师。1995 年加入金发科技, 从事市场拓展工作, 1998 年 6 月至 2004 年 8 月担任本公司董事兼副总经理, 2004 年 9 月至今担任本公司副董事长兼国家认定企业技术中心主任, 曾获广东省、广州市科学技术进步奖 3 项, 现担任广州市天河区政协常委。

(3)李建军, 博士, 研究员, 享受国务院特殊津贴专家, 广州市第十三届人民代表大会代表。1996 年 8 月加入金发科技, 从事技术研发和市场拓展工作, 2001 年 9 月至 2004 年 8 月担任公司监事兼西南区域经理, 2004 年 9 月至今担任本公司董事兼总经理, 曾获得国家科技进步二等奖 1 项、省、部级科技进步奖 2 项, 并曾被授予全国优秀民营科技企业家奉献奖、广州市劳动模范、科技创新精英奖等荣誉称号, 独著或与他人合著论著 5 部, 发表论文 30 余篇, 现担任中国塑协多功能母料专委会理事长, 并被聘为北京理工大学、西南科技大学教授。

(4)熊海涛, 硕士, 曾就职于四川长虹、深圳康佳, 1997 年加入金发科技, 并任董事、副总经理, 2004 年 9 月至今担任金发科技董事兼国家认定企业技术中心副主任, 曾获广州市“三八红旗手”荣誉称号, 现担任广州市天河区工商联合会副会长、天河区女企业家商会副会长。

(5)李南京, 硕士, 中共广州市第九次党代会代表。1993 年 10 月加入金发科技, 1998 年 6 月至今担任本公司董事兼副总经理, 2006 年 7 月至今担任中共金发科技股份有限公司委员会书记, 曾获广州市科学技术进步奖 2 项。2004 年 6 月被广东省总工会授予“广东省优秀职工之友”荣誉称号。

(6)梁荣朗, 本科。1997 年 1 月加入金发科技从事市场销售工作, 2001 年 9 月至今担任本公司董事, 2001 年 10 月至今担任本公司控股子公司——上海金发科技发展有限公司总经理, 曾获首届中国国光基金优秀青年企业家、全国优秀民营科技企业家、第三届上海科技企业家创新奖、上海市青浦区科技进步一等奖、2007 年青浦区特色社会主义事业建设者荣誉称号。

(7)谭头文, 硕士, 工程师。1991 年 3 月硕士毕业于北京理工大学高分子材料专业, 1991 年 4 月至 1997 年 4 月在天津中国石化销售公司工作, 1997 年 4 月进入本公司从事市场销售工作, 曾担任市场部销售委员会常委。2001 年 9 月至今担任本公司董事, 2004 年 9 月至今兼任本公司国家级企业技术中心副主任, 2004 年 10 月至今兼任本公司全资子公司——绵阳长鑫新材料发展有限公司总经理。

(8)匡镜明, 教授, 博士生导师、享受国务院特殊津贴专家。1988 年 10 月毕业于西德西柏林工业大学通信工程专业, 获工学博士学位。历任北京工业学院电子工程系助教、讲师, 北京理工大学教授、系副主任、主任、副校长、校长。现为北京理工大学教授、英国西英格兰大学名誉教授。1998 年获“国家优秀留学回国人员”称号, 同年获国家人事部颁发的“国家级有突出贡献中青年专家”称号。2001 年获“全国国防科技工业系统先进工作者”称号。

(9)梁振锋, 硕士, 教授级高工, 享受国务院特殊津贴专家。1982 年硕士毕业于上海交通大学材料科学与工程系。1982 年 5 月迄今就职于广州有色金属研究院, 历任课题组长、研究室副主任、主任、副院长、院长顾问。长期从事科学研究和管理工作, 主持、参与了十多项重大科研项目研究及新产品开发工作, 获国家科技进步二等奖一项、国家级新产品一项, 省部级科技奖四项。

(10)陈雄溢, 硕士, 中国注册会计师、中国注册资产评估师, 中国注册会计师协会副会长、广东省注册会计师协会副会长、广州注册会计师协会会长、广州市民营企业商会副会长。2000 年硕士毕业于澳大利亚梅铎大学。1971 年 8 月—1984 年 1 月就职于广州市财政、税务二分局。1984 年迄今就职于

立信羊城会计师事务所有限公司，历任审计员、业务部经理、副总经理、总经理。2004 年迄今兼任广东科达机电股份有限公司独立董事。

(11)任剑涛,教授,博士生导师。现任中山大学政治与公共事务管理学院院长,兼任广东省人民政府发展研究中心第六届特约研究员、广州市人民政府决策咨询顾问、中国政治学会副秘书长、广东省行政学会常务理事、广东省伦理学会理事、广东省儒学会理事、广州政治与行政学会副会长、广东省第九届青年联合会常务委员,曾获 2005 年“广东省十大杰出青年”称号及国务院有突出贡献专家特殊津贴,曾主持 5 项国家、省级社会科学基金科研项目,著有《权力的召唤》等 8 部专著,在国内外有影响力刊物发表论文 70 余篇。

(12)聂德林,硕士,工程师。1998 年中山大学硕士毕业后加入金发科技,主要从事研究开发工作。2001 年 9 月至今担任公司监事会主席和计采总监,曾获国家、省、市科学技术奖励三项,其中参与开发的“新型阻燃热塑性树脂系列产品的开发及产业化”项目获国家科技进步二等奖。

(13)蔡立志,硕士,高级工程师。1991 年硕士毕业于北京理工大学含能材料专业。1991 年 7 月至 1998 年 5 月就职于北京市粮食科学研究所,1998 年 5 月至 2001 年 10 月就职于清华紫光股份有限公司。2001 年 10 月进入本公司从事市场开发工作,先后担任市场部北方区域经理和市场部部长等职,2004 年 9 月至今担任本公司监事和市场总监兼市场部部长。

(14)蔡彤旻,硕士,工程师。1998 年 3 月华南理工大学毕业后加入金发科技,主要从事研究开发及科技管理工作,先后担任本公司技术一部经理和技术部部长,2004 年 9 月至今担任公司监事和技术总监,曾获国家科技进步二等奖 1 项、中国专利优秀奖 1 项、广东省专利金奖 1 项、省、市科学技术奖励 5 项,2007 年 5 月获广东省“五四青年奖章”,并曾被中华全国总工会授予“全国职工创新能手”称号。

(15)宁红涛,硕士。1999 年 7 月硕士毕业于中山大学行政管理专业,2000 年 7 月加入金发科技,2001 年 9 月至今为本公司监事,并先后兼任人力资源部部长和助理总经理等职,现为中共金发科技党委副书记及项目管理中心副主任,曾获广州市天河区“优秀共产党员”称号,并担任天河青年联合会常务职务。

(16)张俊,本科,会计师。1997 年 7 月毕业于四川大学会计专业,曾任职于四川湖山电子股份有限公司,2000 年 1 月进入本公司,2001 年 9 月至今为本公司监事,2004 年 9 月至今为本公司财务部副部长。

(17)吴诚,会计师,经济师。1993 年 5 月硕士毕业于华中理工大学经济管理学院,1993 年 7 月至 2001 年 7 月,在康佳集团股份有限公司工作,先后担任康佳集团股份有限公司控股子公司牡丹江康佳实业有限公司和安徽康佳电子有限公司财务部经理、康佳集团北方区域销售总经理、康佳集团电器事业部财务部总经理、康佳集团本部财务中心业务经理、副总经理和总经理,曾获“1999 年度优秀康佳人”光荣称号。2001 年 7 月进入金发科技股份有限公司,2001 年 9 月至 2004 年 8 月,任财务总监兼董事会秘书,2004 年 9 月至今担任公司副总经理兼董事会秘书。2001 年 10 月至今兼任金发科技股份有限公司控股子公司—上海金发科技发展有限公司监事。2008 年 1 月当选为广东上市公司协会财务总监专业委员会副主任委员。曾获“2007 年度新财富金牌董秘”。

(18)黄险波,博士,享受国务院特殊津贴专家。1996 年 10 月至 1997 年 7 月在北方科技声像出版社工作,1997 年 10 月进入本公司。2001 年 1 月至 2004 年 8 月担任本公司副总经理,2004 年 9 月至今担任本公司国家级企业技术中心副主任。

(二)在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
梁荣朗	上海金发科技发展有限公司	总经理	2001年10月11日		是
袁志敏	绵阳长鑫新材料发展有限公司	董事长	2004年10月15日		否
谭头文	绵阳长鑫新材料发展有限公司	总经理	2004年10月15日		否
吴诚	上海金发科技发展有限公司	监事	2001年10月11日		否

注1：上海金发科技发展有限公司为本公司的控股子公司。

注2：绵阳长鑫新材料发展有限公司为本公司的全资子公司。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司对独立董事采用年度津贴的办法确定报酬，对董事、监事和高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定报酬，绩效工资则结合公司实际完成的生产经营业绩和公司的经营目标综合确定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
梁荣朗	是

4、董事、监事、高级管理人员报酬情况的说明

2007年，根据公司营业收入、销售量、净利润、毛利率等各项年度经营目标的完成情况，按净利润占45%、销售量占35%、主营业务收入占10%、毛利率占10%的权重计算，确定董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的年度报酬总额为336.94万元。2007年独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》和《独立董事工作制度》行使职权所需的费用，在公司据实报销。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
张振广	董事	换届卸任
汪旭光	独立董事	换届卸任
梁彤纓	独立董事	换届卸任
李非	独立董事	换届卸任
麦堪成	独立董事	换届卸任

2007年11月12日，经公司第三届董事会第一次会议审议，决定聘任李建军先生为公司总经理，任期三年。报告期内，公司无解聘高级管理人员的情况。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 2, 100 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
行政管理人員	200
财务人员 (含外派子公司财务人员)	88
销售人员	83
技术人员	162
生产人员	1, 567
合计	2, 100

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士	23
硕士	85
本科	247
大专	213
大专以下	1, 532
合计	2, 100

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求, 建立和完善法人治理结构, 建立现代企业制度、规范公司运作。公司相继制订或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事、监事、高管所持公司股份变动管理制度》等规章制度, 并在实际运行中严格遵照执行, 从而保障了公司法人治理结构的高效运作。公司还按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》完成了公司自查、公众评议、整改提高三个阶段的工作, 确保公司治理结构更加规范、科学。

1、公司治理的基本情况

(1) 关于股东与股东大会: 股东大会是公司最高权力机构。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召开股东大会, 确保所有股东, 特别是中小股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。在审议涉及增发新股、发行可转换公司债券、向原有股东配售股份、重大资产重组、以股抵债、对公司有重大影响的附属企业到境外上市等重大事项时, 公司除召开现场会议外, 还向股东提供网络形式的投票平台; 在审议《股票期权激励计划》等重要事项时, 公司还协助独立董事向社会公众征集投票权, 切实维护中小股东的利益。新修订的《公司章程》和《股东大会议事规则》还增加了采用累积投票制和差额选举办法选举公司董事、监事的条款, 充分保护了社会公众股股东的权益。公司股东大会还聘请律师出席并进行见证, 运作规范。

(2) 关于控股股东与上市公司: 公司为整体改制上市, 发起人全部为自然人, 股权较为分散, 公司董事长袁志敏先生拥有公司 20.98% 的股份, 其本人及其亲属合共持有不超过公司三分之一的股份, 处于相对控股地位。公司不存在绝对的“一股独大”, 不存在控股股东利用其特殊地位谋取额外利益的情形。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东。公司还在《公司章程》中增加了对大股东所持股份“占用即冻结”的条款, 即“发现控股股东侵占资产的应立即申请司法冻结, 凡不能以现金清偿的, 通过变现股权偿还侵占资产”, 有效防止了控股股东或者实际控制人侵占公司资产的行为。

(3) 关于董事和董事会: 公司董事会成员共 11 人, 其中: 独立董事 4 人, 超过全体董事的三分之一。公司董事会下设战略、薪酬与考核、提名、审计等四个专门委员会。公司的董事会、各董事(含独立董事)、各专门委员会能严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会决策权限》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、各委员会工作细则等的规定开展工作、执行股东大会的决议, 充分发挥其在公司经营管理中的重要作用。

(4) 关于监事和监事会: 公司监事会能严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等的有关规定和要求履行职责, 强化对公司信息披露的审核监督和对公司董事、高级管理人员及财务的监督职能, 维护了公司和全体股东的权益。

(5) 关于信息披露和透明度: 公司严格按照有关法律法规、《公司章程》和《信息披露制度》的要求, 真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息和向中国证监会派出机构、上海证券交易所报告有关情况。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和投资咨询, 公司董事会办公室设有专线电话, 公司网站设立了投资者关系专栏, 并通过电子信箱、传真等各种方式, 确保与广大的中小投资者进行无障碍的有效沟通。公司所有需披露的信息均在指定的网站 www.sse.com.cn 和《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上全面披露, 确保所有股东均有平等机会获取公司信息。

(6) 关于相关利益者: 公司充分尊重债权银行和其他债权人、供应商、客户、公司员工等相关利益者的合法权益, 积极与相关利益者合作, 加强与各方的沟通和交流, 共同推进公司持续、稳定、健康地发展。

2、公司治理专项活动的开展情况

报告期内, 公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字【2007】28 号) 和广东证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》的要求, 认真深入地开展了公司治理专项活动。公司管理层高度重视本次治理专项活动, 成立了以公司董事长袁志敏先生为第一责任人的公司治理专项活动领导小组和工作小组, 并制定了公司治理专项活动工作计划, 明确了专项活动的自查、公众评议、整改提高的时间和进度及责任人, 针对公司过去在运作中存在的问题和不足, 本着严格自律和对股东高度负责的精神, 认真组织落实各项公司治理措施。2007 年 7 月 25 日, 公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》, 并上报广东证监局和上海证券交易所。2007 年 7 月 26 日, 经广东证监局核准, 公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>) 公告了《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》, 并设立了专门的热线电话和网络平台, 听取广大投资者和社会公众的意见和建议。2007 年 8 月 9 日-10 日, 中国证监会广东证监局对本公司开展加强公司治理专项活动的有关情况进行了现场检查, 对公司治理专项活动工作提出了宝贵的意见和建议, 并于 2007 年 9 月 5 日下发了《关于广州金发科技股份有限公司限期整改有关问题的通知》(广东证监函【2007】582 号)。

3、公司对广东证监局现场检查所指出问题的整改情况

在收到广东证监局下发的《关于广州金发科技股份有限公司限期整改有关问题的通知》后, 公司结合自查情况, 对通知中所列的公司治理中存在的问题, 进行了持续有效整改, 具体整改情况如下:

(1) 结合新会计准则, 修订《财务管理制度》与《会计制度》。

接到整改通知后,公司董事会责成财务会计部门认真学习研究新会计准则,严格按照新会计准则的要求修订了《财务管理制度》与《会计制度》,并经公司于 2007 年 10 月 19 日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过,正式实施。

(2) 完善对应收账款、存货与备用金的管理,促进负债结构的合理化,提高资金周转效率,降低财务风险。

①针对应收账款管理方面的问题,公司董事会决定:(1)继续加强客户的信用管理。根据客户销售额的大小和信用等级的高低,分别将客户分成 A、B、C、D 四类。对 A 类客户和 B 类客户最长可提供 60 天的信用期,对 C 类客户最长可提供 30 天的信用期,对 D 类客户则要求现款现货。并通过加强对客户的动态管理,加快货款回笼;(2)将应收账款周转率列入各个销售区域重要的业绩考核指标之一,同时对各个区域实行应收账款额度管理,超出额度将控制发货,以使公司应收账款得到有效控制;(3)公司对应收账款按不同的帐龄提取足额的坏帐准备,有效防控应收账款坏帐的发生。

②针对存货管理方面的问题,公司董事会决定:(1)继续加强销售计划管理,根据公司的生产经营特点并结合客户订单情况,建立科学的库存控制体系,以合理安排原材料采购及产成品的生产;(2)通过每月对存货的帐龄分析,加强对存货的动态管理;(3)对超储积压存货,通过快速周转的贸易销售方式进行及时处理,以减少存货的跌价损失和对资金的占用。

③针对备用金管理方面的问题:公司董事会决定:(1)建立健全公司备用金管理制度;(2)组织公司员工加强对备用金管理制度的学习,宣贯备用金管理的重要性;(3)加强财务部门与其他部门的沟通和协调,提前通知借支人及时结清其所借备用金并定期对备用金账户进行清理。

④针对负债结构方面的问题,公司董事会决定:(1)公司将根据生产经营的需要,对负债结构进行合理的调整,降低短期负债的比重,以改善公司的短期偿债能力;(2)公司将进一步加强资金预算管理,提高长期资金计划的准确性,并根据资金计划和经营情况,调整公司的负债结构。

(3) 充实完善内部审计部门,配备专职工作人员,发挥内部审计的职能。

按照整改要求,公司在董事会审计委员会下设立了内部审计组,并通过内部竞岗和外部招聘的方式将审计人员增加至 6 名,以加强对公司及下属子公司的审计。

(4) 加紧办理公司控股子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司的资产权属过户手续。

针对上述问题,公司董事会经与绵阳长鑫的另一投资方四川长虹协商,四川长虹承诺改变出资方式,其以房产和土地使用权出资部分改为以现金出资,并已办理完成相关现金出资手续。2007 年 10 月 29 日,公司与四川长虹签订了股权转让协议,收购其所持有的绵阳长鑫 35%的股权。报告期内,标的股权的转让手续和工商变更登记已经办理完毕。

(5) 改变公司董事会成员人数,提高决策效率。

公司于 2007 年 11 月 12 日召开的 2007 年第二次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》选出 11 名董事(其中独立董事 4 名)组成公司第三届董事会。使公司董事会成员由之前的偶数变为奇数,并使独立董事人数超过董事会成员总数的三分之一,以便于更有效地进行决策。

(6) 加强与监管部门的沟通、协调,提高投资者关系管理水平。

公司通过加强与中国证监会及其派出机构、上海证券交易所及其他相关监管部门的沟通,力争提高政策把握水平,提高投资者关系管理水平,切实保护投资者特别是中小投资者的利益。

(7) 进一步完善《公司章程》。

根据广东证监局下发的整改通知的要求,公司于 2007 年 11 月 12 日召开的 2007 年第二次临时股东大会对《公司章程》进行了如下修订和完善:

①将董事会成员人数由 12 人修改为 11 人,以便于董事会更有效地进行决策。

②按照中国证监会《关于进一步加快推进清欠工作的通知》(证监公司字[2006]92 号)精神,在公

公司章程中增加了制止股东或者实际控制人侵占公司资产的具体措施,明确董事、监事和高级管理人员维护上市公司资金安全的法定义务,载明公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时,公司董事会视情节轻重对直接责任人给予处分和对负有严重责任董事予以罢免的程序;在《公司章程》中增加对大股东所持股份“占用即冻结”的条款,即发现控股股东侵占资产的应立即申请司法冻结,凡不能以现金清偿的,通过变现股权偿还侵占资产。

③在选举或更换董事、监事时,实行累积投票制,且明确规定董事或者监事候选人数应当多于应选人数,并以所得选票代表表决权较多者当选。

2007年10月8日公司召开了第二届董事会第二十五次会议,审议通过了《关于中国证监会广东监管局对公司开展加强公司治理专项活动的有关情况现场检查发现问题的整改报告》,并在上海证券交易所网站上进行了公告。通过本次开展加强公司治理专项活动,不但帮助公司找出了运作中存在的问题,提出了相应的解决思路,而且进一步提高了公司董事、监事、高管人员和相关工作人员对规范运作的认识。公司将继续加强内部管理和对董事、监事、高级管理人员的培训学习,提高信息披露质量,切实维护全体股东的利益,确保公司规范运作和稳定健康地发展。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
汪旭光	9	9			换届卸任
梁彤纓	9	9			换届卸任
李非	9	9			换届卸任
麦堪成	9	9			换届卸任
匡镜明	1			1	换届当选
梁振锋	1	1			换届当选
陈雄溢	1	1			换届当选
任剑涛	1	1			换届当选

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面:本公司独立从事改性塑料研发、生产、销售业务,根据客户和市场需要,通过公司技术部研制开发各种改性塑料产品,并自己采购原材料,在生产部完成生产后,由市场部人员对外销售,在业务经营的各个环节上均保持独立。公司具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

2、人员方面:除股东在公司任职的情况外,本公司的技术、生产、采购、销售和行政管理人员均完全独立。公司董事、独立董事、监事和高级管理人员的选聘严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行,不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。股东除可根据《公司章程》提名董事、监事人选外,不能干预公司股东大会、董事会和总经理作出的人事任免决定。公司高级管理人员、财务人员也不存在双重任职的情况。

3、资产方面:本公司拥有独立的土地使用权、办公楼、厂房、生活配套设施及全部生产设备,并拥有独立注册的商标,各种资产权属清晰、完整,没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

4、机构方面:公司目前建立了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构,

并根据公司发展战略需要成立了国家级企业技术中心，下设项目管理中心、技术发展中心及营销中心，公司还根据生产经营需要设置了市场部、技术部、PMC 部、生产部、品质部、计采部、物料部、财务部、人力资源部、贸易部、进出口部和办公室等十二个部门，每个部门都按公司要求制订了相应的岗位职责，各部门之间职责明确，既相互合作又相互牵制。每个部门都能按公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作，与股东不存在任何隶属关系。

5、财务方面：公司一直设立独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并按国家有关会计制度进行核算。公司独立在银行开户，其基本帐户开立银行为工商银行广州市第三支行，帐号为：3602028909002753335，不存在与股东共用银行帐户的情况。公司依法独立纳税，地税和国税的税务登记证号码均为 440106618607269。公司独立进行财务决策，不存在股东干预股份公司资金使用的情况。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

1、本公司建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制。对高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定薪酬，以岗定薪，岗变薪变。董事会负责薪酬政策、方案的制订，并依据年度经营目标，对高级管理人员及其所负责的业务进行绩效考评，并根据考评结果确定高级管理人员的绩效工资。

2、公司董事会还制定了股票期权激励计划对公司高级管理人员和核心管理、技术、营销骨干实施激励，进一步改善了公司的薪酬结构，调动了公司管理、技术、营销骨干的工作积极性，使公司上下更注重公司的中长期发展目标以及关注公司的股价表现，实现股东利益的最大化。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司经过多年的业务实践和经验积累，建立了覆盖公司各项经济业务、各个部门和各个岗位的的内部控制系统，现分述如下：

1、公司治理结构

详见六（一）公司治理的情况

2、公司组织机构

公司实行董事会领导下的总经理负责制，建立了适应公司发展的组织架构，每个部门都按公司要求制订了相应的岗位职责，各部门之间职责明确，既相互合作又相互牵制。公司各控股子公司根据实际情况，参照公司管理模式设置了相应的组织架构，公司各部门对控股子公司的对口职能部门进行业务指导和监督。

3、生产经营控制和财务管理情况

(1) 公司制订了《内部控制指引》，对公司各项经济业务、各个部门和各个岗位进行有效控制，并针对采购、生产、销售、财务等具体业务的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督和反馈等各个环节。公司还依据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的监控防线：①建立一线岗位双人、双职、双责为基础的第一道监控防线。直接与客户、资金、有价证券、重要空白凭证、业务用章等接触的岗位，必须实行双人负责的制度，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。属于单人单岗处理的业务，必须有相应的后续监督机制。②建立相关部门、相关岗位之间相互监督制衡的第二道监控防线。公司在相关部门和相关岗位之间建立了重要业务处理凭据顺畅传递的渠道，各部门和岗位分别在自己的授权范围内承担各自职责。

(2) 公司根据《会计法》、《企业会计准则 2006》及其应用指南、《会计基础工作规范》、《内部会

计控制规范—基本规范（试行）》等相关法律法规和《公司章程》，制订或修订了公司《会计制度》、《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《基建工程管理办法》、《存货管理制度》、《货币资金管理办法》、《投资管理办法》、《应收账款管理办法》、《票据管理办法》等管理制度，并在实际工作中认真遵照执行，规范了公司的货币资金、固定资产、存货和应收帐款管理，使对外担保、关联交易、投资和融资等行为在受控状态下有序开展，既确保了会计资料的真实、准确、完整，又保护了公司资产的安全。

(3) 公司的募集资金严格按照《募集资金使用管理办法》的有关规定专户存储，并严格按照募集资金投向项目专款专用，使用情况在公司的定期报告中及时披露。

(4) 公司建立了以月度经营分析会、总经理办公会为主的沟通机制，加强了各部门的沟通与协作；采取措施加强了合理化建议的管理工作，提高了公司发现并解决问题的效率，提升了公司的整体管理水平。

4、其他方面的内部控制

(1) 公司人力资源部根据公司的短期和长期发展规划，制定出短期和长期的人力资源计划，做好人员招聘工作；人力资源部负责做好员工的考勤、考评工作和工资核算，并按国家相关规定为员工购买社会保险和医疗保险。公司制订的《人力资源控制程序》、《员工入职管理细则》、《培训制度》、《离职管理细则》等制度规范了公司人力资源规划、招聘、入职、培训、任用、离职等工作，有利于公司合理配置并利用公司现有人力资源，提高人员素质，为公司的正常运作建立了良好的管理秩序。公司制订的《绩效管理制度》和《薪酬管理制度》规范了公司的绩效和薪酬管理，有效激发了员工的工作热情，有利于实现公司整体绩效的提升，确保公司经营目标、部门工作目标及个人发展目标的实现。

(2) 公司制订的《印信管理办法》规范了公司印章的刻制、使用、保管、停用、封存及销毁等管理工作，使公司印章在受控的情况下正确使用，保障了公司生产经营的正常进行和公司资产的安全。

(3) 预算管理：公司制订的《年度全面预算编制流程》明确了各部门、岗位在年度全面预算中的职责和预算编制流程，公司制订的《预算执行和实时跟踪流程》规范了年度预算制订后的执行与跟踪工作，有利于公司和各部门实时了解预算执行情况，及时采取措施对公司的经济活动进行全面调节和控制，保证公司战略目标和经营目标的实现。

(4) 信息披露管理制度：公司制订的《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》规范了公司信息披露行为，确保披露信息真实、准确、完整、及时、公平，促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益。

(5) 对附属公司的管理制度：公司制订的《子公司管理办法》规范了公司对控股子公司的管理与控制，促使母子公司协调发展，有效控制了子公司的经营和财务风险，维护了公司和投资者的合法权益。

(6) 计算机信息管理制度：公司制订的《内部网络安全管理办法》和《计算机信息系统安全保密管理》规范了公司网络的管理，并通过“防病毒、防数据丢失及系统破坏、防泄密”的“三防”工作确保网络资源高效安全地运转，保证了公司日常办公业务的正常进行。

(7) 危机管理控制制度：公司制订的《事故管理程序》可使相关人员及时报告及调查安全隐患和事故，并在第一时间采取必要的纠正措施和行动，事后针对安全隐患和事故进行再教育，杜绝同类事项再次发生。公司制订的《应急计划控制程序》确保客户所需产品在特殊情况下也能按要求供应。对有可能发生的、直接影响生产的人力不可抗拒事件，如火灾、断水、断电、缺料、劳动力缺乏、外部退货、关键设备失效且短期无法修复等情况采取必要应急措施，维护生产活动的正常进行。

5、内部审计

公司在董事会审计委员会下设置了审计组，配备了专业的内部审计人员，严格按照公司制订的《内部审计制度》、《内部审计规范》开展工作，负责审查公司及所属单位的内部控制制度是否健全、有效，会计及相关信息是否真实、合法和完整，对经营绩效以及经营合规性等进行检查、监督和评价。

审计组直接对审计委员会负责，独立于其他部门和业务活动，构筑了对各部门、各岗位、各项业务全面实施监督反馈的第三道监控防线，降低了经营活动中存在的风险，使公司更加稳健地向前发展。

总之，公司的内部控制系统运作高效，保证了公司各项业务活动的健康运行和各项管理工作的正常开展，切实提高了公司的运营效率和效益。随着国家法律法规的逐步完善、外部环境的不断变化和公司的快速发展，公司内部控制制度也需要与时俱进，不断健全和完善。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 3 月 12 日召开 2006 年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 3 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

公司 2006 年度股东大会通知于 2007 年 2 月 14 日以公告方式发出，现场会议于 2007 年 3 月 12 日 14:00 在公司 801 会议室召开，本次股东大会参加表决的股东及股东代理人 127 人，代表股份 251,217,415 股，占公司总股本的 78.88%。其中，参加现场投票的股东及股东代理人 22 人，代表股份 199,466,849 股，占公司总股本的 62.63%；通过网络投票的股东 105 人，代表股份 51,750,566 股，占公司总股本的 16.25%。会议应到董事 12 人，实到董事 11 人，董事张振广先生因公出国未能出席本次会议。全体监事、全体高级管理人员及公司聘请的律师出席了本次会议，保荐机构代表敖小敏先生列席会议。会议审议并以书面表决的方式通过如下决议：

- (1) 审议通过《2006 年度董事会工作报告》。
- (2) 审议通过《2006 年度监事会工作报告》。
- (3) 审议通过《2006 年度财务决算方案》。
- (4) 审议通过《2006 年度报告》。
- (5) 审议通过《2006 年度报告摘要》。
- (6) 审议通过《2006 年度利润分配方案》。
- (7) 审议通过《2006 年度资本公积金转增方案》。
- (8) 会议以特别决议方式审议通过《关于修改〈广州金发科技股份有限公司章程〉的议案》。
- (9) 审议通过《关于续聘深圳大华天诚会计师事务所及支付该所报酬的议案》。
- (10) 审议通过《关于和广州毅昌科技集团有限公司互相提供 8,000 万元人民币银行综合授信担保的议案》。
- (11) 审议通过《关于为上海金发科技发展有限公司各类融资提供担保的议案》。
- (12) 审议通过《关于为绵阳长鑫新材料发展有限公司各类融资提供担保的议案》。
- (13) 审议通过《关于前次募集资金使用情况的说明》。
- (14) 会议以特别决议方式审议通过《关于申请公募增发人民币普通股（A 股）的议案》。
- (15) 审议通过《关于公募增发人民币普通股（A 股）募集资金计划投资项目可行性的议案》。
- (16) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公募增发人民币普通股（A 股）相关事宜的议案》。
- (17) 审议通过《关于本次公募增发 A 股前累积未分配利润享有安排的议案》。

本次股东大会经广东南国德赛律师事务所颜湘蓉律师、何铭华律师现场见证，并出具法律意见书。该法律意见书认为：本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》规定；出席会议人员的资格合法有效，表决程序符合法律、法规及章程的规定；本次股东大会的决议合法、有效。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 8 月 26 日召开 2007 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2007 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

公司 2007 年第一次临时股东大会通知于 2007 年 8 月 11 日以公告方式发出，会议于 2007 年 8 月 26 日上午 9:00 在公司 802 会议室召开，本次股东大会参加表决的股东及股东代理人 20 人，代表股份 374,980,378 股，占公司总股本的 56.81%。会议应到董事 12 人，实到董事 11 人。董事熊海涛女士、监事蔡立志先生、国家级企业技术中心副主任黄险波先生因公出差未能出席本次会议。其他监事、高级管理人员出席了本次会议。公司聘请的律师出席了本次会议，保荐机构代表胡军先生列席本次会议。会议审议并以书面表决的方式通过如下决议：

- (1) 审议通过《关于修订〈广州金发科技股份有限公司章程〉的议案》。
- (2) 审议通过《关于修订〈广州金发科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》。
- (3) 审议通过《关于修订〈广州金发科技股份有限公司董事会决策权限〉的议案》。
- (4) 审议通过《关于修订〈广州金发科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。
- (5) 审议通过《关于授权董事会具体办理变更公司名称及相关事宜的议案》。

本次临时股东大会经广东南国德赛律师事务所钟国才律师、何铭华律师现场见证，并出具法律意见书。该法律意见书认为：本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》规定；出席会议人员的资格合法有效，表决程序符合法律、法规及章程的规定；本次股东大会的决议合法、有效。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 11 月 12 日召开 2007 年第二次临时股东大会，决议公告刊登在 2007 年 11 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

公司 2007 年第二次临时股东大会通知于 2007 年 10 月 20 日以公告方式发出，会议于 2007 年 11 月 12 日上午 9:00 在公司多功能会议厅召开，本次股东大会参加表决的股东及股东代理人 19 人，代表股份 284,388,603 股，占公司总股本的 43.09%。会议应到董事 12 人，实到董事 11 人，独立董事李非先生因病未能出席本次会议。全体监事、全体高级管理人员出席了本次会议。公司聘请的律师出席了本次会议。会议审议并以书面表决的方式通过如下决议：

- (1) 《关于修订〈金发科技股份有限公司章程〉的议案》。
- (2) 《关于修订〈金发科技股份有限公司股东大会会议事规则〉的议案》。
- (3) 《关于修订〈金发科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》。
- (4) 《关于修订〈金发科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。
- (5) 《关于董事会换届选举的议案》。
- (6) 《关于监事会换届选举的议案》。

本次临时股东大会经广东南国德赛律师事务所钟国才律师、倪洁云律师现场见证，并出具法律意见书。该法律意见书认为：本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》规定；出席会议人员的资格和召集人的资格合法有效，表决程序符合法律、法规及章程的规定；本次股东大会的决议合法、有效。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

8.1 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司在董事会的正确领导和全体员工的不懈努力下，继续坚持“依靠科技力量，为社会提供最优质的产品和最满意的服务”的经营宗旨，紧紧围绕公司的经营目标，不断完善技术创新体系，调整市场开发重点，对产品结构进行优化和调整，集中精力培育高附加值产品，并通过强化自主创新、狠抓标准化管理、实施原材料国产化、开发公司专用原材料等多项措施打造企业核心竞争力，提升公司的整体盈利能力和行业地位。同时，公司抓住资本市场蓬勃发展历史机遇，充分利用资本市场平台，公开增发人民币普通股 2303 万股，募集资金净额 82,549.94 万元。增发募投项目的成功实施将有助于公司进一步改善生产格局、优化产品结构、增强盈利能力，为公司实现“创世界品牌，建百年金发”的宏伟目标奠定坚实基础。

报告期内，公司在坚定不移地贯彻做强做大核心主业—改性塑料产业的发展战略的同时，为培育新的利润增长点，更好地回报股东，通过收购发展潜力好，且已步入效益收获期的长沙高鑫房地产开发有限公司（以下简称高鑫地产），尝试性地进入房地产行业。通过对高鑫地产的收购，使公司形成了以改性塑料生产为主业，充分利用财务杠杆，探求房地产开发为新的利润增长点的产业格局。

报告期内，公司位于广州科学城的改性塑料研发与生产基地 I 期工程正式投产。该基地的投产，不仅将促进公司生产制造的柔性化能力，提升生产效率和效益。而且有助于公司突破目前的生产瓶颈，为募投项目的顺利实施和达产提供可靠保障，进一步巩固公司在改性塑料行业的龙头地位。截至 2007 年 12 月 31 日，该基地共有 32 条新建生产线投入使用，日最大产能达到 360 吨以上。

报告期内，公司共销售各类改性塑料产品（含贸易品）475,343.85 吨，比去年同期增长 43.86%；实现营业收入 642,341.19 万元，比去年同期增长 38.03%；实现营业利润 46,148.31 万元，比去年同期增长 57.68%；实现净利润 39,653.22 万元，比去年同期增长 56.51%；基本每股收益为 0.61 元（不考虑期权费用的基本每股收益为 0.84 元），扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 18.64%。2007 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 -850,279,159.35 元，比上年同期减少 449.64%，主要是因为房地产行业的周期性特点，导致高鑫地产经营活动产生的现金净流出金额较大。若不考虑合并高鑫地产对公司合并经营活动现金流量净额的影响，公司在 2007 年度经营活动产生的现金流量净额为 189,953,340.26 元。截止报告期末，公司资产总额为 598,645.11 万元，负债总额为 331,885.51 万元，股东权益总额为 250,824.26 万元（不含少数股东权益），资产负债率（母公司数据）为 53.11%。

报告期内，公司在技术开发、市场开拓、供应链管理、毛利率提升等方面采取了如下切实可行的措施，保证了公司年度经营计划的顺利完成和净利润的大幅增长：

(1) 在技术开发方面，公司紧紧把握行业技术发展趋势以及改性塑料行业向节能环保型、效益增长型、产品高性价比型转变的新形势，研制和开发出一系列适合发展趋势的新技术和新产品，包括完全生物降解材料、塑料材料的循环再利用、配方无卤化等，走在塑料节能环保技术开发的国际前沿。为满足欧盟《报废电子电气设备指令》（即 WEEE）、《关于电子电气设备中禁止使用某些有害物质指令》（即 RoHS）、《化学品注册、评估、授权和限制制度》（即 REACH）等环保技术法规和我国在新材料开发方面对环保的要求，公司加大投入力度，研究塑料中环境有害物质检验分析技术，对环境有害物质进行全面的检测和管控，并于 2007 年 11 月获得中国第一张中国“RoHS”产品认证证书—“CESI”证书，基本覆盖了公司的主要产品类别，为整个电子信息产品产业链向绿色环保供应链推进起到了示范作用。另外，公司还成立塑料材料加工应用实验室，研究塑料使用过程中的各种加工行为，从工艺、

成型等角度解决产品技术问题、改变过去单纯依靠调整配方的局限性，技术研发的能力和自由度大大改善。

(2) 在市场开拓方面，公司不断加强销售区域和销售人才队伍的建设，招募了大量具有多年市场开发经验的销售人才，打造了一支具备国际水准的营销团队，并通过区域和市场细分，保证了重大业务活动的科学决策，提高了执行效率，为客户提供更快捷、更贴身的服务，使公司在改性塑料行业的美誉度和影响力不断提升，进一步提高了公司产品的市场占有率；此外，在维护原有应用领域市场份额的同时，公司还调集精兵强将加强了新市场领域的开拓力度，使得公司在汽车、IT、电动工具、灯饰和玩具等改性塑料应用领域的市场份额迅速提升。

(3) 在供应链管理方面，公司在继续深入推进原材料采购国产化工作，开拓新的国内供应商的同时，不断加强与上游企业的合作，共同开发公司专用原材料如专用 ABS、专用聚丙烯、专用玻璃纤维、专用阻燃剂等。此举不但改变了聚丙烯和 ABS 等大宗树脂原材料长期依赖进口的局面，保证原材料的供应，有效降低了存货周转成本，还保证了公司产品的独一性，避免了由于公司核心技术失密所带来的经营风险。

(4) 在毛利率提升方面，公司在根据改性塑料市场行情调整产品销售价格的同时，通过加大原材料国产化采购力度，实施战略采购、优化供应链管理、加强全面预算管理和目标责任管理等措施降低原材料采购成本和各项费用支出，不断提升公司产品的盈利能力；另外公司还通过加强新市场领域的开拓力度，不断调整公司产品的销售结构，提高高毛利产品的销售比重，提升了公司产品的整体毛利率。通过实施上述措施，公司 2007 年度产品的综合毛利率达到 14.15%，比 2006 年度大幅提高 1.72 个百分点。

2、公司存在的主要优势和困难、盈利能力的稳定性

(1) 改性塑料主业的主要优势

①规模优势。公司是全球改性塑料行业产品覆盖种类最为齐全的企业之一，也是目前国内规模最大、产品最齐全的改性塑料生产企业，拥有阻燃树脂、增强增韧树脂、塑料合金、功能母粒和降解塑料 5 大系列 60 多个品种 2000 多种牌号的产品，主导产品市场占有率稳居国内市场前列，竞争优势明显。此外，募投项目的顺利实施也将进一步提高公司的规模化生产能力，巩固公司在改性塑料行业中的龙头地位，改善公司产品的销售结构，提升公司产品的竞争能力。

②技术研发方面的优势。经过多年的建设和发展，公司已经建立了以国家级企业技术中心、院士工作站、博士后工作站和国家级实验室为依托的国内一流的研发平台，吸纳和培养了一批国内顶尖的专业技术人才，引进了一批性能先进的科研设备，形成了一套市场开拓与技术开发相结合的创新机制，使公司具有了强大的自主创新能力，能够不断开发出科技含量高，适合市场需要的新产品。2007 年，公司在技术开发方面成绩斐然：

a) 2007 年 1 月，上海金发被全国工商业联合会、中国民营科技企业家协会授予“全国优秀民营科技企业”称号。

b) 2007 年，上海金发被评为“国家火炬计划重点高新技术企业”，并被认定为国家火炬计划新材料产业基地首批骨干企业。

c) 2007 年 12 月，绵阳长鑫被国家发改委评为“国家循环经济试点企业”。

d) 2007 年，我公司被广东省知识产权局评为“广东省知识产权优势企业”。

e) 2007 年，“金发科技”被评为广东省外经贸厅“重点培育和发展的出口名牌”。

f) 2007 年 7 月, 绵阳长鑫被四川省科技厅、经委、省委宣传部等七部门联合评定为“四川省建设创新型企业培育企业”。

g) 2007 年 8 月, 绵阳长鑫获得了四川省资源综合利用认定委员会颁发的《资源综合利用认定证书》。

h) 2007 年 1 月, 我公司荣获首届广州自主创新标杆企业。

i) 2007 年, 我公司荣登“广州最具竞争力制造业和高新技术企业 100 强”名单。

j) 2007 年 11 月, 公司获得中国第一张中国“RoHS”产品认证证书——“CESI”证书。

k) 2007 年, 公司自主研发的“完全生物降解塑料”先后被评为国家级重点新产品、广东省科技进步二等奖、广东省职工技术创新优秀奖和广州市科技进步二等奖。

l) 2007 年, 公司自主研发的“高光泽、快速成型阻燃增强聚对苯二甲酸丁二醇酯”先后被评为中国专利优秀奖和广东省专利优秀奖。

m) 2007 年, 公司自主研发的“新型高效环保含氮、含硅氧杂磷菲阻燃剂的制备关键技术开发及产业化”项目被列入国家科技部科技支撑计划重点项目。

n) 2007 年 6 月, 我公司成为首批获得“公共场所阻燃制品标识”的 10 家企业之一。

o) 2007 年, 公司自主研发的“环保型高性能汽车发动机周边尼龙专用料生产技术改造”项目在广东省省级财政资金支持技术改造项目中一举中标。

p) 2007 年, 公司自主研发的“环保型无卤阻燃 ABS 树脂”被列入广东省专利技术实施计划。

q) 2007 年, 上海金发自主研发的“阻燃增强高性能 PBT”被列入上海市高转化项目。

r) 2007 年, 上海金发自主研发的“抗冲耐温复合改性尼龙 6”被列入上海市引进技术的吸收与创新计划。

s) 2007 年, 上海金发与上海石化联合开发的“万吨级高档轿车用高结晶聚丙烯树脂及其改性塑料”被列入上海市重大科研攻关项目。

t) 2007 年, 绵阳长鑫 EPS 泡沫综合利用变废为宝项目获得 2007 年度四川省重点技术创新项目。

u) 2007 年, 公司自主研发的“高效环保三嗪阻燃剂关键技术开发及产业化技术”在粤港关键领域重点突破项目(广州市)招标中一举中标。

v) 2007 年, 公司自主研发的“环保型防翘曲良外观高效阻燃增强聚碳酸酯树脂”被列入广州市专利产业化项目。

w) 2007 年, 公司承担的“组建广州市金发科技研究院”项目获得广州市科技局立项。

x) 2007 年, 上海金发自主研发的“平板电视机壳用耐划伤、高光泽新型塑料”在广州市科技难题招标中一举中标。

y) 2007 年, 公司自主研发的“完全生物降解共聚酯产业化项目”被列入 2007 年广州市生物产业发展专项。

③在激励机制方面, 公司为了吸引、留住公司高级管理人员、核心管理、技术、营销骨干, 于 2006 年推出了《股票期权激励计划》, 将员工的利益与公司的利益紧紧地捆绑在一起, 有利于进一步调动公司管理、技术、营销骨干的工作积极性和创造性, 提高公司经营管理水平, 促进公司持续、稳定、协调发展。

④在质量控制方面, 公司建立了从原材料采购、产品制造、销售到售后服务一条龙的质量保证体系, 通过了德国莱茵公司 ISO9001 质量体系认证, 德国莱茵公司 TS16949 汽车产品质量管理体系认证, 建立了 ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业安全健康管理体系, 并按照 ISO17025《检测与校准

实验室能力通用要求》建立和实施“国家认可实验室”，并通过中国实验室认可委员会的认可，成为冠有“CNAL”标志的国际认可的具有第三方检测能力的行业内首家权威实验室，为产品质量的稳定提升提供了可靠的检测保障。2007年，公司还通过六西格玛、流程优化、工作坊等工具开展体系标准差异化分析，重新整合公司质量管理体系，极大地提高了公司的质量控制水准。

（2）房地产开发的主要优势

公司的控股子公司长沙高鑫房地产开发有限公司是2004年成立的一家专业房地产开发公司，是长沙房地产协会常务理事单位，经过几年的发展，在长沙房地产市场树立了良好的品牌形象，高鑫地产成功开发的首个项目“高鑫·麓城”被评为长沙市“2006年度十大品牌楼盘”、“年度素质人居代表作”；高鑫地产还建立了专业有效的质量控制、销售和客户服务体系，在项目开发设计上通过选聘国际一流的规划设计机构和设计团队，吸取先进和成熟的设计理念，提高产品的质量水平，使开发产品具有较强的市场竞争力；另外，为了保证持续稳定的发展，高鑫地产在报告期内还成功竞得位于长沙市的两宗国有土地使用权，两个项目均地处长沙市政府行政区域范围，为规划发展的重点，市政规划配套日趋完善，区域价值将得到进一步提升，为项目开发预示了良好的发展前景。

（3）困难

①国际原油价格持续走高导致公司的原材料成本高企且高价位周期可能长期存在，给公司的生产经营带来了较大的原材料成本压力，对公司产品的盈利能力和成本转嫁能力造成了一定的影响。

②房地产行业是一个资金密集型行业，房地产开发从取得开发土地到实现房地产销售需要大量的资金投入。目前公司的控股子公司高鑫地产成立时间较短，缺乏融资能力和融资渠道，而且开发项目较少，还无法实现滚动开发，缺少自我供血能力。随着房地产项目不断开工建设以及国家宏观调控力度的不断加大，将使公司面临较大的资金压力。

③伴随中国经济的快速增长，国外的改性塑料巨头将眼光瞄准了中国市场，纷纷在中国投资建厂，改变了国内改性塑料行业的竞争格局，使国内改性塑料行业的市场竞争特别是中高端领域的市场竞争日益剧烈。

（4）盈利能力的稳定性

随着中国经济的快速增长和国内消费升级的不断加速，产品的更新换代速度和新产品的推出速度越来越快，从而带动对改性塑料的需求快速增长，预计国内改性塑料行业在未来几年仍将保持年递增10%以上的较高水平。随着行业生命周期的推进和产业结构的有效整合，一些具备技术和规模优势的企业将在与国外大厂商的竞争中逐步崛起，并淘汰目前市场上存在的大量规模小、技术含量低的生产企业。公司在未来的发展过程中，将凭借强大的市场开拓和技术开发能力，不断开发并拓展新的市场领域，保持盈利能力的持续稳步增长。

3、报告期内，公司自主创新情况及节能环保情况

（1）公司自主创新情况

公司自成立以来，坚持走自主创新之路，促进企业持续发展，并以产业化为目标，不断将科技成果转化为系列化高新技术产品，打破了国外公司的技术和市场垄断，部分重点产品技术水平达到国际先进水平，并建立了以科技创新推动产业发展、以产业发展支撑科技创新的自主创新平台及其运行机制，造就了一支团结协作、求真务实、勇于创新的技术团队，不断推出适合市场的新产品，从而形成了极强的核心竞争力。公司在自主创新方面，主要做了以下几个方面的工作：

①搭建以国家级企业技术中心为主体的自主创新平台和技术创新体系，奠定了企业持续创新的基础。

②加强与国内外高校和科研院所的技术战略合作，提升企业技术发展水平。

③研究改性塑料行业发展的新趋势、新动向，不断开发出引领市场的新产品，拓宽公司现有的产品线；对成熟产品则通过不断优化配方、改进生产工艺，降低生产成本，以提升其市场竞争力。

④强化产学研的紧密合作，加快科研成果产业化的进程。

⑤构建高效激励机制，吸引和留住优秀人才，增强企业自主创新能力。

(2) 公司节能环保情况

报告期内，公司非常重视节能降耗和环境保护工作，严格按照“强化管理、落实责任、加大投入、源头控制”的节能减排工作思路，通过加大技改力度、优化工艺流程，使公司节能减排工作取得较好成效，不但降低了单产能耗，提升了公司产品的盈利能力和市场竞争力，还改善了公司的安全环保环境，产生了良好的经济效益和社会效益。

2007 年公司在节能降耗方面做了以下几项工作：

①为降低制造成本，减少能源浪费，产品综合能耗在 2010 年达到 0.032tce/t，2007 年 4 月，公司成立了由总经理挂帅，部门长任组员的节能降耗管理委员会，负责定期对全公司节能执行情况进行检查、监督。

②设立技改办公室，并投入大量资金引进了德国力达切粒机、亨息尔预混机、布拉本达喂料机 etc 国内外最先进的设备，对传统设备进行改造，以优化产品的工艺路线，降低单产能耗和员工的劳动强度。

③上海金发对所有生产设备进行节能改造，采用冷却水的循环技术，冷却水的余热利用，主机技改、优化生产工艺等多项技术，建立耗能管理机制和工作流程，其实施的“10 万吨高性能改性塑料基地节能技改”被列入上海市节能技改项目。

④大力宣传节能降耗的重要性，让每个员工养成节约用电、用水的好习惯，并鼓励员工围绕节能降耗积极提出合理化建议。

2007 年公司在环境保护方面做了以下几项工作：

①采用加强高混机的密封、粒状的材料替代粉状的材料、自动计量喂料取代高混方式等方法以减少粉尘，并通过改善通风、风干、切粒等辅助设备以减少物质挥散和噪音产生。公司还投入约 647 万元，实施了车间通风环境改善工程，以优化和改善车间环境，有效预防了生产员工职业病的发生。

②报告期内，公司共投入约 210 万元，实现了科学城生产基地首期工程冷却水循环使用，杜绝了污水排放，提高了生产用水的使用效率。

由于公司采取了完善的环境保护措施，报告期内未出现重大安全事故及污染事故，亦未存在因安全生产及环境保护原因受到处罚情况。

4、主要供应商、客户情况

单位：元

前五名供应商采购金额合计	2,286,980,033.89	占采购总额比重	36.18%
前五名销售客户销售金额合计	837,943,260.29	占销售总额比重	13.05%

5、控股公司的经营情况及业绩

单位：元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净利润
长沙高鑫房地产开发有限公司	房地产开发经营、物业管理，房地产信息咨询，五金、水暖器材、建材的销售；室内外装饰（涉及许可经营的凭许可证经营）	60,000 万	1,238,359,988.81	-3,064,524.02
上海金发科技发展有限公司	塑料、化工产品、日用机械、金属材料等产品的加工、销售等	37,000 万	902,832,794.13	87,109,703.99
上海青浦金发科技发展有限公司	化工产品、日用机械、金属制品的新材料的开发研究、技术服务、技术转让，日用机械、金属制品的新材料的加工及销售，粘合剂、高分子材料及其助剂的销售	1,000 万	9,998,914.81	-1,085.19
绵阳长鑫新材料发展有限公司	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售；技术转让，废旧塑料的回收、利用	3,000 万	131,394,456.69	13,683,247.30
绵阳丽赛可科技有限公司	塑料制品、化工材料（不含危险化学品）的开发、研究、加工、制造、销售及相关技术服务、技术转让	100 万	1,670,332.38	551,337.50

由于受华东地区需求快速增长拉动，上海金发科技发展有限公司 2007 年实现销售收入 118,928.56 万元，比去年同期增长 69.09%；净利润 8,710.97 万元，比去年同期增长 119.37%。

长沙高鑫房地产开发有限公司开发的高鑫·麓城项目竣工验收尚未办理完毕，导致收购日至报告期末的净利润为-981,901.35 元。截止 2007 年 12 月 31 日，高鑫·麓城项目已销售住宅 443 套，面积 56,046.30 平方米，已收房款 13,912.48 万元。未销售套数 196 套，未销售面积 25,012.78 平方米，商铺和车位尚未销售。

6、截止报告期末，公司资产、负债、所有者权益变化情况分析

单位：元

项目	期末数	期初数	增减额	增减比例（%）
货币资金	957,992,901.49	503,833,267.22	454,159,634.27	90.14
交易性金融资产	3,674,215.00		3,674,215.00	
应收票据	447,312,407.11	221,752,309.68	225,560,097.43	101.72
应收账款	1,331,855,201.23	796,253,112.38	535,602,088.85	67.27
其他应收款	49,098,899.64	6,453,584.11	42,645,315.53	660.80
存货	2,238,613,388.50	709,211,497.19	1,529,401,891.31	215.65
固定资产	587,296,332.30	381,581,091.62	205,715,240.68	53.91
在建工程	69,482,817.78	103,592,151.85	-34,109,334.07	-32.93

无形资产	134,618,749.85	31,157,091.45	103,461,658.40	332.06
商誉	9,692,206.94		9,692,206.94	
递延所得税资产	3,326,854.72	2,517,821.68	809,033.04	32.13
短期借款	1,108,035,234.71	458,759,653.76	649,275,580.95	141.53
应付票据	800,427,922.65	469,979,432.10	330,448,490.55	70.31
应付账款	836,163,381.80	481,566,215.96	354,597,165.84	73.63
预收款项	208,275,593.54	54,854,428.47	153,421,165.07	279.69
应付职工薪酬	8,533,358.08	19,246,283.90	-10,712,925.82	-55.66
应交税费	24,688,705.48	9,679,991.80	15,008,713.68	155.05
其他应付款	74,904,729.43	47,866,021.73	27,038,707.70	56.49
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	30,000,000.00	-15,000,000.00	-50.00
其他流动负债	32,826,163.43	16,339,200.00	16,486,963.43	100.90
长期借款	210,000,000.00	25,000,000.00	185,000,000.00	740.00
股本	660,030,000.00	318,500,000.00	341,530,000.00	107.23
资本公积	1,039,742,463.07	353,870,349.47	685,872,113.60	193.82
盈余公积	121,979,965.55	91,472,760.98	30,507,204.57	33.35

(1) 货币资金比期初增加 454,159,634.27 元,增幅为 90.14%,主要原因是公司公开增发股票募集的资金尚未使用完毕;

(2) 交易性金融资产比期初增加 3,674,215.00 元,主要原因是公司在塑料期货市场进行期货交易;

(3) 应收票据比期初增加 225,560,097.43 元,增幅为 101.72%,主要原因是公司产销规模扩大,货款以银行承兑汇票方式结算相应增加;

(4) 应收账款净额比期初增加 535,602,088.85 元,增幅为 67.27%,主要原因是公司本期销售增加,且公司给予客户 1 到 3 个月不等的信用期,截至期末部分货款未到结算期;

(5) 其他应收款净额比期初增加 42,645,315.53 元,增幅为 660.80%,主要原因是公司本期增加备用金借款及合并子公司长沙高鑫的应收款项;

(6) 存货比期初增加 1,529,401,891.31 元,增幅为 215.65%,主要原因是长沙高鑫房地产开发有限公司购入土地使用权及在建房产增加;

(7) 固定资产比期初增加 205,715,240.68 元,增幅为 53.91%,主要原因是公司科学城生产基地 I 期工程投入使用及机器设备增加所致;

(8) 在建工程比期初减少 34,109,334.07 元,减幅为 32.93%,主要原因是在建工程结转固定资产;

(9) 无形资产比期初增加 103,461,658.40 元,增幅为 332.06%,主要原因是广州科学城土地使用权转入无形资产;

(10) 商誉比期初增加 9,692,206.94 元,主要原因是公司在收购绵阳长鑫新材料发展有限公司少数股权的过程中,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;

(11) 递延所得税资产比期初增加 809,033.04 元, 增幅为 32.13%, 主要原因是应收款余额增加导致坏帐准备增加;

(12) 短期借款比期初增加 649,275,580.95 元, 增幅为 141.53%, 主要原因是公司产销规模扩大, 公司为满足流动资金需要增加银行借款;

(13) 应付票据比期初增加 330,448,490.55 元, 增幅为 70.31%, 主要原因是公司业务发展较快, 采购量增大, 对外以银行承兑汇票方式结算增加;

(14) 应付账款比期初增加 354,597,165.84 元, 增幅为 73.63%, 主要原因是公司议价能力增强, 供应商提供较长信用期;

(15) 预收款项比期初增加 153,421,165.07 元, 增幅为 279.69%, 主要原因是公司以预收款结算的销售方式增加和长沙高鑫房屋预售款增加;

(16) 应付职工薪酬比期初减少 10,712,925.82 元, 减幅为 55.66%, 主要原因是根据新企业会计准则的要求冲销期初应付福利费;

(17) 应交税费比期初增加 15,008,713.68 元, 增幅为 155.05%, 主要原因是公司本期销售增长导致增值税增加, 及利润增长导致企业所得税增加;

(18) 其他应付款比期初增加 27,038,707.70 元, 增幅为 56.49%, 主要原因是公司质保金增加以及由于业务量增大而相应增加预提运输费;

(19) 一年内到期的非流动负债比期初减少 15,000,000.00 元, 减幅为 50.00%, 主要原因是归还到期借款;

(20) 其他流动负债比期初增加 16,486,963.43 元, 增幅为 100.90%, 主要原因是本期政府补贴及相关项目拨款增加;

(21) 长期借款比期初增加 185,000,000.00 元, 增幅为 740.00%, 主要原因是为满足公司长期资本支出的需要, 增加银行长期借款;

(22) 股本比期初增加 341,530,000.00 元, 增幅为 107.23%, 主要原因是资本公积转增股本、送红股及公开增发股票;

(23) 资本公积比期初增加 685,872,113.60 元, 增幅为 193.82%, 主要原因是公开增发股票股本溢价及确认股票期权费用相应增加了资本公积;

(24) 盈余公积比期初增加 30,507,204.57 元, 增幅为 33.35%, 主要原因是本期净利润增加, 按照 10%的比例提取盈余公积。

7、报告期内, 公司主要资产采用的计量属性

根据新企业会计准则的规定, 报告期内, 公司主要资产采用的计量属性为: 存货采用成本与可变现净值孰低的原则计量; 长期股权投资、固定资产、无形资产采用资产的账面价值与可收回金额孰低的原则计量; 交易性金融资产采用公允价值模式计量; 应收账款采用摊余成本法计量。

交易性金融资产主要是公司在塑料期货市场上持有的期货合约, 其公允价值是按相关期货合约在会计期末的结算价确定。

8、报告期内，公司利润表项目大幅变动原因分析：

单位：元

项目	本期数	上期数	增减额	增减比例 (%)
营业收入	6,423,411,880.81	4,653,604,504.39	1,769,807,376.42	38.03
营业成本	5,514,380,037.47	4,074,931,883.00	1,439,448,154.47	35.32
营业税金及附加	6,981,785.34	4,100,272.45	2,881,512.89	70.28
销售费用	157,805,266.37	97,332,620.05	60,472,646.32	62.13
管理费用	202,053,686.60	141,109,555.98	60,944,130.62	43.19
财务费用	67,610,088.30	40,928,876.63	26,681,211.67	65.19
资产减值损失	9,486,984.90	671,107.29	8,815,877.61	1313.63
公允价值变动收益	-3,610,928.77	-	-3,610,928.77	
营业外收入	11,996,809.25	6,055,266.14	5,941,543.11	98.12
所得税费用	73,178,783.82	43,922,288.36	29,256,495.46	66.61

(1) 营业收入比上年同期增加 1,769,807,376.42 元，增幅为 38.03%，主要原因是公司加大了产品开发和开拓力度，业务规模不断扩大；

(2) 营业成本比上年同期增加 1,439,448,154.47 元，增幅为 35.32%，主要原因是随营业收入同步增减变动；

(3) 营业税金及附加比上年同期增加 2,881,512.89 元，增幅为 70.28%，主要原因是公司本期销售收入增长导致相关税费增加；

(4) 销售费用比上年同期增加 60,472,646.32 元，增幅为 62.13%，主要原因是确认股票期权费用以及销售规模扩大导致运输费用相应增加；

(5) 管理费用比上年同期增加 60,944,130.62 元，增幅为 43.19%，主要原因是确认股票期权费用；

(6) 财务费用比上年同期增加 26,681,211.67 元，增幅 65.19%，主要原因是公司产销规模扩大，公司为满足资金需要增加银行借款及票据的贴现引起利息支出增加；人民币汇率变动导致汇兑损益增加；信用证结算规模增大带来手续费的增加；

(7) 资产减值损失比上年同期增加 8,815,877.61 元，增幅为 1313.63%，主要原因是销售增长，应收款余额增加导致坏帐准备计提增加；

(8) 公允价值变动收益比上年同期减少 3,610,928.77 元，主要原因是公司在塑料期货市场进行期货交易；

(9) 营业外收入比上年同期增加 5,941,543.11 元，增幅为 98.12%，主要原因是政府补贴款转入；

(10) 所得税费用比上年同期增加 29,256,495.46 元，增幅为 66.61%，主要原因是本期利润增长。

9、报告期内，公司现金流量表项目大幅变动原因分析：

单位：元

项目	本期数	上期数	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-850,279,159.35	243,183,835.01	-1,093,462,994.36	-449.64
投资活动产生的现金流量净额	-287,497,329.76	-159,951,688.36	-127,545,641.40	-79.74
筹资活动产生的现金流量净额	1,593,776,186.38	209,690,429.22	1,384,085,757.16	660.06

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 1,093,462,994.36 元，减幅为 449.64%，主要原因是长沙高鑫房地产开发有限公司支付土地出让金；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 127,545,641.40 元，减幅为 79.74%，主要原因是收购长沙高鑫房地产开发有限公司支付股权转让金及广州科学城生产基地建设增加投入；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1,384,085,757.16 元，增幅为 660.06%，主要原因是公司公开增发股票募集资金和银行借款增加。

8.2 公司对未来发展的展望以及 2008 年工作思路

1、公司所处改性塑料行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

①本公司主要从事改性塑料产品的研发、生产和销售，行业划分隶属于塑料行业大类中的改性塑料子行业，是国家十一五规划重点鼓励发展的新材料行业。

近年来，随着人民生活水平和环保意识的大幅提升，改性塑料行业获得了长足的发展。高性能改性塑料也随着改性技术的不断进步和下游行业对塑料性能要求的不断提高，逐步取代普通塑料和其他材料被广泛应用到家电、OA 设备、IT 通讯、汽车、家居建材、玩具、电动工具、灯饰、航天航空等诸多领域，“以塑代钢”、“以塑代木”正在成为全社会生产和消费的一种趋势，也符合我国“十一五”规划“建设节能型社会”的构想，中国制造业的崛起更是为改性塑料行业提供了广阔的发展空间。目前我国的人均塑料消费量与世界发达国家相比还有较大的差距，预计未来五到十年我国改性塑料总体需求量在目前 450 万吨的基础上仍将保持 10% 以上的快速增长，具有广阔的发展前景。公司作为国内最大的改性塑料生产厂家，虽然说在过去的十四年中保持了高速增长，但市场占有率仍低于 10%，未来的成长空间十分广阔。

在发展循环经济、建设节约型社会的“十一五”期间，改性塑料行业正面临从数量增长型向效益增长型、产品高性价比型和资源能耗节约型转变的新形势，这种转变将使改性塑料行业成为推动塑料制品加工业发展循环经济的重要力量。在世界大型跨国公司大举进入中国市场的形势下，国内改性塑料企业将加速发展与整合，调整产品结构，提高技术含量，降低成本，走出一条以龙头企业带动全行业提升核心竞争力和市场占有率的发展之路。

②由于国内其他改性塑料生产企业规模较小，技术水平也与本公司存在一定差距，因此，本公司的竞争对手主要来自于国外实力强劲的大企业集团，它们发展历史悠久，技术实力雄厚，品牌知名度高，市场经验丰富，并且每一家公司都有自己的发展重点和专长，因此，公司不同的产品面对着不同的强劲竞争对手。如在电视机用塑料产品方面，主要竞争对手有美国 Dow、日本旭化成等；在空调用塑料产品方面的竞争对手主要有韩国三星、日本东丽等；在汽车用塑料产品方面的竞争对手则主要有

沙特 Sabic、德国 Basell 等；在完全生物降解塑料产品方面的竞争对手主要有美国 Natureworks、德国巴斯夫和日本昭和等。此外，国际跨国公司还通过在国内建立合资或独资改性塑料生产企业，以其在资本、技术和品牌方面的优势，利用我国低廉的劳动力成本迅速发展，更加剧了改性塑料市场的竞争格局。但是随着原材料成本的不断增加和市场竞争愈发激烈，国际跨国公司投资国内改性塑料行业的激情正不断减退，投资步伐明显放缓，为公司实现未来发展战略、整合行业资源以及抢占国内市场赢得了宝贵的时间和空间。

③面对巨大的市场空间和强劲的对手，公司将充分发挥开发速度快、供货周期短、销售网络和售后服务体系完善及产品门类齐全、品种丰富的优势，通过加强内部管理，有效控制各项成本费用的增长。同时注意对销售结构进行必要的调整，拓宽产品的应用领域，逐步加大高毛利率产品的技术开发和市场开拓力度，努力提升高毛利率产品的销售比重，提高公司的盈利能力。

2、公司所处房地产行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

2007 年是房地产价格上涨较快和房地产业宏观调控力度不断加大的一年，特别是 2007 年下半年以来，国务院各部委出台了一系列宏观调控措施，以调整住房供应结构和引导合理需求，但是由于房地产行业是国民经济的支柱产业之一，调控的目的不在于抑制市场，而是保证市场的长期稳定健康发展。从长期来看，在国家宏观经济持续向好、城市化进程加速推进、人民币汇率升值预期不变等有利因素的刺激下，房地产市场将朝着更为健康、稳定以及可持续的方向发展，因此公司管理层预计 2008 年房地产市场的供给和需求仍将维持相对稳定的发展水平。

高鑫地产的房地产项目所在的长沙市处于泛珠三角 9+2 城市群，是区域经济中心城市和中部城市中正在崛起的洼地，目前长沙的地价和房价在大城市中属偏低水平，房地产市场还是一个新兴的市场且正处于逐步完善的过程中，这些都为高鑫地产房地产业务的起步和发展提供了极好的市场环境。另外随着长株潭一体化，广武铁路等基础设施的逐步完善，长沙房地产市场的区位优势将进一步得到加强，为高鑫地产的快速发展提供了广阔的空间。

随着外地各大知名房地产开发商登陆长沙，受未来供应量增加及宏观调控的影响，将导致当地房地产行业的竞争日趋激烈，各热点片区大规模项目集中式开发，导致版块竞争明显，形成了大盘竞争和品牌竞争的格局。

3、公司未来的发展战略和各项业务的发展规划

公司在未来的发展过程中，将继续坚持以改性塑料为主业，稳步推进房地产开发业务，借助国家鼓励自主创新的良好契机，充分利用国家级企业技术中心、院士工作站、博士后科研工作站及国家级实验室等技术平台，坚持应用性研究和前瞻性研究两手抓，不断研发出适销对路的新产品，由原来市场的跟随者，逐步过渡到某些产品和研究领域的领跑者，实现跟随战略和领跑战略的有机结合，以“使企业技术标准成为行业的主流标准”为目标，通过控制产业标准和取得市场广泛认同获取竞争优势。同时，公司还将充分利用资本市场，根据公司发展所需采用切合公司实际的融资方式，筹集公司发展所需的资金；并在适当时机，根据北方区域的市场开拓情况，在北方地区建立第四个生产基地，形成东、南、西、北辐射全国的生产布局，确保公司能就近地为客户提供最优质的产品和最满意的服务。同时公司还将在未来几年采用并购的办法收购几家与本公司有技术及产品互补优势的企业，以实现公司的快速扩张，争取使公司 2010 年的市场占有率达到 15%—20%，销售额达到 100 亿元—150 亿元，从而为“创世界品牌、建百年金发”打下坚实的基础。

4、2008 年公司经营计划

2008 年，公司将针对改性塑料和房地产两个业务的不同特点，采取不同的经营策略。

在改性塑料方面，公司将继续坚持以“市场为龙头、技术作保障、创新为先导”，秉承“定单就是命令，合同就是老大”的经营理念，在大力拓展国内市场的同时，积极向海外市场推进，并通过夯实内部管理，全面提升企业的综合竞争能力，确保公司的经营业绩保持持续、稳定、高速增长，争取实现营业收入（含贸易品）85 亿元，并将各项成本费用控制在 78 亿元以内（其中期间费用不超过 4.4 亿元）。所得税费用将按照新的《企业所得税法》及其实施条例的有关规定计算确定。

在房地产开发方面，长沙高鑫将借长沙市大力发展大河西的良好机遇，稳健开发已认购地块，努力完成竣工面积 10 万平方米，并加快高鑫·麓城项目的竣工验收，争取确认收入 3.4 亿元，并将各项成本费用控制在 2.5 亿元以内。所得税费用将按照新的《企业所得税法》及其实施条例的有关规定计算确定。

2008 年公司的主要工作思路是：

(1) 实施重点产品战略，加快反应速度，开拓海外市场。

①进一步加强营销队伍的建设，提高业务人员的专业和业务能力，优化业务人员的知识结构。

②改造市场部门组织架构并建立信息化平台，加快市场反应速度，提高管理效率，以适应不断变化的市场环境。

③组织优秀的专业人才成立国际运营中心，以加大海外市场的开拓力度。

④根据改性塑料的发展趋势和市场需求情况，公司将汽车、通讯用改性塑料、完全生物降解塑料以及募投项目产品等作为市场开拓的重点，进一步改善公司产品的销售结构，提高公司的整体毛利水平。

(2) 完善技术创新体系，打造公司核心竞争力。

①加强新产品的研发力度，以进一步改善公司产品的结构，提升公司的总体盈利水平。

②成立技术应用和工艺研究组，从配方、工艺、成型等多个角度解决问题，以改善公司技术研发的能力和自由度。

③在加强原材料、产品、工艺与设备、配方研发等多方面企业标准化建设的同时，积极参与国家行业标准的起草、制订和完善，以引领行业的发展趋势，提高公司的自主研发能力和竞争力，进一步巩固公司的行业龙头地位。

(3) 完善公司内部管理体制，保证公司快速发展。

①加强公司专业信息化建设。提高公司市场、技术、财务、制造、品质专业化和信息化水平，培养专业人才，优化并简化流程，整合公司内部资源，为公司决策提供准确可靠的信息，提高公司运作的决策水平和决策效率。

②继续加强全面预算管理、标准成本管理和目标责任制管理，并将“作业成本法”、“责任成本管理”推行到公司的所有成本费用中心，努力降低各项成本费用，并通过国产化采购、战略采购和优化供应链管理不断降低原材料的采购成本。

③继续加强应收帐款和存货管理。建立健全科学的应收帐款和存货管理体系，确保经营活动产生的现金净流量与净利润保持同向同比例增长和公司生产经营活动的正常进行。

(4) 加快募投项目的建设，提高资金的使用效率，尽快使募投项目成为公司经营业绩持续、稳定、高速增长的有力保障。

(5) 在房地产开发方面，努力提升高鑫地产的品牌；密切关注宏观经济政策的变化，加强市场发展趋势研究，稳健开发已认购地块；加快资金回笼，提升融资能力，加快高鑫·麓城项目的竣工验收，力争在 2008 年底前确认收入。

5、公司未来发展战略所需的资金及使用计划以及资金来源情况

为实现未来的发展战略，公司将采取以下有效措施保证资金供应和融资渠道的畅通：

(1) 积极拓宽融资渠道，利用资本市场快速发展和政策支持的机会，通过发行公司债券募集资金，调整长短期负债结构，并严格按照《募集资金使用管理办法》的有关规定使用好现有募集资金，确保公司的募投项目能迅速达产并产生经济效益。

(2) 继续保持“重合同、守信用”和在银行系统 AAA 的良好信誉，与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行间接融资渠道。

(3) 加强应收帐款和存货管理，提高经营活动产生的净现金流量，以增强公司的营运能力；加快房地产开发进度，加大营销力度，确保房地产投资的资金快速回笼。

6、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

公司在对未来的发展进行展望及拟订公司新年度的经营计划时，所依据的假设条件为：国家法律、法规及相关行业政策不会发生重大变化；宏观经济形势不会发生大的变化，国民经济平稳增长的大环境不会发生大的改变；本公司所在行业的市场环境不会发生重大变化；不会发生对本公司经营业务造成重大不利影响以及导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和任何不可预见的因素等。公司未来面临的主要风险因素有：

(1) 市场或业务经营风险

①市场竞争风险。根据我国政府作出的承诺，我国海关对进口塑料类产品征收的关税税率已从原来的 13.9% 逐步下降到接近 6.5%，这无疑将对我国改性塑料市场造成巨大冲击。此外，国际跨国公司通过在国内建立合资或独资改性塑料企业，以其在资本、技术和品牌方面的优势，利用我国低廉的劳动力成本迅速发展。虽然目前本公司的同类产品与国外产品相比，性价比上仍具有较大的优势，但今后随着关税的下调和国外竞争对手在国内大规模建厂生产，本公司将面临更加激烈的市场竞争。另外，公司未来的增长主要基于新市场领域的开拓，属于中高端领域，将会与国际巨头开展直接竞争。

为此，公司将从以下几个方面作出努力：a) 大力培养并积极引进中高端产品的研发人员，努力缩短与国际巨头的技术差距。b) 加大技术开发力度，不断为客户“量身定做”出适应客户需求的新产品；不断拓宽产品的应用领域，充分利用产品的差异化策略提高产品的综合竞争实力。c) 加大新产品的研发和销售力度，努力改善公司产品的销售结构，提高高毛利率产品的销售比重，提升公司的总体盈利水平。d) 将产品成本分解到研发、采购、生产制造、物流控制和市场销售等各个部门，群策群力，针对不同成本的不同控制点采用科学的方法进行控制，以提升公司产品的竞争能力。e) 公司将继续保持目前良好的客户关系，争取与公司重要客户结成各种形式的战略同盟，共同应对竞争对手的挑战。

②重要原材料价格波动的风险。公司从事普通塑料的改性工作，主要原材料是各种聚合物树脂（HIPS、ABS、PP、PC、PA、PBT 等）。而国际市场上的主要聚合物树脂原料一般随原油价格发生波动，而同期公司相应产品的市场销售价格除受到国际原油价格波动影响外，还受到下游客户的需求、国内其他厂商生产情况等因素的影响。因此公司原材料采购价格的波动并不能通过调整相应产品的市场销售价格完全转嫁给下游客户，原材料采购价格波动的风险部分要由公司承担。因此，虽然公司对下游客户有较强的议价能力，但由于调价和工艺调整均有一定滞后性，若塑料原料价格出现短期大幅上涨，仍然会对公司生产成本控制造成一定压力。

针对这一风险，公司主要采取如下措施：①在原材料采购上积极发挥规模效应，并与上游厂商保持良好紧密的战略伙伴关系，形成稳定、畅通的供货渠道；②努力加强成本管理，降低单位产品成本中的原材料损耗，以尽量降低原材料价格波动对公司生产经营的影响；③深入推进原材料采购国产化

工作，通过不断开拓新的国内供应商，降低原材料的采购成本，在保证产品交货的同时有效降低了存货周转成本；④运用多年以来所积累的国际通用塑料市场行情的专业经验，在原材料价格波动处于低价位时实施战略采购，化解因石油价格上涨所带来原材料价格上升的不利因素，提高公司产品的盈利能力；⑤不断加大开发新产品的力度，以提高高附加值的产品比例有效化解基础原材料和能源价格不断上涨对公司的不利影响。

（2）技术开发风险

①核心技术失密的风险。公司的核心技术为各种改性塑料产品的配方及与其相对应的生产工艺，这些构成公司的核心竞争优势。由于公司已申请的专利均为发明专利，审查公告时间较长，因此目前只获得了 15 项专利权。此外，由于公司产品种类繁多，共有 5 大系列 60 多个品种 2000 多种牌号，公司无法一一申请专利保护。因此，目前公司的核心技术大部分为非专利技术，不受专利法保护，不能排除技术人员违反有关规定向外泄露产品配方或被他人盗用的可能。而一旦产品配方外泄，公司在产品研发方面的技术优势将大为削弱，难以在市场竞争中保持优势地位。

针对这一风险，公司主要从以下方面来防止技术失密：一方面，根据产品开发情况，逐步将部分产品配方和工艺技术申请专利，以获得专利法的保护，报告期内，公司向国家知识产权局递送并获得受理的发明、实用新型、外观设计专利申请共 124 项；另一方面，公司已制定了严格的技术保密制度，产品配方除担任研发任务的技术人员和技术负责人掌握外，其他人员均无权掌握；生产部在根据配方混料时对配方进行分解，由不同人员掌握，并对部分关键原材料采用代号方式进行管理；此外，公司还与核心技术人员签订了《技术保密协议》，明确了双方在技术保密方面的权利和义务，以加强对技术机密的保护。

②技术人员流失的风险。公司的核心技术掌握在少数核心技术人员手中，同时，核心技术人员的技术水平及研发能力也是公司能长期保持技术优势的保证。随着我国加入 WTO，改性塑料行业获得迅猛发展，业内的人才竞争日益激烈。能否维持技术人员队伍的稳定性，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到本公司能否持续稳定健康发展。尽管目前公司大部分核心技术人员和技术负责人均为公司股东，且在相当长时间内保持了稳定，但仍然存在技术人员流失的风险。

为此，公司将继续采取多种措施稳定技术人员队伍：根据公司现有条件，尽量提高技术人员的薪酬，同时根据他们的研发成果，给予相应的项目奖励；积极为技术人员提供良好的科研条件，尽量满足他们在科研环境和科研资源方面的要求；鼓励并创造条件，为他们提供培训和在职教育的机会。同时，公司还将加强对技术人员的外部吸收和内部培养，为公司的发展提供充足的人力保证。此外，公司在 2006 年推出的《股票期权激励计划》极大地调动了技术人员的工作积极性，实现了技术人员的长效激励和公司长远发展的和谐统一。

③新产品开发的风险。改性塑料行业发展日新月异，产品生命周期越来越短。为了满足客户不断增长和变化的需要，公司必须不断研发出新产品。在新产品开发过程中，公司需要投入大量的人力、物力和财力，但是，新产品的开发受各种客观条件的制约，存在失败的风险。如果不能按计划开发出新的产品，公司将会因此而遭受损失。

为此，公司制订了《设计控制程序》，对新产品从可行性分析、设计评审、样品研制、中试评估到新产品设计确认等整个研发过程进行了规范，加强了新产品开发前的市场调研活动和准备工作，在产品开发过程中合理配备科研力量，并加强与其他科研机构的合作，共同开发新产品，以有效降低新产品开发失败的风险。

(3) 汇率变动风险

公司拥有自营进出口经营权，近年出口销售的比例占主营业务收入的比例平均在 40%左右，公司进口原材料占原材料采购比例在 50%—60%之间。因此，外汇汇率的波动将直接影响到本公司原材料采购成本及出口产品的销售价格。

针对汇率变动的风险，本公司将密切关注和研究国际外汇市场的发展动态，选择最有利的贷款结算币种和结算方式，同时积极利用其他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。

(4) 出口退税率逐步下降导致公司进料加工转厂业务下滑的风险

公司的进料加工转厂业务指根据订单，进口原材料加工成产品后销售给国内客户，该客户再以本公司的产品为原材料加工成产品后出口，即进口原材料经本公司及本公司客户两次加工后，所生产产品最终要实现出口。因此，该业务的开展依赖于客户出口业务的发展。公司进料加工转厂业务占公司业务比重较大，出口退税率的下降，将使公司转厂业务的客户出口成本有所增加，降低转厂业务客户的产品在国际市场的竞争力，若上述客户的出口业务出现停滞或下滑，则公司进料加工转厂业务的开展将受到较大影响。

针对这一风险，公司将在维系老客户关系的同时，充分利用好中国目前正在逐渐成为家电、电子电气、IT、通讯、玩具、照明、灯饰、办公设备等多种产业的制造中心的历史机遇，努力开拓新客户和新市场，通过新客户和新市场业务量的不断增长增强公司抵抗风险的能力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
改性塑料	6,423,411,880.81	5,514,380,037.47	14.15	38.03	35.32	增加 1.72 个百分点
产品						
阻燃树脂类	2,237,148,237.58	1,926,260,466.70	13.90	21.57	17.86	增加 2.71 个百分点
增强增韧树脂类	1,409,629,885.90	1,149,142,533.73	18.48	75.02	67.89	增加 3.46 个百分点
塑料合金类	334,644,529.17	253,607,630.79	24.22	20.76	15.20	增加 3.65 个百分点
功能色母类	40,213,124.23	30,632,451.49	23.82	-38.19	-42.22	增加 5.31 个百分点
其他产成品	630,726,781.51	488,723,035.79	22.51	9.03	5.29	增加 2.76 个百分点
材料贸易	1,768,005,548.55	1,664,607,415.95	5.85	62.88	63.56	减少 0.39 个百分点
其他	3,043,773.87	1,406,503.02	53.79	69.76	33.85	增加 12.40 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	6,170,291,375.26	39.70
国外销售	253,120,505.55	6.94
合计	6,423,411,880.81	38.03

(三)公司投资情况

报告期内公司投资额为 88,728.80 万元,比上年增加 83,913.32 万元,增加的比例为 1,742.57%。

1、募集资金使用情况

(1) 公司经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】176 号文核准。于 2007 年 7 月 19 日向社会公开发行人民币普通股(A股)2303 万股,发行价格为人民币 36.98 元/股。截至 2007 年 7 月 27 日止,公司已收到扣除保荐及承销费和其他发行费用后的实际募集资金净额 825,499,400.00 元,并由深圳大华天诚会计师事务所“深华(2007)验字 904 号”验资报告验证。截止报告期末,已累计使用 44,405.54 万元,其中本年度已使用 38,628.80 万元,尚未使用 38,144.40 万元。尚未使用募集资金公司除将其中的 8200 万元用于补充流动资金外,其余资金存储在公司募集资金专户。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 10 万吨汽车用聚丙烯技术改造项目	19,894.78	否	13,385.54	8,718.96	6,466.70	是	是
对上海金发科技发展有限公司增资	20,000.00	否	20,000.00	6,287.88		是	是
通用聚氯乙烯高性能化技术改造项目	17,291.82	否	6,985.76	6,133.73	2,356.22	是	是
改性聚苯醚技术改造项目	19,584.05	否	2,641.00	10,129.72		是	是
完全生物降解塑料技术改造项目	8,400.70	否	1,393.24	2,327.52		是	是
合计	85,171.35	/	44,405.54	33,597.81	8,822.92	/	/

(1) 年产 10 万吨汽车用聚丙烯技术改造项目

项目拟投入 19,894.78 万元,实际投入募集资金 13,385.54 万元,项目进度为 67.28%。

(2) 对上海金发科技发展有限公司增资

项目拟投入 20,000.00 万元,实际投入募集资金 20,000.00 万元,项目进度为 100.00%。

(3) 通用聚氯乙烯高性能化技术改造项目

项目拟投入 17,291.82 万元，实际投入募集资金 6,985.76 万元，项目进度为 40.40%。

(4) 改性聚苯醚技术改造项目

项目拟投入 19,584.05 万元，实际投入募集资金 2,641.00 万元，项目进度为 13.49%。

(5) 完全生物降解塑料技术改造项目

项目拟投入 8,400.70 万元，实际投入募集资金 1,393.24 万元，项目进度为 16.58%。

根据项目投资计划，为保证项目实施效果，公司从 2006 年开始通过自筹资金提前启动有关项目，募集资金到位前已累计完成投资 15,602.62 万元。募集资金到位后，公司已用募集资金置换出预先已投入的自筹资金。截止报告期末，公司已使用募集资金 44,405.54 万元。各募集资金投资项目的进展情况如下：

①年产 10 万吨汽车用聚丙烯技术改造项目报告期完成投资 11,252.76 万元，累计完成投资 13,385.54 万元，报告期内产生税后效益 6,466.70 万元；

②对控股子公司上海金发科技发展有限公司增资 20,000.00 万元项目已经在报告期内完成。报告期内上海金发科技发展有限公司累计已投入募集资金 14,175.27 万元用于高光泽、快速成型阻燃增强聚对苯二甲酸丁二醇酯（PBT）技术改造项目的建设。报告期末，该项目的建设尚未完工投产，因此未产生经济效益；

③通用聚氯乙烯高性能化技术改造项目报告期完成投资 5,165.36 万元，累计完成投资 6,985.76 万元，报告期内产生税后效益 2,356.22 万元。

④改性聚苯醚技术改造项目报告期完成投资 1,364.06 万元，累计完成投资 2,641.00 万元，尚未正式投产，因此未产生经济效益。

⑤完全生物降解塑料技术改造项目报告期完成投资 846.62 万元，累计完成投资 1,393.24 万元，尚未正式投产，因此未产生经济效益。

3、非募集资金项目情况

(1) 收购长沙高鑫房地产开发有限公司 75% 的股权

报告期内，公司利用自有资金收购长沙高鑫房地产开发有限公司 75% 的股权，并与黄欣先生按比例对其进行增资，合计投入自有资金 46,500 万元。报告期内，收购和增资工作已经完成。截至报告期末，长沙高鑫房地产开发有限公司为公司贡献的净利润为-73.64 万元，主要是因为其开发的高鑫·麓城项目竣工验收尚未办理完毕。

(2) 收购绵阳长鑫新材料发展有限公司 35% 的股权

报告期内，公司利用自有资金 3,600 万元收购绵阳长鑫新材料发展有限公司 35% 的股权，该项股权转让完成后，绵阳长鑫新材料发展有限公司成为公司的全资子公司，该项目为公司贡献的净利润为 478.91 万元。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

(1) 主要会计政策变更的说明

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则。按照新企业会计准则和《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》（证监发[2006]136 号）和《公开发行证券的公司信息披露法规问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》以及企业会计准则解释第 1 号的规定，本公司对以下会计政策进行了变更，并对比较期间的财务会计报表进行了追溯调整。

①根据企业会计准则第 11 号—股份支付的规定，对 2006 年度应确认的股份支付相关成本费用进行调整，调减 2006 年度合并净利润 55,220,067.12 元，调减 2007 年期初未分配利润 55,220,067.12 元，调增 2007 年 1 月 1 日的资本公积 55,220,067.12 元。

②根据企业会计准则第 18 号—所得税的规定，将企业所得税的核算方法由原来的应付税款法调整为资产负债表债务法，并对 2006 年度进行追溯调整，调增 2006 年度合并净利润 1,658,607.34 元（其中少数股东损益调增 14,417.24 元），调增 2007 年期初未分配利润 2,503,404.44 元，少数股东权益 14,417.24 元。

③根据企业会计准则第 2 号—长期股权投资和企业会计准则解释第 1 号的规定，对原以权益法核算的长期股权投资在新会计准则首次执行日前累计形成的投资收益进行调整，将 2007 年期初母公司资产负债表中的长期股权投资调减 32,547,212.94 元，资本公积调减 392,960.00 元，未分配利润调减 29,481,757.41 元，并冲减前期已计提的盈余公积 2,672,495.53 元。

④对原以权益法核算的长期股权投资在新会计准则首次执行日前因确认投资收益而累计提取的盈余公积进行调整，将 2007 年期初合并资产负债表中的盈余公积调减 2,672,495.53 元，未分配利润调增 2,672,495.53 元。

⑤因确认股份支付费用和递延所得税资产对 2007 年期初未分配利润的影响，对 2007 年期初盈余公积进行调整，将 2007 年期初合并资产负债表及母公司资产负债表中的盈余公积调减 5,276,290.78 元，未分配利润调增 5,276,290.78 元。

(2) 本公司报告期内未发生会计估计变更及重大前期会计差错更正事项。

(五) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 2 月 12 日召开二届十八次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 2 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(2) 公司于 2007 年 3 月 23 日召开二届十九次董事会会议，审议公司为广州毅昌科技有限公司提供 2,000 万元人民币借款担保的议案，公司对外担保公告刊登在 2007 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(3) 公司于 2007 年 4 月 22 日召开二届二十次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(4) 公司于 2007 年 7 月 25 日召开二届二十一次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 7 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(5) 公司于 2007 年 8 月 10 日召开二届二十二次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(6) 公司于 2007 年 8 月 26 日召开二届二十三次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(7) 公司于 2007 年 8 月 28 日召开二届二十四次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(8) 公司于 2007 年 10 月 8 日召开二届二十五次董事会会议，审议通过了《关于中国证监会广东证监局对公司开展加强公司治理专项活动的有关情况现场检查发现问题的整改报告》，公司治理专项活动整改报告刊登在 2007 年 10 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(9) 公司于 2007 年 10 月 19 日召开二届二十六次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 20

日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(10) 公司于 2007 年 11 月 12 日召开三届一次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 11 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格执行股东大会的各项决议：

(1) 公司根据 2006 年度股东大会决议、2007 年第一次临时股东大会决议、2007 年第二次临时股东大会决议修订了《公司章程》。

(2) 公司于 2007 年 3 月按照 2006 年度股东大会的决议实施了“2006 年度利润分配方案”及“2006 年度资本公积金转增方案”。

(3) 公司根据 2006 年度股东大会的决议精神，续聘深圳大华天诚会计师事务所为我公司的审计机构，并向其支付报酬 40 万元人民币。

(4) 报告期内，公司严格按照 2006 年度股东大会的决议精神，将对广州毅昌科技集团有限公司的担保控制在 8,000 万元人民币以内，将对子公司上海金发科技发展有限公司的担保控制在 40,000 万元人民币以内，将对子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司的担保控制在 6,000 万元人民币以内。

(5) 公司根据 2007 年第一次临时股东大会决议、2007 年第二次临时股东大会决议修订了《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。

(6) 公司根据 2007 年第一次临时股东大会决议修订了《董事会决策权限》。

(7) 公司根据 2007 年第二次临时股东大会决议修订了《股东大会议事规则》。

(8) 报告期内，公司按照 2006 年度股东大会审议通过的《关于申请公募增发人民币普通股(A股)的议案》，按计划完成了公募增发的相关工作。

(9) 报告期内，公司按照 2007 年第一次临时股东大会的决议精神，完成了公司名称及注册地址的工商变更登记工作。

(10) 公司根据 2007 年第二次临时股东大会审议通过的《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》，顺利完成了公司董事会、监事会的换届工作。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

2007 年 11 月 12 日，公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》，采用累积投票制并以差额选举方式选举出公司第三届董事会全体董事。2008 年 1 月 4 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于确定董事会审计委员会组成人员的议案》，确定公司第三届董事会审计委员会委员为：陈雄溢、任剑涛、熊海涛。独立董事陈雄溢先生担任主任委员。

审计委员会成立伊始，即组织学习了中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》（证监公司字[2007]235 号）、《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号），上海证券交易所《关于做好上市公司 2007 年年度报告工作的通知》、《股票上市规则》和公司《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会工作细则》等文件，并认真按照相关文件的规定履行职责，主要作了以下几个方面的工作：

(1) 确定总体审计计划

2008 年 1 月 21 日，审计委员会在收到深圳大华天诚会计师事务所发来的关于公司 2007 年年报审计工作安排后，即会同公司财务负责人组织公司审计组、财务部对审计工作安排作了深入讨论。经讨论后认为公司本部及各子公司 2007 年财务报表已按相关规定编制完毕，公司本部及各子公司已做好了迎接年报审计的注册会计师进场的各项准备，参与年报审计的各相关审计人员的独立性不存在问题，

故完全同意深圳大华天诚会计师事务所关于公司 2007 年年报审计工作安排。

(2) 在年报审计的注册会计师进场审计前审阅了公司编制的未经审计的财务会计报表

2008 年 1 月 23 日, 审计委员会对公司编制的未经审计的 2007 年度财务会计报表进行了认真的审阅, 并形成书面审阅意见。审计委员会认为:

①公司 2007 年度财务会计报表的编制严格执行了新企业会计准则及其应用指南, 并根据《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发【2006】136 号)的要求, 以重要性原则为基础, 遵循谨慎性原则, 对执行新会计准则过程中的重点问题予以了充分关注, 确保了财务信息的真实、准确和完整。

②公司 2007 年度财务会计报表的编制符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定, 所包含的信息能够如实反映公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年度的经营成果和现金流量。

③同意以此财务会计报表为基础进行 2007 年度财务审计。

④同意以此财务会计报表为基础发布公司 2007 年度业绩快报。

(3) 发函督促会计师事务所按期出具审计报告

2008 年 1 月 23 日, 审计委员会在与深圳大华天诚会计师事务所作了进一步的沟通后发出“金发科技股份有限公司董事会审计委员会关于深圳大华天诚会计师事务所从事 2007 年公司审计工作的督促函”, 督促深圳大华天诚会计师事务所“严格按照审计计划开展工作, 按约定时间提交审计报告, 以确保公司 2007 年年度报告的正常披露。”

2008 年 1 月 24 日, 深圳大华天诚会计师事务所派出审计人员对公司本部和各子公司展开全面审计。审计过程中, 审计委员会还责成下属审计组密切配合深圳大华天诚会计师事务所的审计工作, 并定期向审计委员会汇报审计进展情况, 确保审计委员会能及时就审计过程中的重要事项与年报审计的注册会计师进行沟通。鉴于深圳大华天诚会计师事务所能够严格按照审计计划开展工作, 审计委员会没有再次发函督促。

(4) 审阅审计报告初稿

2008 年 2 月 29 日, 公司年审注册会计师出具初步审计意见后, 审计委员会再一次审阅了公司 2007 年度财务会计报表, 并在与年审注册会计师进行充分沟通后形成书面审阅意见认为: 年审注册会计师在审计过程中严格按照注册会计师独立审计准则的要求执业, 出具的审计报告实事求是、客观公正; 审计后的财务会计报表及其附注的编制对公司资产负债表日后事项进行了充分的关注; 审计后的财务会计报表真实、准确、完整, 能够公允的反映公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年度的经营成果和现金流量。

(5) 参与独立董事与年审注册会计师的见面会

2008 年 3 月 5 日, 审计委员会全体成员参加了公司安排的四位独立董事与年审注册会计师的见面会, 认真听取了年审注册会计师的工作汇报, 并就审计过程中的重要事项及其会计处理方法与年审注册会计师作了进一步的沟通, 达成共识。

(6) 对会计师事务所从事公司 2007 年年报审计工作进行总结

审计委员会按照有关规定对深圳大华天诚会计师事务所开展公司 2007 年年报审计工作的情况作了总结, 出具了《关于深圳大华天诚会计师事务所从事公司 2007 年年报审计工作的总结报告》, 对深圳大华天诚会计师事务所从事公司 2007 年年报审计工作的情况进行了详细的说明和评价, 审计委员会认为: 年审注册会计师在审计过程中, 业务熟练、工作勤勉, 表现出极高的职业道德和敬业精神; 年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计程序; 出具的审计报告客观、公正, 符合公司的实际情况, 公允地反映了公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年度的经营成果和现金流量。

审计委员会根据《关于深圳大华天诚会计师事务所从事公司 2007 年年报审计工作的总结报告》，作出了续聘深圳大华天诚会计师事务所及支付该所 55 万审计费用的决定。

(7) 审议需提交董事会审议的相关议案

审计委员会全体成员于 2008 年 3 月 10 日在公司召开董事会前召开会议，审议并一致通过公司《2007 年年度报告》及其摘要、《关于深圳大华天诚会计师事务所从事公司 2007 年年报审计工作的总结报告》、《关于续聘深圳大华天诚会计师事务所及支付该所报酬的议案》，会议同意将公司《2007 年年度报告》及其摘要和《关于续聘深圳大华天诚会计师事务所及支付该所报酬的议案》（将《关于深圳大华天诚会计师事务所从事公司 2007 年年报审计工作的总结报告》作为该议案的附件）提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2007 年 11 月 12 日，公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》，采用累积投票制并以差额选举方式选举出公司第三届董事会全体董事。2008 年 1 月 4 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于确定董事会薪酬与考核委员会组成人员的议案》，确定公司第三届董事会薪酬与考核委员会委员为：任剑涛、梁振锋、袁志敏。独立董事任剑涛先生担任主任委员。

薪酬与考核委员会成立伊始，即组织学习了《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、上海证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等文件，并认真按照相关文件的规定履行职责。

薪酬与考核委员会委员任剑涛、梁振锋 1 月 23 日作为独立董事听取了公司总经理李建军、副总兼董事会秘书吴诚关于公司 2007 年生产经营情况和重大事项的进展情况汇报，实地考察了公司并提出了建设性的意见。

薪酬与考核委员会委员任剑涛、梁振锋 3 月 5 日作为独立董事参加了公司安排的四位独立董事与年审注册会计师的见面会，认真听取了年审注册会计师的工作汇报，对公司 2007 年的生产经营业绩有了更加深入的了解。

薪酬与考核委员会在认真审核了 2007 年公司实际完成的生产经营业绩后，对公司 2007 年年度报告中披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了审核，出具书面审核意见认为：公司董事、监事、高级管理人员基本薪酬的确定符合公司股东大会、董事会的相关决议内容和相关薪酬管理制度，公司 2007 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的实际薪酬是在基本薪酬的基础上严格按照 2007 年经营目标的实际完成情况和年度绩效考核方案计算确定的，真实、合理、完整。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

2007 年度利润分配方案

经深圳大华天诚会计师事务所审计，2007 年公司实现营业收入 6,423,411,880.81 元，实现利润总额 473,092,466.78 元，实现净利润 396,532,172.05 元，其中母公司实现净利润 305,072,045.73 元。

公司拟按照《公司章程》的有关规定，提取 10%法定公积金 30,507,204.57 元。

公司在按以上标准提取法定公积金后，可供股东分配的利润为 274,564,841.16 元，加上上年结存的未分配利润 282,000,351.88 元，合计共有未分配利润 556,565,193.04 元。公司拟以 2007 年末总股本 66,003 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 2.00 元(含税)，合计分配利润 132,006,000.00 元，未分配利润余额 424,559,193.04 元人民币结转入下一年度。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司第二届监事会第七次会议于 2007 年 2 月 1 日以电话、电子邮件方式发出通知，于 2007 年 2 月 12 日在公司市场部会议室召开，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席聂德林先生主持，会议以记名投票表决方式一致通过如下决议：

（1）审议通过了《2006 年度监事会工作报告》，并提请 2006 年度股东大会审议。

（2）审议通过了《2006 年度总经理工作报告》。

（3）审议通过了《2006 年度财务决算方案》。

（4）审议通过了《2006 年度报告》。

（5）审议通过了《2006 年度报告摘要》。

（6）审议通过了《2006 年度利润分配预案》。

（7）审议通过了《2006 年度资本公积金转增预案》。

（8）审议通过了《关于续聘深圳大华天诚会计师事务所及支付该所报酬的议案》。

（9）审议通过了《关于和广州毅昌科技集团有限公司互相提供 8,000 万元人民币银行综合授信担保的议案》。

（10）审议通过了《关于为上海金发科技发展有限公司各类融资提供担保的议案》。

（11）审议通过了《关于为绵阳长鑫新材料发展有限公司各类融资提供担保的议案》。

（12）审议通过《广州金发科技股份有限公司内部控制自我评估报告》。

（13）审议通过了《关于公司近三年关联交易情况说明的议案》。

（14）审议通过了《关于前次募集资金使用情况的说明》。

（15）审议《关于公司符合申请公募增发人民币普通股（A 股）条件的议案》。

（16）审议《关于申请公募增发人民币普通股（A 股）的议案》。

（17）审议《关于公募增发人民币普通股（A 股）募集资金计划投资项目可行性的议案》。

（18）审议《关于本次公募增发 A 股前公司累积未分配利润享有安排的议案》。

本次会议的决议公告刊登在 2007 年 2 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、公司第二届监事会第八次会议于 2007 年 3 月 2 日以电话、电子邮件方式发出通知，于 2007 年 3 月 15 日在公司市场部会议室召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席聂德林先生主持，会议审议并以书面表决方式一致通过如下决议：

（1）审议通过《关于全面修改〈监事会议事规则〉的议案》。

本次会议的决议公告刊登在 2007 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

3、公司第二届监事会第九次会议于 2007 年 7 月 30 日以电话、电子邮件方式发出通知，于 2007 年 8 月 10 日在公司市场部会议室召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席聂德林先生主持，会议审议并以书面表决方式一致通过如下决议：

（1）审议通过《广州金发科技股份有限公司 2007 年半年度报告》。

（2）审议通过《广州金发科技股份有限公司 2007 年半年度报告摘要》。

(3) 审议通过《关于〈修订广州金发科技股份有限公司章程〉的议案》。

(4) 审议通过《关于用暂时闲置的募集资金补充流动资金的议案》。

本次会议的决议公告刊登在 2007 年 8 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

4、公司第二届监事会第十次会议于 2007 年 10 月 9 日以电话、电子邮件方式发出通知,于 2007 年 10 月 19 日在公司市场部会议室召开,应到监事 5 人,实到监事 5 人,会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席聂德林先生主持,会议审议并以书面表决方式一致通过如下决议:

(1) 审议通过《金发科技股份有限公司 2007 年第三季度报告》正文及全文。

(2) 审议通过《关于修订〈金发科技股份有限公司章程〉的议案》。

(3) 审议通过《关于修订〈金发科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。

(4) 审议通过按照新的《企业会计准则》修订的《金发科技股份有限公司财务管理制度》。

(5) 审议通过按照新的《企业会计准则》修订的《金发科技股份有限公司会计制度》。

(6) 审议通过新修订的《金发科技股份有限公司内部审计制度》。

本次会议的决议公告刊登在 2007 年 10 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

5、公司第三届监事会第一次会议于 2007 年 11 月 12 日在公司市场部会议室召开,应到监事 5 人,实到监事 5 人,会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。聂德林先生主持本次会议。会议以全部 5 名监事为候选人、以记名投票方式选举聂德林先生为公司第三届监事会主席。本次会议的决议公告刊登在 2007 年 11 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2007 年度,监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定,本着对全体股东负责的精神,认真履行法律法规所赋予的职责,积极开展工作,充分发挥了监督职能。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作,决策程序合法合规,建立了完善的内部控制制度,公司的董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时均能廉洁守法、勤勉尽责,没有违反法律、法规和《公司章程》或损害股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会在对公司财务进行检查后认为:公司的会计核算能严格遵守新企业会计准则以及公司修订后的《会计制度》和《财务管理制度》的有关规定,符合国家有关法律法规的规定;公司 2007 年年度报告及其摘要的编制、内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息能够从多个方面真实地反映公司 2007 年度的经营成果、财务状况和现金流量;深圳大华天诚会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的审计报告(深华(2008)股审字 006 号)认为公司财务报表公允地反映了公司 2007 年度的财务状况、经营成果和现金流量。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金严格按照《募集资金使用管理办法》的有关规定管理和使用，并严格按照招股说明书中承诺的投资项目进行投资。目前募集资金投入项目及进度与增发招股说明书中的承诺一致，暂未使用的募集资金除 8,200 万元按董事会决议用于补充流动资金外，其他均存储于公司募集资金专用账户。公司没有擅自挪用募集资金的情形。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购了长沙高鑫房地产开发有限公司 75% 的股权和绵阳长鑫新材料发展有限公司 35% 的股权。监事会在仔细审阅了相关股权的收购方案之后，认为交易价格公允合理，收购过程中不存在关联交易或内幕交易。两次股权收购符合公司的长远发展利益，没有损害公司股东权益或造成公司资产流失的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

(1) 2007 年 10 月 29 日，本公司向四川长虹电器股份有限公司购买绵阳长鑫新材料发展有限公司 35% 的股权，该资产的账面价值为 1,713.35 万元，评估价值为 2,630.78 万元，实际购买金额为 3,600 万元，本次收购价格的确定依据是由交易双方协商确定。该事项已于 2007 年 11 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该项股权转让完成后，绵阳长鑫新材料发展有限公司成为公司的全资子公司，该资产自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润为 478.91 万元。

(2) 2007 年 8 月 25 日，本公司向广州高金技术产业集团有限公司购买长沙高鑫房地产开发有限公司 75% 的股权，该资产的账面价值为 4,063.55 万元，评估价值为 6,061.69 万元，实际购买金额为 6,000 万元，本次收购价格的确定依据是由交易双方协商确定。该事项已于 2007 年 8 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该资产自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润为 -73.64 万元。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七)担保情况

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）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年3月23日	20,000,000.00	连带责任 担保	2008年3月20日~ 2010年3月19日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年7月4日	366,412.74	连带责任 担保	2008年1月4日~ 2010年1月3日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年10月18日	510,153.26	连带责任 担保	2008年1月19日~ 2010年1月18日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年10月18日	255,076.63	连带责任 担保	2008年1月23日~ 2010年1月22日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年11月13日	1,020,306.55	连带责任 担保	2008年2月6日~ 2010年2月5日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年11月13日	510,153.26	连带责任 担保	2008年2月20日~ 2010年2月19日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年12月10日	510,153.26	连带责任 担保	2008年2月5日~ 2010年2月4日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年12月10日	510,153.26	连带责任 担保	2008年2月6日~ 2010年2月5日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年12月10日	510,153.26	连带责任 担保	2008年3月1日~ 2010年2月28日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年11月15日	25,000,000.00	连带责任 担保	2008年3月11日~ 2010年3月10日	否	否
广州毅昌 科技股份 有限公司	2007年12月11日	14,512,560.82	连带责任 担保	2008年6月19日~ 2010年6月18日	否	否

报告期内担保发生额合计	85,970,781.19
报告期末担保余额合计	63,705,123.04
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	282,873,090.40
报告期末对子公司担保余额合计	186,075,224.65
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	249,780,347.69
担保总额占公司净资产的比例	9.96
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
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	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

1、公司为广州毅昌科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2007 年 03 月 23 日申请的 20,000,000.00 元流动资金借款提供担保，担保期限为从借款到期（2008 年 03 月 19 日）之次日起两年。该事项已于 2007 年 03 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、公司为广州毅昌科技股份有限公司在上海浦东发展银行广州分行白云支行 2007 年 07 月 04 日申请的 366,412.74 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从汇票到期之日（2008 年 01 月 04 日）起两年。

3、公司为广州毅昌科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2007 年 10 月 18 日申请的 69,840.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 18 日）之次日起两年。

4、公司为广州毅昌科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2007 年 10 月 18 日申请的 34,920.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 22 日）之次日起两年。

5、公司为广州毅昌科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2007 年 11 月 13 日申请的 139,680.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 05 日）之次日起两年。

6、公司为广州毅昌科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2007 年 11 月 13 日申请的 69,840.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 19 日）之次日起两年。

7、公司为广州毅昌科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2007 年 12 月 10 日申请的 69,840.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 04 日）之次日起两年。

8、公司为广州毅昌科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2007 年 12 月 10 日申请的 69,840.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 05 日）之次日起两年。

9、公司为广州毅昌科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2007 年 12 月 10 日申请的 69,840.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 29 日）之次日起两年。

10、公司为广州毅昌科技股份有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2007 年 11 月 15 日申请的 25,000,000.00 元国内信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 03 月 10 日）之次日起两年。

11、公司为广州毅昌科技股份有限公司在兴业银行股份有限公司广州分行 2007 年 12 月 19 日申请的 14,512,560.82 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 06 月 19 日）之日起两年。

12、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2007 年 09 月 21 日申请的 70,000.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 30 日）起两年。

13、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2007 年 09 月 21 日申请的 211,820.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 22 日）起两年。

14、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2007 年 09 月 21 日申请的 259,200.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 31 日）起两年。

15、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2007 年 09 月 21 日申请的 228,760.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 25 日）起两年。

16、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2007 年 09 月 25 日申请的 168,150.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 19 日）起两年。

17、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2007 年 09 月 25 日申请的 134,520.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 25 日）起两年。

18、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2007 年 10 月 10 日申请的 114,240.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 22 日）起两年。

19、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 07 月 17 日申请的 95,100.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 23 日）起两年。

20、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 08 月 07 日申请的 259,920.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 23 日）起两年。

21、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 09 月 05 日申请的 32,200.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 01 月 23 日)起两年。

22、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 09 月 05 日申请的 356,345.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 02 月 14 日)起两年。

23、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 09 月 05 日申请的 64,400.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 02 月 18 日)起两年。

24、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 09 月 05 日申请的 161,000.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 03 月 05 日)起两年。

25、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 09 月 26 日申请的 26,489.77 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 02 月 14 日)起两年。

26、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 10 月 11 日申请的 31,836.60 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 01 月 23 日)起两年。

27、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 10 月 19 日申请的 66,720.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 01 月 21 日)起两年。

28、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 10 月 30 日申请的 62,900.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 02 月 14 日)起两年。

29、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 10 月 30 日申请的 125,800.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 03 月 04 日)起两年。

30、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 01 日申请的 145,600.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 02 月 11 日)起两年。

31、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 05 日申请的 39,900.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 02 月 26 日)起两年。

32、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 05 日申请的 31,860.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 02 月 14 日)起两年。

33、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 06 日申请的 141,500.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 02 月 12 日)起两年。

34、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 08 日申请的 37,950.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 01 月 18 日)起两年。

35、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 09 日申请的 70,000.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 02 月 25 日)起两年。

36、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 13 日申请的 158,550.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 01 月 21 日)起两年。

37、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 19 日申请的 33,600.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2008 年 03 月 18 日)起两年。

38、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 19 日申请的 373,320.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 03 月 04 日）起两年。

39、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 19 日申请的 538,080.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 03 月 18 日）起两年。

40、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 04 日申请的 368,970.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 18 日）起两年。

41、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 04 日申请的 783,000.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 29 日）起两年。

42、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 07 日申请的 132,200.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 03 月 24 日）起两年。

43、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 10 日申请的 185,640.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 04 月 10 日）起两年。

44、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 10 日申请的 63,720.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 03 月 20 日）起两年。

45、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 18 日申请的 145,000.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 04 月 07 日）起两年。

46、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 19 日申请的 164,340.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 13 日）起两年。

47、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 21 日申请的 321,600.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 29 日）起两年。

48、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 26 日申请的 106,920.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 03 月 06 日）起两年。

49、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 27 日申请的 432,250.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 03 月 31 日）起两年。

50、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 10 月 18 日申请的 939,262.50 元国内信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 05 日）起两年。

51、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 10 月 23 日申请的 621,225.00 元国内信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 25 日）起两年。

52、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 10 月 23 日申请的 311,850.00 元国内信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 01 月 25 日）起两年。

53、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 02 日申请的 902,137.50 元国内信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 04 日）起两年。

54、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 12 日申请的 645,975.00 元国内信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 14 日）起两年。

55、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 13 日申请的 650,925.00 元国内信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2008 年 02 月 22 日）起两年。

56、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 11 月 08 日申请的 1,150,000.00 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从汇票到期日（2008 年 01 月 15 日）起两年。

57、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 12 日申请的 1,596,000.00 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从汇票到期日（2008 年 02 月 12 日）起两年。

58、公司为上海金发科技发展有限公司在深圳发展银行广州分行越秀支行 2007 年 07 月 13 日申请的 40,000,000.00 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从汇票到期日（2008 年 01 月 13 日）起两年。

59、公司为上海金发科技发展有限公司在深圳发展银行广州分行越秀支行 2007 年 07 月 13 日申请的 40,000,000.00 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从汇票到期日（2008 年 01 月 16 日）起两年。

60、公司为上海金发科技发展有限公司在中国银行股份有限公司上海市青浦支行 2007 年 12 月 21 日申请的 40,000,000.00 元流动资金借款提供担保，担保期限为从借款合同生效之日（2007 年 12 月 21 日）开始到借款到期日（2008 年 12 月 21 日）起两年。

61、公司为绵阳长鑫新材料发展有限公司在中国银行股份有限公司绵阳分行 2007 年 05 月 28 日申请的 10,000,000.00 元流动资金借款提供担保，担保期限为从借款合同生效之日（2007 年 05 月 28 日）开始到借款到期日（2008 年 05 月 28 日）起两年。

62、上述担保方式均为连带责任保证担保。公司与广州毅昌科技股份有限公司均为互保担保。

63、上述担保均控制在公司第二届董事会第十九次会议决议和 2006 年度股东大会决议所规定的担保额度以内。

64、广州毅昌科技股份有限公司主要从事塑胶模具、注塑模具的研制，塑胶产品的生产等业务，注册资金 33,800 万元，法定代表人为冼燃，与本公司无关联关系。

截止 2007 年 12 月 31 日，广州毅昌科技股份有限公司未经审计的资产总额为 94,713.28 万元，负债总额为 48,002.65 万元，净资产总额为 45,658.39 万元（归属于母公司），净利润 7,600.10 万元，资产负债率为 50.68 %。该公司经营情况、资产质量和财务状况良好，并具有良好的银行信誉资质和偿债能力。

因此，公司董事会认为：广州毅昌科技股份有限公司资产状况、财务状况和资信状况良好，具有足够的债务偿还能力，上述贷款担保事项风险较小，符合中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和《公司章程》中有关对外担保规定的要求。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 股改承诺及履行情况：

①袁志敏、宋子明、熊海涛、夏世勇、李南京承诺：其所持有限售条件的流通股自获得上市流通权之日（2005 年 8 月 9 日）起，在六十个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在任何十二个月期限内均不超过百分之五。且所持有限售条件的流通股股份在上述锁定期限届满后，其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币 16 元。在公司因利润分配、资本公积金转增股本、增发新股或配股等情况而导致股本或股东权益变化时，上述设定的价格（16 元）将按以下公式进行复权计算：

派息时： $P_1 = P - D$

送股或转增股本： $P_1 = P / (1 + N)$

送股或转增股本并同时派息： $P_1 = (P - D) / (1 + N)$

增发新股或配股： $P_1 = (P + AK) / (1 + K)$

三项同时进行： $P_1 = (P - D + AK) / (1 + K + N)$

其中， $P = 16$ 元， P_1 为调整后的价格， D 为每股派息， N 为送股率或转增股本率，增发新股或配股率为 K ，新股价或配股价为 A 。

其中，熊海涛、夏世勇和李南京所持有的有限售条件的流通股股份中，来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份，不受 16 元价格的限制。

②李建军等 118 名持有有限售条件的流通股股东承诺：其所持有的有限售条件的流通股股份中，来源于受让的宋子明先生的有限售条件的流通股部分，自获得上市流通权之日（2005 年 8 月 9 日）起，在六十个月内，不上市交易或转让该部分股份。

③公司全体持有有限售条件的流通股股东承诺：通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。

报告期内，上述股东未有违反承诺的情形发生。

(2) 发行时所作承诺及履行情况：

袁志敏先生持有的 100 万股无限售条件股份为其参与公司公开增发网下优先配售所认购的股份，并承诺本次获配的 100 万股，自上市之日起六个月内不卖出，如有卖出，其所得收益归公司所有。

报告期内，袁志敏先生未有违反承诺的情形发生。

(3) 公司承诺

①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。

②2006 年 9 月 30 日公司与广州市国土资源和房屋管理局签订《国有土地使用权出让合同》(穗国地出合 440116-2006-000023 号及 000026 号), 受让面积共计 354184 平方米, 合同总金额为 102,713,360.00 元, 在合同签订后三十天内支付出让金总额的 50%, 在 2007 年 3 月底前支付剩余的 50%。截至 2007 年 12 月 31 日, 公司已付清《国有土地使用权出让合同》(穗国地出合 440116-2006-000023 号及 000026 号)的余款, 并已取得 000023 号地块的土地使用证(土地使用证号为“07 国用(05)第 000020 号”, 使用权面积为 309796 平方米)。000026 号地块的相关权属证书尚在办理中。

③公司控股子公司长沙高鑫于 2007 年 6 月 25 日以成交价 9.52 亿元竞得编号为长土网挂(2007)01 号地的国有土地使用权, 公司以自筹资金对长沙高鑫开发项目及未来项目发展提供资金支持, 截至 2007 年 12 月 31 日, 公司提供资金余额为 463,997,904.29 元。

④2007 年 12 月 21 日, 公司控股子公司长沙高鑫通过拍卖方式, 竞得长沙市国土资源交易中心[2007]挂 108 号地块(原长沙市第二制鞋厂), 土地用途为居住用地, 宗地总面积 39270.75 平方米, 出让面积 39270.75 平方米, 成交价款总额 15200 万元, 地块容积率不大于 3.2。截至 2007 年 12 月 31 日, 长沙高鑫已取得该地块的《国有建设用地使用权挂牌成交确认书》。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 公司现聘任深圳大华天诚会计师事务所为公司的境内审计机构, 拟支付其年度审计工作的酬金共约 55 万元(含子公司)。截止本报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 2 年审计服务。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内, 公司及所有董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位:份

报告期内激励对象的范围	公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、核心业务人员、管理骨干			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	63,700,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	<p>公司股票期权激励计划经公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过的行权价格为 13.15 元/股。2007 年 3 月 20 日,公司实施 2006 年度利润分配及资本公积转增股本方案:以 2006 年年末总股本 31850 万股为基数,每 10 股派红股 2 股转增 8 股并派 3 元现金。公司股票期权总数相应由 3185 万份调整为 6370 万份,股票期权对应的标的股票相应由 3185 万股调整为 6370 万股。根据《公司股票期权激励计划》规定的相关公式,计算得出本报告期末的新行权价格为 6.43 元/股。2007 年 8 月,公司公开增发人民币普通股(A股)2303 万股。依《公司股票期权激励计划》,应按照相应公式调整行权数量至 6600.3 万份,并应对行权价格作相应调整。为更好地保护投资者的利益,公司董事会决定:放弃本次增发后应增加的 230.3 万份股票期权,亦不对行权价格作调整。</p>			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
袁志敏	董事			2,660,000
夏世勇	董事			2,576,000
李建军	董事			2,520,000
熊海涛	董事			2,044,000
李南京	董事			2,044,000
吴 诚	高级管理人员			2,044,000
黄险波	高级管理人员			2,044,000
梁荣朗	董事			2,240,000
谭头文	董事			1,792,000
蔡立志	监事			1,680,000
蔡彤旻	监事			1,680,000
聂德林	监事			1,680,000
宁红涛	监事			420,000
张 俊	监事			448,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无			
股权激励的会计处理方法	<p>按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定,公司在等待期内的每个资产负债表日,以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础确认相关成本或费用。报告期末,根据行权条件对可行权股份作出最佳估计,以各部分股份在授予日的公允价值按从授予日(2006 年 9 月 1 日)起各会计期间换取期权实际服务的月份占该部分期权最低服务总月份(等待期)的权数进行分摊计算股票期权费用总额,扣除前期分担的所有期权费用列入当期的成本费用。报告期内,公司确认的股份支付相关成本费用为 147,700,559.83 元,并调增资本公积 147,700,559.83 元。</p>			

(十五)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2006 年度业绩预增公告	《中国证券报》第 C003 版、《上海证券报》第 A36 版、《证券时报》第 C9 版	2007 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2006 年年度报告摘要	《中国证券报》第 C022 版、《上海证券报》第 D19、D20、D21 版、《证券时报》第 C13、C14 版	2007 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》第 C023 版、《上海证券报》第 D19、D20 版、《证券时报》第 C13、C14、C15 版	2007 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
第二届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》第 C023 版、《上海证券报》第 D20 版、《证券时报》第 C15 版	2007 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2006 年度股东大会的通知	《中国证券报》第 C023 版、《上海证券报》第 D20 版、《证券时报》第 C15 版	2007 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2006 年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》第 A24 版、《上海证券报》第 B3 版、《证券时报》第 C13 版	2007 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 B02 版、《上海证券报》第 D17 版、《证券时报》第 C12 版	2007 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》第 D011 版、《上海证券报》第 D8 版、《证券时报》第 C8 版	2007 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
第二届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》第 A15 版、《上海证券报》第 33 版、《证券时报》第 C1 版	2007 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	《中国证券报》第 A12 版、《上海证券报》第 40 版、《证券时报》第 C8 版	2007 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第一季度报告	《中国证券报》第 C020 版、《上海证券报》第 D51 版、《证券时报》第 C29 版	2007 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》第 C020 版、《上海证券报》第 D51 版、《证券时报》第 C29 版	2007 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股东股份质押及解除质押的公告	《中国证券报》第 C007 版、《上海证券报》第 D17 版、《证券时报》第 B8 版	2007 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》第 C003 版、《上海证券报》第 D16 版、《证券时报》第 C8 版	2007 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
公开增发股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》第 C024 版、《上海证券报》第 D8 版、《证券时报》第 B7 版	2007 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn

关于公司股东股份质押及解除质押的公告	《中国证券报》第 C056 版、《上海证券报》第 73 版、《证券时报》第 A16 版	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
增发招股意向书摘要	《中国证券报》第 A14—A15 版、《上海证券报》封九—封十版、《证券时报》第 A13—A14 版	2007 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
公开增发 A 股网上路演公告	《中国证券报》第 A14 版、《上海证券报》封十版、《证券时报》第 A13 版	2007 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
增发 A 股网上发行公告	《中国证券报》第 A15 版、《上海证券报》封十版、《证券时报》第 A14 版	2007 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
增发 A 股网下发行公告	《中国证券报》第 A15 版、《上海证券报》封十版、《证券时报》第 A15 版	2007 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2007 年半年度业绩预增公告	《中国证券报》第 B02 版、《上海证券报》第 D64 版、《证券时报》第 C12 版	2007 年 7 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》第 C019 版、《上海证券报》第 B5 版、《证券时报》第 C32 版	2007 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
公开增发 A 股网下发行结果及网上中签率公告	《中国证券报》第 A10 版、《上海证券报》第 B5 版、《证券时报》第 A16 版	2007 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
公开增发 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	《中国证券报》第 A06 版、《上海证券报》第 D9 版、《证券时报》第 A15 版	2007 年 7 月 27 日	http://www.sse.com.cn
公开增发 A 股上市公告书	《中国证券报》第 A11 版、《上海证券报》第 D3 版、《证券时报》第 A14 版	2007 年 8 月 1 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股票临时停牌一天的公告	《中国证券报》第 D032 版、《上海证券报》第 D9 版、《证券时报》第 A8 版	2007 年 8 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股票临时停牌一天的公告	《中国证券报》第 D022 版、《上海证券报》第 D24 版、《证券时报》第 C36 版	2007 年 8 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股票临时停牌一天的公告	《中国证券报》第 D007 版、《上海证券报》第 D68 版、《证券时报》第 A12 版	2007 年 8 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2007 年半年度报告摘要	《中国证券报》第 C023 版、《上海证券报》第 27 版、《证券时报》第 C21 版	2007 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第二十二次会议决议公告暨召开公司 2007 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》第 C023 版、《上海证券报》第 27 版、《证券时报》第 C21 版	2007 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第二届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》第 C023 版、《上海证券报》第 27 版、《证券时报》第 C21 版	2007 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn

2007 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 D007 版、《上海证券报》第 D155 版、《证券时报》第 C16 版	2007 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》第 D007 版、《上海证券报》第 D155 版、《证券时报》第 C16 版	2007 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度公开增发 A 股网下向 A 类机构投资者配售股份上市提示公告	《中国证券报》第 D007 版、《上海证券报》第 D155 版、《证券时报》第 C16 版	2007 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》第 A13 版、《上海证券报》第 D8 版、《证券时报》第 C12 版	2007 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司治理专项活动整改报告	《中国证券报》第 B07 版、《上海证券报》第 D16 版、《证券时报》第 A16 版	2007 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn
关于变更公司名称及迁址的公告	《中国证券报》第 A14 版、《上海证券报》第 D14 版、《证券时报》第 C5 版	2007 年 10 月 18 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第三季度报告	《中国证券报》第 C017 版、《上海证券报》第 17 版、《证券时报》第 C3 版	2007 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第二十六次会议决议公告暨召开公司 2007 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》第 C017 版、《上海证券报》第 17 版、《证券时报》第 C3 版	2007 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第二届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》第 C017 版、《上海证券报》第 17 版、《证券时报》第 C3 版	2007 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于受让绵阳长鑫新材料发展有限公司股权的公告	《中国证券报》第 B11 版、《上海证券报》第 D9 版、《证券时报》第 C6 版	2007 年 11 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 D006 版、《上海证券报》第 D16 版、《证券时报》第 C9 版	2007 年 11 月 13 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》第 D006 版、《上海证券报》第 D16 版、《证券时报》第 C9 版	2007 年 11 月 13 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》第 D006 版、《上海证券报》第 D16 版、《证券时报》第 C9 版	2007 年 11 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于控股子公司竞得长沙市地块的公告	《中国证券报》第 D007 版、《上海证券报》第 D27 版、《证券时报》第 C19 版	2007 年 12 月 25 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经深圳大华天诚会计师事务所注册会计师范荣、徐红兵审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

深华(2008)股审字 006 号

金发科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金发科技股份有限公司及其子公司和联营公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表，2007 年度的合并和公司利润表、合并和公司所有者权益变动表及合并和公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年度的经营成果和现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师：范荣、徐红兵

中国 深圳

2008 年 3 月 10 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 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	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	957,992,901.49	503,833,267.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	3,674,215.00	
应收票据	3	447,312,407.11	221,752,309.68
应收账款	4	1,331,855,201.23	796,253,112.38
预付款项	5	153,487,171.56	128,573,883.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6	49,098,899.64	6,453,584.11
买入返售金融资产			
存货	7	2,238,613,388.50	709,211,497.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,182,034,184.53	2,366,077,654.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	9	587,296,332.30	381,581,091.62
在建工程	10	69,482,817.78	103,592,151.85
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	11	134,618,749.85	31,157,091.45
开发支出			
商誉	12	9,692,206.94	
长期待摊费用			
递延所得税资产	13	3,326,854.72	2,517,821.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		804,416,961.59	518,848,156.60
资产总计		5,986,451,146.12	2,884,925,810.66

流动负债：			
短期借款	15	1,108,035,234.71	458,759,653.76
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	16	800,427,922.65	469,979,432.10
应付账款	17	836,163,381.80	481,566,215.96
预收款项	18	208,275,593.54	54,854,428.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	8,533,358.08	19,246,283.90
应交税费	20	24,688,705.48	9,679,991.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款	21	74,904,729.43	47,866,021.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	22	15,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	23	32,826,163.43	16,339,200.00
流动负债合计		3,108,855,089.12	1,588,291,227.72
非流动负债：			
长期借款	24	210,000,000.00	25,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		210,000,000.00	25,000,000.00
负债合计		3,318,855,089.12	1,613,291,227.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	25	660,030,000.00	318,500,000.00
资本公积	26	1,039,742,463.07	353,870,349.47
减：库存股			
盈余公积	27	121,979,965.55	91,472,760.98
一般风险准备			
未分配利润	28	686,490,203.71	479,715,236.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,508,242,632.33	1,243,558,346.68
少数股东权益		159,353,424.67	28,076,236.26
所有者权益合计		2,667,596,057.00	1,271,634,582.94
负债和所有者权益总计		5,986,451,146.12	2,884,925,810.66

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：张俊

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 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	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		774,339,705.25	449,412,606.55
交易性金融资产		3,674,215.00	
应收票据		389,369,704.90	192,765,738.98
应收账款	4	1,040,336,897.52	623,149,201.32
预付款项		109,024,156.36	122,230,514.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6	474,609,439.18	108,559,927.48
存货		846,275,140.49	595,004,814.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,637,629,258.70	2,091,122,804.04
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	8	887,500,000.00	206,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		435,352,720.81	268,482,025.70
在建工程		8,651,194.71	54,391,735.48
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		120,742,870.67	16,982,560.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,181,382.72	2,303,896.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,454,428,168.91	548,160,218.33
资产总计		5,092,057,427.61	2,639,283,022.37

流动负债：			
短期借款		878,535,234.71	408,759,653.76
交易性金融负债			
应付票据		697,681,922.65	459,169,432.10
应付账款		662,805,107.02	384,030,971.88
预收款项		122,880,210.19	51,196,264.72
应付职工薪酬		6,043,779.86	16,135,737.98
应交税费		23,208,753.23	4,814,656.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款		61,008,748.58	41,715,803.29
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		27,471,163.43	13,760,000.00
流动负债合计		2,494,634,919.67	1,409,582,520.04
非流动负债：			
长期借款		210,000,000.00	25,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		210,000,000.00	25,000,000.00
负债合计		2,704,634,919.67	1,434,582,520.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		660,030,000.00	318,500,000.00
资本公积		1,048,847,349.35	353,477,389.47
减：库存股			
盈余公积		121,979,965.55	91,472,760.98
未分配利润		556,565,193.04	441,250,351.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,387,422,507.94	1,204,700,502.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,092,057,427.61	2,639,283,022.37

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：张俊

合并利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：金发科技股份有限公司

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	29	6,423,411,880.81	4,653,604,504.39
其中：营业收入		6,423,411,880.81	4,653,604,504.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,961,928,777.75	4,359,074,315.40
其中：营业成本	29	5,514,380,037.47	4,074,931,883.00
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	30	6,981,785.34	4,100,272.45
销售费用		157,805,266.37	97,332,620.05
管理费用		202,053,686.60	141,109,555.98
财务费用	31	67,610,088.30	40,928,876.63
资产减值损失	32	9,486,984.90	671,107.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	-3,610,928.77	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		461,483,103.06	294,530,188.99
加：营业外收入	34	11,996,809.25	6,055,266.14
减：营业外支出	34	387,445.53	493,074.44
其中：非流动资产处置损失		237,456.41	339,893.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		473,092,466.78	300,092,380.69
减：所得税费用	35	73,178,783.82	43,922,288.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		399,913,682.96	256,170,092.33
同一控制下被合并方在合并前实现的利润		2,205,938.43	
归属于母公司所有者的净利润		396,532,172.05	253,359,667.34
少数股东损益		3,381,510.91	2,810,424.99
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注 17	0.61	0.40
（二）稀释每股收益	附注 17	0.57	0.40

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：2,205,938.43 元。

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：张俊

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：金发科技股份有限公司

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	29	5,238,360,365.00	3,976,792,765.46
减：营业成本	29	4,499,226,406.88	3,491,788,841.48
营业税金及附加		4,290,291.09	2,755,607.30
销售费用		128,613,619.87	79,357,626.73
管理费用		178,202,728.32	122,150,944.14
财务费用		64,802,427.65	38,624,450.62
资产减值损失		2,824,277.78	4,676,839.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,610,928.77	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		356,789,684.64	237,438,455.70
加：营业外收入		4,973,822.09	5,467,269.32
减：营业外支出		196,202.03	345,285.42
其中：非流动资产处置净损失		167,158.26	254,160.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		361,567,304.70	242,560,439.60
减：所得税费用		56,495,258.97	37,113,037.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		305,072,045.73	205,447,402.19

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：张俊

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:金发科技股份有限公司

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,113,003,988.91	4,635,778,739.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,385,575.56	3,582,052.38
收到其他与经营活动有关的现金	36	43,133,733.52	23,709,154.77
经营活动现金流入小计		6,158,523,297.99	4,663,069,946.53
购买商品、接受劳务支付的现金		6,555,183,326.86	4,171,966,803.63
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		94,329,404.63	65,900,473.61
支付的各项税费		144,389,112.84	89,820,789.44
支付其他与经营活动有关的现金	36	214,900,613.01	92,198,044.84
经营活动现金流出小计		7,008,802,457.34	4,419,886,111.52
经营活动产生的现金流量净额		-850,279,159.35	243,183,835.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		303,500.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			184,800.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		303,500.00	184,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		229,712,092.48	160,136,488.36
投资支付的现金		36,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	22,088,737.28	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		287,800,829.76	160,136,488.36
投资活动产生的现金流量净额		-287,497,329.76	-159,951,688.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		960,499,400.00	
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		1,401,426,155.08	633,130,098.76
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,361,925,555.08	633,130,098.76
偿还债务支付的现金		614,075,443.96	386,206,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,463,924.74	37,232,869.54
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	38	10,610,000.00	
筹资活动现金流出小计		768,149,368.70	423,439,669.54
筹资活动产生的现金流量净额		1,593,776,186.38	209,690,429.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,840,063.00	
五、现金及现金等价物净增加额		454,159,634.27	292,922,575.87
加：期初现金及现金等价物余额	39	503,833,267.22	210,910,691.35
六、期末现金及现金等价物余额	39	957,992,901.49	503,833,267.22

公司法定代表人:袁志敏

主管会计工作负责人:吴诚

会计机构负责人:张俊

母公司现金流量表
2007年1-12月

单位:元 币种:人民币

编制单位:金发科技股份有限公司

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,715,838,853.41	4,009,687,001.97
收到的税费返还		970,575.56	3,525,052.38
收到其他与经营活动有关的现金		284,503,032.77	19,251,566.69
经营活动现金流入小计		5,001,312,461.74	4,032,463,621.04
购买商品、接受劳务支付的现金		4,259,360,688.35	3,503,926,116.97
支付给职工以及为职工支付的现金		67,393,586.95	50,805,184.55
支付的各项税费		113,061,267.57	76,929,461.58
支付其他与经营活动有关的现金		272,979,496.67	175,021,029.69
经营活动现金流出小计		4,712,795,039.54	3,806,681,792.79
经营活动产生的现金流量净额		288,517,422.20	225,781,828.25
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		19,500,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,903,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			20,800.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,403,500.00	20,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,673,025.40	132,836,071.43
投资支付的现金		701,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		848,673,025.40	132,836,071.43
投资活动产生的现金流量净额		-827,269,525.40	-132,815,271.43
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		825,499,400.00	
取得借款收到的现金		1,143,426,155.08	583,130,098.76
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,968,925,555.08	583,130,098.76
偿还债务支付的现金		500,575,443.96	386,206,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,203,475.26	35,035,470.58
支付其他与筹资活动有关的现金		462,627,370.96	
筹资活动现金流出小计		1,103,406,290.18	421,242,270.58
筹资活动产生的现金流量净额		865,519,264.90	161,887,828.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-1,840,063.00	
五、现金及现金等价物净增加额			
		324,927,098.70	254,854,385.00
加:期初现金及现金等价物余额		449,412,606.55	194,558,221.55
六、期末现金及现金等价物余额			
		774,339,705.25	449,412,606.55

公司法定代表人:袁志敏

主管会计工作负责人:吴诚

会计机构负责人:张俊

合并所有者权益变动表

2007年1-12月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	318,500,000.00	298,650,282.35		99,421,547.29		524,483,112.60		28,061,819.02	1,269,116,761.26
加：会计政策变更		55,220,067.12		-7,948,786.31		-44,767,876.37		14,417.24	2,517,821.68
前期差错更正									
二、本年期初余额	318,500,000.00	353,870,349.47		91,472,760.98		479,715,236.23		28,076,236.26	1,271,634,582.94
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	341,530,000.00	685,872,113.60		30,507,204.57		206,774,967.48		131,277,188.41	1,395,961,474.06
(一) 净利润						396,532,172.05		1,175,572.48	397,707,744.53
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-9,497,846.28							-9,497,846.28
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-9,497,846.28							-9,497,846.28
上述(一)和(二)小计		-9,497,846.28				396,532,172.05		1,175,572.48	388,209,898.25
(三) 所有者投入和减少资本	23,030,000.00	950,169,959.88						130,101,615.93	1,103,301,575.81
1. 所有者投入资本	23,030,000.00	802,469,400.00						155,205,624.28	980,705,024.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额		147,700,559.88							147,700,559.88
3. 其他								-25,104,008.35	-25,104,008.35
(四) 利润分配	63,700,000.00			30,507,204.57		-189,757,204.57			-95,550,000.00
1. 提取盈余公积				30,507,204.57		-30,507,204.57			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配	63,700,000.00					-159,250,000.00			-95,550,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	254,800,000.00	-254,800,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	254,800,000.00	-254,800,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	660,030,000.00	1,039,742,463.07		121,979,965.55		686,490,203.71		159,353,424.67	2,667,596,057.00

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	227,500,000.00	389,257,322.35		69,253,252.73		259,090,862.80		25,258,771.27	970,360,209.15
加:会计政策变更				1,674,768.03		-815,553.69			859,214.34
前期差错更正									
二、本年初余额	227,500,000.00	389,257,322.35		70,928,020.76		258,275,309.11		25,258,771.27	971,219,423.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	91,000,000.00	-35,386,972.88		20,544,740.22		221,439,927.12		2,817,464.99	300,415,159.45
(一)净利润						253,359,667.34		2,810,424.99	256,170,092.33
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		392,960.00						7,040.00	400,000.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		392,960.00						7,040.00	400,000.00
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计		392,960.00				253,359,667.34		2,817,464.99	256,570,092.33
(三)所有者投入和减少资本		55,220,067.12							55,220,067.12
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额		55,220,067.12							55,220,067.12
3.其他									
(四)利润分配				20,544,740.22		-31,919,740.22			-11,375,000.00
1.提取盈余公积				20,544,740.22		-20,544,740.22			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-11,375,000.00			-11,375,000.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转	91,000,000.00	-91,000,000.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	91,000,000.00	-91,000,000.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期末余额	318,500,000.00	353,870,349.47		91,472,760.98		479,715,236.23		28,076,236.26	1,271,634,582.94

公司法定代表人:袁志敏

主管会计工作负责人:吴诚

会计机构负责人:张俊

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	318,500,000.00	298,650,282.35		99,421,547.29	518,371,988.79	1,234,943,818.43
加：会计政策变更		54,827,107.12		-7,948,786.31	-77,121,636.91	-30,243,316.10
前期差错更正						
二、本年初余额	318,500,000.00	353,477,389.47		91,472,760.98	441,250,351.88	1,204,700,502.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	341,530,000.00	695,369,959.88		30,507,204.57	115,314,841.16	1,182,722,005.61
（一）净利润					305,072,045.73	305,072,045.73
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					305,072,045.73	305,072,045.73
（三）所有者投入和减少资本	23,030,000.00	950,169,959.88				973,199,959.88
1. 所有者投入资本	23,030,000.00	802,469,400.00				825,499,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		147,700,559.88				147,700,559.88
3. 其他						
（四）利润分配	63,700,000.00			30,507,204.57	-189,757,204.57	-95,550,000.00
1. 提取盈余公积				30,507,204.57	-30,507,204.57	
2. 对所有者（或股东）的分配	63,700,000.00				-159,250,000.00	-95,550,000.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	254,800,000.00	-254,800,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	254,800,000.00	-254,800,000.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	660,030,000.00	1,048,847,349.35		121,979,965.55	556,565,193.04	2,387,422,507.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	227,500,000.00	389,257,322.35		69,253,252.73	258,232,337.74	944,242,912.82
加: 会计政策变更				1,674,768.03	9,490,352.17	11,165,120.20
前期差错更正						
二、本年初余额	227,500,000.00	389,257,322.35		70,928,020.76	267,722,689.91	955,408,033.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	91,000,000.00	-35,779,932.88		20,544,740.22	173,527,661.97	249,292,469.31
(一) 净利润					205,447,402.19	205,447,402.19
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					205,447,402.19	205,447,402.19
(三) 所有者投入和减少资本		55,220,067.12				55,220,067.12
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额		55,220,067.12				55,220,067.12
3. 其他						
(四) 利润分配				20,544,740.22	-31,919,740.22	-11,375,000.00
1. 提取盈余公积				20,544,740.22	-20,544,740.22	
2. 对所有者(或股东)的分配					-11,375,000.00	-11,375,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	91,000,000.00	-91,000,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,000,000.00	-91,000,000.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	318,500,000.00	353,477,389.47		91,472,760.98	441,250,351.88	1,204,700,502.33

公司法定代表人:袁志敏

主管会计工作负责人:吴诚

会计机构负责人:张俊

（三）财务报表附注

财务报表附注 （截止 2007 年 12 月 31 日）

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

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。经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]73 号文核准，本公司股票已于 2004 年 6 月在上海证券交易所上市。本公司领取 4401012003599 号企业法人营业执照，注册资本现为人民币陆亿陆仟零叁万元（RMB660,030,000.00）。

本公司属改性塑料行业，主要的经营业务包括：塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让。房地产开发和经营。物业管理。利用自有资金投资。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。自营进出口业务（按穗外经贸[1999]227 号批复的范围经营）。

附注 2. 财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

附注 3. 控股子公司、合营企业及联营企业

1. 控股子公司：

控股公司名称	注册地	经营范围	注册资本	期末实际 投资额	持股比例	享有表决 权比例
一、通过企业合并取得的子公司						
(一) 同一控制下的子公司：无。						
(二) 非同一控制下的子公司						
长沙高鑫房地产开发公司*1	长沙市岳麓区咸嘉新村嘉华苑 M1-1402 号	房地产开发经营、物业管理，房地产信息咨询，五金、水暖器材、建材的销售；室内外装饰（涉及许可经营的凭许可证经营）	60,000 万	46,500 万	75%	75%
二、非企业合并形成的子公司						
上海金发科技发展有限公司	上海市青浦区朱家角镇工业园区内	塑料、化工产品、日用机械、金属材料等产品的加工、销售等	37,000 万	36,700 万	99.19%	99.19%
上海青浦金发科技发展有限公司	青浦区朱家角镇工业园区康园路 88 号	化工产品、日用机械、金属制品的新材料的开发研究、技术服务、技术转让，日用机械、金属制品的新材料的加工及销售，粘合剂、高分子材料及其助剂的销售	1,000 万	上海金发全资子公司	100%	100%
绵阳长鑫新材料有限公司*2	四川省绵阳市科创园区	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售；技术转让，废旧塑料的回收、利用	3,000 万	5,550 万	100%	100%
绵阳丽赛可科技有限公司	四川省绵阳市科创园区	塑料制品、化工材料（不含危险化学品）的开发、研究、加工、制造、销售及相关技术服务、技术转让	100 万	绵阳长鑫控股子公司	51%	51%

*1 长沙高鑫房地产开发有限公司（以下简称“长沙高鑫”）于 2004 年 8 月 25 日成立，2007 年 8 月 26 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于收购长沙高鑫房地产开发有限公司 75% 股权的议案》，以 6,000 万人民币的价格收购长沙高鑫 75% 的股权。2007 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于对长沙高鑫房地产开发有限公司增资的议案》，公司与黄欣先生按比例对长沙高鑫增资，增资后注册资本达到 60,000 万元。报告期内，收购和增资工作已经完成。从 2007 年 9 月 1 日开始，公司将长沙高鑫纳入公司报表的合并范围。

本公司于报告期非同一控制下购买的子公司名称：长沙高鑫（购买日：2007 年 8 月 31 日）

指 标	购买日金额	上年末金额	购买日至期末	上年金额
流动资产	845,684,532.14	119,266,461.44	—	—
非流动资产	321,179.21	315,467.17	—	—
流动负债	791,825,050.11	63,256,947.75	—	—
非流动负债	—	—	—	—
营业收入	—	—	—	—
营业利润	—	—	(981,901.35)	—
利润总额	—	—	(981,901.35)	—
所得税	—	—	—	—
净利润	—	—	(981,901.35)	—

购买长沙高鑫产生的现金流量：

支付的购买价款	60,000,000.00
减：长沙高鑫购买日的现金及现金等价物	37,911,262.72
取得长期股权投资产生的现金净流出	22,088,737.28

合并中因合并成本小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合并收益金额，其具体计算过程如下：

子公司名称	合并成本	被购买方可辨认净资产公允价值的份额	合并收益金额
长沙高鑫	60,000,000.00	60,616,872.86	616,872.86

被购买方可辨认净资产公允价值参照中商资产评估有限责任公司 2008 年 1 月 31 日出具的中商评报字[2008]第 1026 号资产评估书确定。

*2：绵阳长鑫新材料发展有限公司（以下简称“绵阳长鑫”）于 2004 年 10 月由公司与四川长虹电器股份有限公司（以下简称“四川长虹”）共同出资设立，其中公司占 65%，四川长虹占 35%。2006 年 4 月，公司与四川长虹达成了调整绵阳长鑫注册资本的方案，将绵阳长鑫的注册资本缩减到 3,000 万元，双方出资比例维持不变。上述方案业经 2006 年 4 月 18 日本公司二届十一次董事会同意，并经绵阳长鑫股东会批准。报告期内，相关工商登记手续已办理完结。

2007 年 10 月 29 日，公司与四川长虹签订了股权转让协议，公司以 3,600 万元受让四川长虹所持有的绵阳长鑫 35% 的股权。报告期内，相关工商登记手续已办理完结，从 2007 年 11 月 1 日开始，绵阳长鑫变更为公司的全资子公司。

本公司于报告期购买少数股东股权的子公司名称：绵阳长鑫（购买日：2007 年 10 月 31 日）

指 标	购买日金额	上年末金额	购买日至期末	上年金额
流动资产	93,246,484.57	83,844,191.71	—	—
非流动资产	18,723,053.51	17,807,596.51	—	—
流动负债	62,920,717.48	29,176,117.72	—	—
非流动负债	480,000.00	411,100.00	—	—
营业收入	—	—	65,397,103.15	201,437,251.03
营业利润	—	—	7,948,827.70	7,484,808.07
利润总额	—	—	8,842,811.24	7,482,447.24
所得税	—	—	1,393,658.66	1,178,903.19
净利润	—	—	7,449,152.58	6,303,544.05

购买绵阳长鑫产生的现金流量：

支付的购买价款	36,000,000.00
减：绵阳长鑫购买日的现金及现金等价物	14,190,430.54
取得长期股权投资产生的现金净流出	21,809,569.46

合并中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商誉金额，其具体计算过程如下：

子公司名称	合并成本	被购买方可辨认净资产公允价值	商誉金额
绵阳长鑫	36,000,000.00	26,307,793.06	9,692,206.94

被购买方可辨认净资产公允价值参照中商资产评估有限责任公司 2008 年 1 月 28 日出具的中商评报字[2008]第 1027 号资产评估书确定。

少数股东权益的情况：

子公司名称	少数股东权益	2007.12.31	
		少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
长沙高鑫房地产开发有限公司	154,960,148.94	—	—
上海金发科技发展有限公司	3,784,287.98	—	—
上海青浦金发科技发展有限公司	—	—	—
绵阳长鑫新材料发展有限公司	—	—	—
绵阳丽赛可科技有限公司	608,987.75	—	—
合 计	159,353,424.67	—	—

2. 公司无合营企业及联营企业。

附注 4. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》。

(2) 会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐基础和计价原则：

本公司采用权责发生制记帐基础，除在附注中特别说明的计价基础外，一般以历史成本为计价原则。资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。

(5) 外币业务核算方法：

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的近似汇率(每月月初汇率)将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(6) 外币财务报表的折算方法：

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，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

(7) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指：库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指：持有的期限短、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。本公司的现金等价物包括三个月内到期的债券投资等。

(8) 交易性金融资产：

交易性金融资产分为交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

(9) 应收款项及坏帐准备核算：

应收款项指应收账款及其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项

金额重大的应收款项，可以按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

根据以往的经验、债务单位的财务状况和现金流量等情况以及其他相关信息，将应收账款和其他应收款以账龄作为类似信用风险特征进行风险组合，组合方式和计提坏账准备的比例确定如下：

	账 龄	计提比例
应收账款	6 个月以内（含 6 个月）	1%
	6-12 个月（含 12 个月）	5%
	1-2 年（含 2 年）	20%
	2-3 年（含 3 年）	50%
	3 年以上	75%
其他应收款	1 年以内（含 1 年）	5%
	1-2 年（含 2 年）	20%
	2-3 年（含 3 年）	50%
	3 年以上	75%

本公司确认坏帐的标准是：①因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等；②因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

（10）存货：

本公司存货主要包括：在途材料、原材料、在产品、自制半成品、产成品、低值易耗品、包装物、开发成本、开发产品等。

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算，开发项目采用个别计价法核算，存货采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物按实际成本入帐，领用时一次摊销法摊销。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本按分类的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。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。本公司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。

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

（11）长期股权投资：

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(12) 持有至到期的投资：

对于持有至到期投资，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

期末，按照金融资产的实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(13) 可供出售金融资产：

对于可供出售金融资产，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。

在活跃市场有报价且其公允价值能够持续可靠计量的可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量；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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，转入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(14) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司将使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备等，以及不属于主要生产经营设备的、使用期限在两年以上并且单位价值较大的资产确认为固定资产。固定资产分房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备四大类。

b. 固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值确定其折旧率，分类折旧率如下：

类别	预计经济使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

期末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于帐面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与帐面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(15) 在建工程：

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。本年度已将相关工程应承担的利息资本化，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(16) 借款及借款费用：

借款初始取得时按成本入帐，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

(17) 无形资产与研究开发费用：

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入帐。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

- a. 土地使用权按 50 年摊销；
- b. 软件按 3-5 年摊销。

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、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(18) 商誉：

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

(19) 长期待摊费用：

长期待摊费用的摊销方法为直线法，在项目受益期限内平均分摊。

(20) 收入确认：

商品销售收入：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常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。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

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

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

提供劳务收入：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期末，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，本公司选用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例）确定完工进度。

让渡资产使用权收入：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。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a. 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。
- b. 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。

房地产销售收入：已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房产实施继续管理和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。

（21）股份支付：

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

a. 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

b. 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照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。

在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，

并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(22) 职工薪酬：

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

(23) 预计负债的确认：

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

(24) 所得税的会计处理方法：

公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

(25) 合并会计报表的编制基础：

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致时，按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理，将年初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按被合并方在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的会计报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东损益。少数股东损益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

(26) 会计政策的变更

a. 根据财政部财会[2006]3号“财政部关于印发《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则的通知”，本公司以2007年1月1日为首次执行企业会计准则日，本公司采用的新会计政策如(1)–(25)所示，其对本公司年初所有者权益的影响见附注18。

b. 按照财政部于2007年11月16日发布的财会[2007]14号“企业会计准则解释第1号”的规定，“企业在首次执行日以前已经持有的对子公司的长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。”本公司根据规定在首次执行日追溯调整对子公司的长期股权投资32,547,212.94元，减少年初未分配利润32,154,252.94元，减少资本公积392,960.00元。

(27) 期初数差异说明

项 目	2006. 12. 31	2007. 01. 01	差异	备注
预付帐款	112,695,595.70	128,573,883.48	15,878,287.78	按新准则重新分类,待摊费用及预付工程款调入
待摊费用	10,286,806.97	—	(10,286,806.97)	按新准则重新分类,转入预付账款
固定资产	385,897,153.37	381,581,091.62	(4,316,061.75)	按新准则重新分类,绵阳长鑫土地使用权调至无形资产核算
在建工程	109,183,632.66	103,592,151.85	(5,591,480.81)	按新准则重新分类,调入预付账款
无形资产	26,841,029.70	31,157,091.45	4,316,061.75	按新准则重新分类,绵阳长鑫土地使用权转入
递延所得税资产	—	2,517,821.68	2,517,821.68	执行新准则追溯调整
应付职工薪酬/应付工资	4,935,261.40	19,246,283.90	14,311,022.50	按新准则重新分类,应付福利费调入
应付福利费	14,311,022.50	—	(14,311,022.50)	按新准则重新分类,转入应付职工薪酬
应交税费/应交税金	8,240,368.34	9,679,991.80	1,439,623.46	按新准则重新分类,其他应交款转入
其他应交款	1,439,623.46	—	(1,439,623.46)	按新准则重新分类,转至应交税费
其他应付款	36,176,451.83	47,866,021.73	11,689,569.90	按新准则重新分类,预提费用转入
预提费用	11,689,569.90	—	(11,689,569.90)	按新准则重新分类,转至其他应付款
少数股东权益	28,061,819.02	28,076,236.26	14,417.24	执行新准则追溯调整
资本公积	298,650,282.35	353,870,349.47	55,220,067.12	执行新准则追溯调整
盈余公积	99,421,547.29	91,472,760.98	(7,948,786.31)	执行新准则追溯调整
未分配利润	524,483,112.60	479,715,236.23	(44,767,876.37)	执行新准则追溯调整

附注 5 . 税项

公司适用主要税种包括：增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

项 目	适用税率	备 注
增值税	17%	*1
城市维护建设税	7%	按应交流转税额计征
教育费附加	3%	按应交流转税额计征
企业所得税	15%、33%	*2

*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进出口税收管理处及广州市国家税务局流转税管理处《关于规范出口型生产企业间接出口业务税收管理的通知》规定,纳税人从事间接出口业务的货物实现销售后,从税款所属

期 2005 年 11 月起，按照以下办法处理：出口销售额暂不计提增值税销项税额，相应的进项税额暂转入“待摊费用”（已转入新准则的“预付账款”），不得转入成本，待国家税务总局政策明确后再处理。

*2 经广州市天河区地方税务局《企业特殊资格认定通知书》（穗地税广州天河区地税局[2007]000008 号）核准，公司 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税税率的政策。

子公司上海金发科技发展有限公司经上海市青浦区国家税务局备案享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 征收企业所得税。

子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的企业所得税税率。

通过子公司控制的企业上海青浦金发科技发展有限公司、绵阳丽赛可科技有限公司的企业所得税税率均为 33%。

附注 6 . 主要会计报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金	人民币	148,512.29	1.00	148,512.29	129,511.34
小计				148,512.29	129,511.34
银行存款	美元	7,053,175.27	7.3046	51,520,624.07	89,043,935.70
	港币	—	0.9364	—	1,444,674.71
	人民币	789,323,312.24	1.00	789,323,312.24	350,296,455.92
小计				840,843,936.31	440,785,066.33
其他货币资金	美元	313,340.23	7.3046	2,288,825.05	11,794,389.09
	人民币	114,711,627.84	1.00	114,711,627.84	51,124,300.46
小计				117,000,452.89	62,918,689.55
合计				957,992,901.49	503,833,267.22

(1) 公司 2007 年 12 月 31 日其他货币资金包括信用证保证金存款 2,288,825.05 元（因购买原材料及设备已开具且未付款的信用证金额为 42,513,646.30 美元（折合人民币 310,545,180.76 元）及人民币 39,147,389.14 元）、银行承兑汇票保证金 114,619,627.84 元和保函保证金 92,000.00 元。

(2) 货币资金期末余额比期初余额增加 454,159,634.27 元，增幅 90.14%，主要原因为公司 2007 年 7 月增发募集的资金未使用完毕。

注释 2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
买卖期货	3,674,215.00	—
合计	3,674,215.00	—

注释 3. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	447,312,407.11	221,752,309.68
商业承兑汇票	—	—
合计	447,312,407.11	221,752,309.68

应收票据期末余额比期初余额增加 225,560,097.43 元，增幅 101.72%，主要原因是公司产销规模扩大，货款以银行承兑汇票结算相应增加。

注释 4. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
6 个月以内	1,310,721,533.36	97.06%	13,107,215.34	787,403,105.34	97.65%	7,874,031.04
6-12 个月	25,100,553.02	1.86%	1,255,027.65	10,677,361.86	1.33%	533,868.09
一年以上至二年以内	10,465,329.28	0.77%	2,093,065.86	8,162,983.68	1.01%	1,632,596.74
二年以上至三年以内	3,996,371.61	0.30%	1,998,185.81	98,994.50	0.01%	49,497.25
三年以上	99,634.50	0.01%	74,725.88	2,640.50	0.00%	1,980.38
合计	1,350,383,421.77	100.00%	18,528,220.54	806,345,085.88	100.00%	10,091,973.50
前 5 名合计金额	194,367,597.71	14.39%	1,947,809.65	146,125,824.78	18.12%	1,461,258.25
关联方占用应收款金额	—	—	—	—	—	—
存在追索权已让售的金额	—	—	—	—	—	—

其中外币余额如下：

	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	55,220,665.07	7.3046	403,364,870.07	43,882,782.54	7.8087	342,667,484.02
港币	151,075,708.02	0.9364	141,467,293.00	132,111,250.72	1.0047	132,732,173.60
欧元	—	—	—	1,225.00	10.2665	12,576.46
日元	11,022,636.06	0.064064	706,154.16	23,845,647.02	0.06563	1,564,989.81

应收账款类别明细：

项目	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
单项金额重大的应收款项	744,560,179.93	55.14%	8,058,899.55	490,097,308.70	60.78%	5,499,784.24
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	—	—	—	—	—	—
其他不重大应收款项	605,823,241.84	44.86%	10,469,320.99	316,247,777.18	39.22%	4,592,189.26
合计	1,350,383,421.77	100.00%	18,528,220.54	806,345,085.88	100.00%	10,091,973.50

(1) 应收账款期末余额比期初余额增加 544,038,335.89 元，增幅 67.47%，主要原因是公司本期销售额增加，且公司给予客户 2 到 3 个月不等的信用期，截至期末部分货款未到结算期。

(2) 坏账准备计提标准详见附注 4、(9)。

(3) 期末应收账款余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 单项金额重大的标准为余额 300 万元以上（含 300 万元）的应收账款。

应收账款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
6 个月以内	1,016,315,998.66	96.25%	10,163,159.99	616,524,330.26	97.66%	6,165,243.30
6-12 个月	25,055,264.22	2.37%	1,252,763.21	6,806,892.45	1.08%	340,344.62
一年以上至二年内	10,448,079.28	0.99%	2,089,615.86	7,841,761.45	1.24%	1,568,352.29
二年以上至三年内	3,996,371.61	0.38%	1,998,185.81	98,994.50	0.02%	49,497.25
三年以上	99,634.50	0.01%	74,725.88	2,640.50	0.00%	1,980.38
合计	1,055,915,348.27	100.00%	15,578,450.75	631,274,619.16	100.00%	8,125,417.84
前 5 名合计金额	178,150,576.66	16.87%	1,785,639.43	160,310,488.81	25.39%	1,603,104.89
关联方占用应收款金额	—	—	—	61,684,780.68	9.77%	616,847.81
存在追索权已让售的金额	—	—	—	—	—	—

应收账款公司数外币余额如下：

	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	49,016,498.68	7.3046	358,045,916.26	34,427,293.94	7.8087	268,832,410.19
港币	151,075,708.02	0.9364	141,467,293.00	132,111,250.72	1.0047	132,732,173.60
日元	11,022,636.06	0.064064	706,154.16	23,845,647.02	0.06563	1,564,989.81

应收账款公司数类别明细：

项目	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
单项金额重大的应收款项	629,259,021.65	59.59%	6,905,887.96	359,224,441.84	56.90%	4,190,793.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	—	—	—	—	—	—
其他不重大应收款项	426,656,326.62	40.41%	8,672,562.79	272,050,177.32	43.10%	3,934,624.47
合计	1,055,915,348.27	100.00%	15,578,450.75	631,274,619.16	100.00%	8,125,417.84

应收账款公司数期末余额中无持股 5%（含 5%）以上表决权股东欠款。

注释 5. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	153,487,171.56	100.00%	128,573,883.48	100.00%
一年以上至二年以内	—	—	—	—
合计	153,487,171.56	100.00%	128,573,883.48	100.00%

期末预付账款余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

其中外币余额如下：

	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,995,368.36	7.3046	21,879,967.72	3,211,923.43	7.8087	25,080,946.49
欧元	1,788,000.00	10.6669	19,072,417.20	648,774.01	10.2665	6,660,638.37
日元	340,000.00	0.064064	21,781.76	—	—	—
港元	16,794.93	0.9364	15,726.77	—	—	—

注释 6. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	45,776,182.61	89.65%	654,872.03	6,177,251.56	83.86%	308,862.58
一年以上至二 年以内	4,723,926.96	9.25%	944,785.39	423,780.65	5.75%	84,756.13
二年以上至三 年以内	231,899.19	0.45%	115,949.60	219,767.66	2.99%	109,883.83
三年以上	329,991.60	0.65%	247,493.70	545,147.10	7.40%	408,860.32
合计	51,062,000.36	100.00%	1,963,100.72	7,365,946.97	100.00%	912,362.86
前 5 名合计金额	29,496,617.69	57.77%	336,638.92	3,735,600.40	50.71%	186,780.02

其他应收款类别明细：

项目	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
单项金额重大的应收 款项	23,271,914.28	45.58%	—	2,458,580.00	33.38%	122,929.00
单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合的风险较大的 应收款项	—	—	—	—	—	—
其他不重大应收款项	27,790,086.08	54.42%	1,963,100.72	4,907,366.97	66.62%	789,433.86
合计	51,062,000.36	100.00%	1,963,100.72	7,365,946.97	100.00%	912,362.86

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
长沙市土地拍卖有限公司	16,000,000.00	拍卖土地保证金
长沙市桔洲建筑工程有限公司	7,271,914.28	代付材料款
合计	23,271,914.28	

(1) 其他应收款期末余额中无持股 5%（含 5%）以上表决权股东欠款。

(2) 其他应收款坏账准备的计提标准详见附注 4、（9）。

(3) 其他应收款期末余额比期初余额增加 43,696,053.39 元，增幅 593.22%，主要因为公司本期增加备用金借款及合并子公司长沙高鑫的应收款项所致。

(4) 单项金额重大的标准为总额的 10%以上。

其他应收款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	470,986,689.37	98.89%	349,439.25	113,664,588.26	98.97%	5,683,229.41
一年以上至二年以内	4,717,176.96	0.99%	943,435.39	415,497.53	0.36%	83,099.51
二年以上至三年以内	231,899.19	0.05%	115,949.60	219,767.66	0.19%	109,883.83
三年以上	329,991.60	0.07%	247,493.70	545,147.10	0.48%	408,860.32
合计	476,265,757.12	100.00%	1,656,317.94	114,845,000.55	100.00%	6,285,073.07
前 5 名合计金额	465,399,957.96	97.72%	95,506.43	112,722,445.73	98.15%	5,636,122.29

其他应收款公司数类别明细：

项目	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
单项金额重大的应收款项	463,997,904.29	97.42%	—	111,143,715.26	96.78%	5,557,185.76
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	—	—	—	—	—	—
其他不重大应收款项	12,267,852.83	2.58%	1,656,317.94	3,701,285.29	3.22%	727,887.31
合计	476,265,757.12	100.00%	1,656,317.94	114,845,000.55	100.00%	6,285,073.07

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	期末数	性质	内容
长沙高鑫房地产开发有限公司	463,997,904.29	往来款	往来款项
合计	463,997,904.29		

其他应收款公司数期末余额中无持股 5%（含 5%）以上表决权股东欠款。

注释 7. 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	685,365,982.07	685,365,982.07	430,752,437.84	430,752,437.84
产成品	319,934,509.52	319,934,509.52	262,458,752.02	262,458,752.02
半成品	2,038,791.72	2,038,791.72	1,898,392.18	1,898,392.18
在途物资	50,972,874.10	50,972,874.10	10,708,848.69	10,708,848.69
委托加工物资	90,772.14	90,772.14	3,393,066.46	3,393,066.46
开发成本	1,180,210,458.95	1,180,210,458.95	—	—
合计	2,238,613,388.50	2,238,613,388.50	709,211,497.19	709,211,497.19

(1) 存货未有减值迹象，故未计提存货跌价准备。存货可变现净值的确定依据详见附注 4、(10)。

(2) 存货中开发成本包括三块土地：①属于公司子公司长沙高鑫开发项目高鑫·麓城的开发用地，土地使用权证号为长国用（2005）第 02364 号，地号为 4999095 号，使用权面积为 23,541.39 平方米，属于住宅用地，坐落于长沙岳麓区桐梓坡路，地上开发项目高鑫·麓城工程已经湖南省益佳建设监理有限公司确认了主体基本完工的工程进度；②公司子公司长沙高鑫二鞋厂地块，使用权面积为 39,270.75 平方米，目前正按《成交确认书》支付成交地价款，尚未取得土地证；③属于公司子公司长沙高鑫开发项目尖山的开发用地，土地使用权证号为长国用（2007）第 044489 号，地号为 0407011004 号，使用权面积为 344,142.41 平方米，属于住宅用地，坐落于长沙岳麓区尖山村。

(3) 存货期末余额比期初余额增加 1,529,401,891.31 元，增幅 215.65%，主要因为合并子公司长沙高鑫的存货所致。

注释 8. 长期股权投资

长期投资公司数明细列示如下：

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	887,500,000.00	—	887,500,000.00	206,000,000.00	—	206,000,000.00
其中：对子公司投资	887,500,000.00	—	887,500,000.00	206,000,000.00	—	206,000,000.00
对合营企业投资	—	—	—	—	—	—
对联营企业投资	—	—	—	—	—	—
其他股权投资	—	—	—	—	—	—
合计	887,500,000.00	—	887,500,000.00	206,000,000.00	—	206,000,000.00

(2) 长期股权投资-对子公司投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	期初投资成本	本期追加投资额	本期权益增减额	分得现金红利额	累计增减额	期末数
上海金发科技发展有限公司	99.19%	167,000,000.00	200,000,000.00	—	—	—	367,000,000.00
绵阳长鑫新材料发展有限公司	100%	39,000,000.00	16,500,000.00	—	—	—	55,500,000.00
长沙高鑫房地产开发有限公司	75%	—	465,000,000.00	—	—	—	465,000,000.00
合计		206,000,000.00	681,500,000.00	—	—	—	887,500,000.00

注释 9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	288,626,647.82	143,355,839.14	—	431,982,486.96
机器设备	146,827,632.28	90,125,357.37	5,501,452.91	231,451,536.74
运输设备	16,818,587.79	11,665,971.34	761,306.00	27,723,253.13
其他设备	13,793,457.63	2,646,343.28	189,866.67	16,249,934.24
其中：暂时闲置的固定资产	—	—	—	—
合计	466,066,325.52	247,793,511.13	6,452,625.58	707,407,211.07

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	36,797,805.33	15,901,728.34	—	52,699,533.67
机器设备	33,328,229.09	16,649,927.90	2,482,444.39	47,495,712.60
运输设备	7,642,995.35	4,031,402.38	563,532.69	11,110,865.04
其他设备	6,697,604.13	2,253,248.25	164,684.92	8,786,167.46
其中：暂时闲置的固定资产	—	—	—	—
合计	84,466,633.90	38,836,306.87	3,210,662.00	120,092,278.77

减值准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	18,600.00	—	—	18,600.00
机器设备	—	—	—	—
运输设备	—	—	—	—
其他设备	—	—	—	—
其中：暂时闲置的固定资产	—	—	—	—
合计	18,600.00	—	—	18,600.00
净值	381,581,091.62			587,296,332.30

(1) 固定资产本期增加额中有在建工程转入 145,340,203.94 元, 置换 0.00 元。

(2) 固定资产本期减少额中有固定资产出售 5,405,306.00 元, 置换 0.00 元。

(3) 固定资产抵押情况见附注 14。

(4) 固定资产期末余额比期初余额增加 205,715,240.68 元, 增幅 53.91%, 主要是因为在建工程结转固定资产及机器设备增加所致。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加额	本期转入固定资 产额	本期其他减 少额	期末数	资金来 源	投入占 预算的 比例%
(1) 公司数								
网络工程	660,000.00	460,000.00	56,300.00	—	516,300.00	—	自筹 募集资金 及自筹	98.75%
三期厂房	160,412,500.00	52,989,230.95	13,404,477.12	63,516,349.99	—	2,877,358.08	自筹 募集资金 及自筹	14.88%
四期工程	358,000,000.00	942,504.53	52,329,410.63	47,498,078.53	—	5,773,836.63	自筹 募集资金 及自筹	
(2) 上海金发								
设备安装费用	—	—	2,539,905.24	—	—	2,539,905.24	自筹 募集资金 及自筹	57.15%
二期仓库	31,500,000.00	2,116,181.12	15,886,699.62	—	—	18,002,880.74	自筹 募集资金 及自筹	44.15%
二期生产车间	49,750,000.00	4,869,213.57	17,095,673.82	—	—	21,964,887.39	自筹 募集资金 及自筹	
培训中心 B 栋	10,000,000.00	7,795,427.56	1,331,848.72	9,127,276.28	—	—	自筹 募集资金 及自筹	
专家楼	25,000,000.00	20,511,471.22	2,702,663.12	23,214,134.34	—	—	自筹 募集资金 及自筹	
办公楼	20,000,000.00	13,705,431.90	4,275,197.80	—	—	17,980,629.70	自筹 募集资金 及自筹	89.90%
厂区配套工程 项目	—	—	300,000.00	—	—	300,000.00	自筹	
(3) 绵阳长鑫								
待安装设备	1,981,564.80	202,691.00	1,781,673.80	1,984,364.80	—	—	自筹	
新厂房	—	—	43,320.00	—	—	43,320.00	自筹	
合计		103,592,151.85	111,747,169.87	145,340,203.94	516,300.00	69,482,817.78		

(1) 在建工程未有减值迹象, 故未对其计提减值准备。

(2) 在建工程期末余额比期初余额减少 34,109,334.07 元, 减幅 32.93%, 主要原因是在建工程结转固定资产。

(3) 其他减少额为将调试不成功的网络软件一次转入管理费用。

(4) 在建工程本期增加额及期末余额中无利息资本化金额。

注释 11. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
土地使用权*1	受让	9,300,882.11	8,134,683.79	—	—	178,132.32	1,344,330.64	7,956,551.47	536 个月
土地使用权*2	受让	7,883,704.00	7,724,437.24	—	—	159,266.76	318,533.52	7,565,170.48	570 个月
科学城土地*3	购买	92,536,065.20	—	92,536,065.20	—	1,560,473.30	1,560,473.30	90,975,591.90	583 个月
科学城土地*3	购买	13,258,695.60	—	13,258,695.60	—	223,586.80	223,586.80	13,035,108.80	583 个月
国际商标注册费	受让	104,800.00	59,386.83	—	—	10,479.96	55,893.13	48,906.87	56 个月
Moldflow 软件系统	购买	879,712.00	708,830.28	—	—	87,773.16	258,654.88	621,057.12	56-104 个月
泛微协同商务系统	外包开发	196,500.00	129,000.00	67,500.00	—	—	—	196,500.00	
MRP 系统二期	外包开发	360,000.00	192,222.20	140,000.00	—	81,904.80	109,682.60	250,317.40	19 个月
APS 趋势防毒软件	购买	40,000.00	33,999.97	—	—	8,000.02	14,000.05	25,999.95	39 个月
HER 软件及服务	购买	72,500.00	—	72,500.00	—	4,833.32	4,833.32	67,666.68	
上海金发土地使用权*4	购买	9,956,888.25	9,857,319.39	—	—	199,137.72	298,706.58	9,658,181.67	582 个月
金蝶财务软件	购买	3,800.00	1,150.00	—	—	1,150.00	3,800.00	—	
绵阳长鑫土地使用权*5	投资	4,512,720.00	4,316,061.75	—	—	98,364.24	295,022.49	4,217,697.51	191-561 个月
合计		139,106,267.16	31,157,091.45	106,074,760.80	—	2,613,102.40	4,487,517.31	134,618,749.85	

(1) *1 该土地使用权面积 30,374 平方米，属工业用地，从 2002 年 9 月 9 日起使用期限 50 年，原按 40 年摊销，公司于 2002 年 10 月取得房地产权证后，从 2002 年 9 月开始按 50 年期限摊销。上述土地使用权上盖房产主要包括厂房、办公综合楼、科研中试楼、工人宿舍、仓库等。截至 2007 年 12 月 31 日，相关房产已用于抵押贷款，详细情况见附注 14。

(2) *2 该土地使用权面积 24,707 平方米，属工业用地，从 2006 年 1 月 1 日起按剩余年限(594 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。截至 2007 年 12 月 31 日，相关房产已用于抵押贷款，详细情况见附注 14。

(3) *3 该土地使用权面积合共 354,184 平方米，属工业用地，受让期限为 50 年，自 2006 年 8 月 8 日至 2056 年 8 月 7 日，公司自 2007 年 3 月起按剩余期限（593 个月）摊销，其中面积 309,796 平方米的土地已取得土地使用证，另外 44,388 平方米土地的权属证书尚在办理中。

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

(5) *5 该土地使用权为公司子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司（以下简称“绵阳长鑫”）所有，属工业用地。其中，916 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，由于在对绵阳长鑫减资时仍未办妥土地使用权证过户手续，四川长虹电器股份有限公司已补足

投资款作为绵阳长鑫应付而未付的土地款，摊销期限 597 个月，截至 2007 年 12 月 31 日止，土地过户手续仍在办理中；另外 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) 无形资产未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(7) 无形资产期末余额比期初余额增加 103,461,658.40 元，增幅 332.06%，主要原因是公司本年新购入广州科学城两块土地。

注释 12. 商誉

项目	形成来源	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
商誉	企业合并	—	9,692,206.94	—	9,692,206.94
合计		—	9,692,206.94	—	9,692,206.94

商誉是由于公司购买绵阳长鑫少数股东股权时因合并成本大于所取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额而确认的金额，形成过程详见附注 3。

注释 13. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备递延所得税	2,726,468.42	1,806,505.68
预提费用递延所得税	600,386.30	711,316.00
合计	3,326,854.72	2,517,821.68

递延所得税资产期末余额比期初余额增加 809,033.04 元，增幅 32.13%，主要是因为本期坏帐准备增加所致。

注释 14. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
1、坏账准备	11,004,336.36	9,486,984.90	—	—	20,491,321.26
2、存货跌价准备	—	—	—	—	—
3、长期股权投资减值准备	—	—	—	—	—
4、固定资产减值准备	18,600.00	—	—	—	18,600.00
合计	11,022,936.36	9,486,984.90	—	—	20,509,921.26

注释 15. 短期借款

借款类型	币别	期末数		期初数	备注
		原币	人民币		
信用借款	人民币	535,000,000.00	535,000,000.00	200,000,000.00	
	美元	6,132,560.00	44,795,897.78	31,234,800.00	
抵押借款	人民币	221,500,000.00	221,500,000.00	—	*1
	美元	2,000,000.00	14,609,200.00	—	
保证借款	人民币	140,000,000.00	140,000,000.00	100,000,000.00	
质押借款	人民币	144,998,539.08	144,998,539.08	120,000,000.00	*2
	美元	976,316.00	7,131,597.85	7,524,853.76	*3
合计			<u>1,108,035,234.71</u>	<u>458,759,653.76</u>	

(1)*1: 其中 42,000,000.00 元是以公司股东袁志敏、夏世勇持有公司股票作为质押, 104,609,200 元是以公司股东熊海涛持有公司股票作为质押, 并以公司资产作抵押, 抵押事项详见附注 14。

(2)*2: 质押物为公司股东持有公司的股票, 其中 40,000,000.00 元是以公司股东熊海涛持有公司股票作为质押, 广州毅昌科技股份有限公司提供全额连带责任保证担保; 105,000,000.00 元是以公司股东袁志敏持有公司股票作为质押。

(3)*3: 为货物进口押汇。

(4) 期末数中无逾期借款。

(5) 短期借款期末余额比期初余额增加了 649,275,580.95 元, 增幅 141.53%, 主要原因是随着公司公司产销规模扩大, 对流动资金的需求增大, 相应增大贷款规模。

注释 16. 应付票据

种类	出票日期	期末数	一年内将到期的金额
银行承兑汇票	2007.7.3-2007.12.26	800,427,922.65	800,427,922.65
商业承兑汇票		—	—
合计		<u>800,427,922.65</u>	<u>800,427,922.65</u>

(1) 应付票据期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(2) 应付票据期末余额比期初余额增加了 330,448,490.55 元, 增幅 70.31%, 主要原因是公司业务发展, 采购量增大, 对外以银行承兑汇票方式结算增加。

注释 17. 应付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	827,041,619.15	98.91%	479,006,382.14	99.47%
一年以上至二年以内	8,412,522.48	1.00%	1,013,437.67	0.21%
二年以上至三年以内	662,521.43	0.08%	211,545.13	0.04%
三年以上者	46,718.74	0.01%	1,334,851.02	0.28%
合计	836,163,381.80	100.00%	481,566,215.96	100.00%

(1) 应付账款期末余额中外币余额如下:

	原币	期末数 汇率	折合人民币	原币	期初数 汇率	折合人民币
美元	55,098,080.83	7.3046	402,469,441.23	38,191,716.50	7.8087	298,227,656.63
港币	9,840,700.63	0.9364	9,214,832.07	461,370.87	1.0047	463,539.31
欧元	650.00	10.6669	6,933.49	650.00	10.2665	6,673.23

(2) 应付账款期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应付账款期末余额比期初余额增加了 354,597,165.84 元, 增幅 73.63%, 主要原因是公司业务发展, 采购量增大, 相应应付款增加。

注释 18. 预收账款

(1) 期末余额 208,275,593.54 元, 本公司不存在欠持有 5% (含 5%以上) 表决权股东的款项。

(2) 预收账款期末余额中外币余额如下:

	原币	期末数 汇率	折合人民币	原币	期初数 汇率	折合人民币
美元	855,474.67	7.3046	6,248,900.27	163,340.09	7.8087	1,275,473.76
港币	845,140.64	0.9364	791,389.70	2,121,421.19	1.0047	2,131,391.87
日元	—	—	—	12,835.71	0.06563	842.41

(3) 预收账款期末余额比期初余额增加 153,421,165.07 元, 增幅 279.69%, 主要原因是公司业务量扩大, 货款以预收款结算方式增加及子公司长沙高鑫预收售楼款所致。

注释 19. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期发生额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,935,261.40	83,336,335.09	81,119,542.50	7,152,053.99
二、职工福利费	14,311,022.50	(11,346,348.13)	2,964,674.37	—
三、社会保险费	—	9,862,154.41	9,690,209.81	171,944.60
1. 医疗保险费	—	661,889.91	655,922.91	5,967.00
2. 基本养老保险费	—	4,970,608.61	4,953,455.91	17,152.70
3. 年金缴费	—	—	—	—
4. 失业保险费	—	636,811.55	634,887.65	1,923.90
5. 工伤保险费	—	287,055.40	286,618.90	436.50
6. 生育保险费	—	46,662.59	46,226.09	436.50
7. 住院保险	—	1,463,119.80	1,463,119.80	—
8. 重大疾病医疗补助	—	76,735.04	76,735.04	—
9. 综合保险费	—	1,719,271.51	1,573,243.51	146,028.00
四、住房公积金	—	5,600.00	5,600.00	—
五、工会经费和职工教育经费	—	1,574,981.02	365,621.53	1,209,359.49
六、非货币性福利	—	42,956.42	42,956.42	—
七、因解除劳动关系给予的补偿	—	—	—	—
八、其他	—	140,800.00	140,800.00	—
其中：以现金结算的股份支付	—	—	—	—
合计	19,246,283.90	83,616,478.81	94,329,404.63	8,533,358.08

(1) 期末公司无拖欠职工工资。

(2) 应付职工薪酬期末余额比期初余额减少 10,712,925.82 元，减幅 55.66%，主要因为公司本期执行新会计准则，将期初福利费予以冲回。

注释 20. 应交税费

税项	期末数	期初数	备注
增值税	13,317,116.66	4,850,302.22	
城市维护建设税	83,314.58	509,285.26	应交流转税 7% 计缴
企业所得税	17,911,444.30	2,729,293.99	
房产税	27,383.26	22,313.16	
个人所得税	212,485.30	106,894.49	
营业税	(8,984,590.31)	22,279.22	
教育费附加	990,268.00	322,304.13	应交流转税 3% 计缴，上海金发是 0.2%，绵阳长鑫是 4%（包括地方教育费附加 1%）
河道费	21,174.82	30,087.21	上海金发应交流转税 1%
堤围防护费	1,478,945.65	1,087,232.12	营业收入的 0.05% 计缴
土地增值税	(368,836.78)	—	
合计	24,688,705.48	9,679,991.80	

应交税费期末余额比期初余额增加 15,008,713.68 元，增幅 155.05%，主要是因为公司本期销售增长导致增值税增加，及利润增长导致企业所得税的增加。

注释 21. 其他应付款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	44,854,463.97	59.88%	4,574,192.57	9.56%
一年以上至二年以内	634,978.72	0.85%	41,242,136.75	86.16%
二年以上至三年以内	28,729,371.98	38.35%	1,036,052.05	2.16%
三年以上	685,914.76	0.92%	1,013,640.36	2.12%
合计	74,904,729.43	100.00%	47,866,021.73	100.00%

(1) 本公司不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

(2) 占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
模拟增值税	28,426,177.18	*
江苏省溧阳市五星建筑安装有限	10,000,000.00	质保金
合计	38,426,177.18	

*根据国家对进料加工的有关规定，公司在进口原材料时免交进口关税和增值税，公司在转厂销售时所开具的出口专用发票也不反映增值税，由此造成公司进料加工国内转厂业务增值税难以反映。经主管税务机关同意，公司 2005 年 11 月以前进料加工国内转厂增值税按以下方式核算：

①公司在进料时按进料金额乘以 17%模拟计算增值税进项税额，会计处理为：借记“应交税金—应交增值税（进项税）”，贷记“其他应付款—模拟增值税”。

②在转厂销售时，按销售金额乘以 17%模拟计算增值税销项税额，会计处理为：借记“其他应付款—模拟增值税”，贷记“应交税金—应交增值税（销项税）”。

③当销项税额大于进项税额时，按销项税额减去进项税额缴纳增值税；当销项税额小于进项税时，公司将进项税额与销项税额之差留待下期继续抵扣。

④当期实现的进料加工国内转厂销售业务增值额相应的增值税税负转入产品销售成本，同时贷记“其他应付款—模拟增值税”，“其他应付款—模拟增值税”期末余额反映公司在核算上述进料加工转厂销售的增值税处理过程中的暂挂账数，待以后相应的进口材料加工转厂销售时转销。

但由于 2005 年 11 月后此项核算方法发生变化（详见附注 5），截至 2007 年 12 月 31 日尚未有相关政策出台，故公司未对此余额进行处理，仍挂账“其他应付款”。

(3) 其中需按类别或客户进行披露的情况：（原预提费用）

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	4,888,883.09	5,600,030.45	
运输费	17,683,605.78	5,894,539.45	
利息	200,948.75	195,000.00	未到付息期
合计	<u>22,773,437.62</u>	<u>11,689,569.90</u>	

(4) 其他应付款期末余额比期初余额增加 27,038,707.70 元，增幅 56.49%，主要是因为公司质保金增加以及由于业务量增大而相应增加预提运输费。

注释 22. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	—	20,000,000.00
合计	<u>15,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

抵押事项详见附注 14。

注释 23. 其他流动负债(原专项应付款)

项目	期末数	期初数
递延收益	32,826,163.43	16,339,200.00
合计	<u>32,826,163.43</u>	<u>16,339,200.00</u>

(1) 明细如下：

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
国家财政部	财企[2004]243 号	高新技术出口产品 研究开发资金	—	200,000.00
广东省经济贸易委员会、广东省财政厅	粤经贸技术[2004]567 号	技术创新招标款	3,528,038.43	4,510,000.00
广东省科学技术厅、广东省财政厅	粤科计字[2004]192 号	省民营科技企业现代企业制度示范项目资金	—	100,000.00
广东省科学技术厅、广东省财政厅	粤科计字[2004]193 号	科技三项费用	—	300,000.00
广州市天河区科学技术局、广州市天河区财政局	穗天科字[2005]3 号	科技三项费用	—	150,000.00
广州市财政局		财政国库专项款	—	200,000.00
广州市天河区环境保护局		污染源治理补助	3,000,000.00	3,000,000.00
广州天河财政局	粤财工[2005]182 号	包装行业高新技术 研发资金	1,300,000.00	1,300,000.00
天河经济贸易局	穗经贸[2005]130 号	技术创新基金	643,125.00	1,000,000.00

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
天河经济贸易局	穗发改高技[2005]36号	技术产业专项基金	1,000,000.00	1,000,000.00
广州市知识产权局	穗知[2006]32号	科技三项经费	200,000.00	200,000.00
广州市财政局	粤科计字[2006]119号	科技三项经费	—	300,000.00
广州市天河科技局	穗天科字[2006]5号	科技三项经费	200,000.00	200,000.00
广州市外经贸局	穗经贸[2006]106号	市技术创新专项资金	800,000.00	800,000.00
广东省知识产权局	粤知规函[2006]203号	专利奖奖金	500,000.00	500,000.00
广州市科学技术局	粤科计字[2006]177号	科技三项经费	900,000.00	—
广州市天河经贸局	粤经贸技术改[2006]857号	科技三项经费	5,000,000.00	—
广州市科学技术局	粤财教函字[2007]235号	科技三项经费	400,000.00	—
广州市财政局、广州市科学技术局	穗科函字[2007]25号	科技三项经费	300,000.00	—
广州天河区经济贸易局	招标编号:TC06B908-6	科技三项经费	3,000,000.00	—
		财政临电补贴专项经费用	300,000.00	—
广州市财政局		奖励款	400,000.00	—
广州天河区环境保护局		奖励款	600,000.00	—
广州市财政局	穗经贸函[2007]768号 粤经贸创新[2007]915号	技术创新资金	500,000.00	—
广州市知识产权局	穗知[2007]44号(无经费安排表)	产业化项目款	150,000.00	—
广州市开发区计划与科技局	穗科条字[2007]13号	科学技术经费	2,000,000.00	—
广州市开发区计划与科技局	穗发改高技[2007]33号	补助07年生物产业化建设项目款	2,500,000.00	—
广州市财政局广州市对外贸易经济合作局	穗财经[2007]197号	07年省出口自主品牌发展专项款	250,000.00	—
上海市科学技术委员会	课题号:045211023	项目专项资金	—	100,000.00
上海市科学技术委员会	课题号:05047665	项目专项资金	—	34,000.00
上海市科学技术委员会	项目编号:05XP05044	项目专项资金	—	200,000.00
青浦区科学技术委员会	项目编号:05XP05044	项目专项资金	—	50,000.00
上海市科学技术委员会	课题号:05QMB1426	项目专项资金	—	70,000.00
青浦区科学技术委员会	项目编号:05HJC151	项目专项资金	—	30,000.00
青浦区科学技术委员会	项目编号:05-QPX-16	项目专项资金	—	17,000.00
青浦区知识产权局	项目编号:ZLCY05-04	项目专项资金	—	12,000.00
青浦区科委	无		—	50,000.00
青浦区知识产权局	项目编号:05SDQ-1	项目专项资金	—	15,000.00
上海市科学技术委员会	项目编号:05DZ11002-1	项目专项资金	—	700,000.00

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
上海市科学技术委员会	项目编号：05-75	项目专项资金	—	300,000.00
上海市经委	无		—	100,000.00
青浦区人民政府	无		—	100,000.00
青浦区科学技术委员会	项目编号：06-qpx-3	项目专项资金	—	30,000.00
青浦区知识产权局	项目编号：ZLCY05-04	项目专项资金	—	18,000.00
上海市科学技术委员会	项目编号：06xb14213	项目专项资金	—	160,000.00
上海市科学技术委员会	项目编号：06qb14002	项目专项资金	—	80,000.00
青浦区科学技术委员会	项目编号：06XD14213	项目专项资金	—	50,000.00
青浦区知识产权局	无		—	19,100.00
青浦区知识产权局	无		—	33,000.00
上海市科学技术委员会, 上海市经济委员会	沪科合(2006)第 028 号	项目专项资金	1,300,000.00	—
上海市青浦区科学技术委员会	\06HX11716	项目专项资金	1,300,000.00	—
上海市企业技术创新服务中心	沪创新 J-06-33	项目专项资金	500,000.00	—
广州毅昌科技股份有限公司		项目专项资金	1,500,000.00	—
科学技术部	863 项目计划补贴	项目专项资金	320,000.00	320,000.00
绵阳市财政局	绵财建[2006]088 号	技术改造贴息资金	—	31,100.00
绵阳市科学技术局及绵阳市财政局	绵科计发[2006]36 号	中小企业技术创新基金	335,000.00	60,000.00
EPS 泡沫综合利用项目	绵财建(2007)24 号	项目专用资金	100,000.00	—
合计			32,826,163.43	16,339,200.00

(2) 本期母公司项目专项资金 2,588,836.57 元转入损益, 子公司绵阳长鑫技术改造贴息资金 431,100.00 元及项目专项资金 650,000.00 元转入损益, 子公司上海金发项目专项资金 4,502,635.00 元转入损益, 其他项目由于尚未完成或未经有关部门验收, 故未结转。

注释 24. 长期借款

借款类型	期末数	期初数
抵押借款	200,000,000.00	—
保证借款	10,000,000.00	25,000,000.00
合计	210,000,000.00	25,000,000.00

(1) 抵押事项详见附注 14。

(2) 长期借款期末余额比期初余额增加了 185,000,000.00 元, 增幅 740.00%, 主要原因是随着公司业务发展, 资金需求大, 相应增加借款。

注释 25. 股本

项目	期初数	本期变动数(减“—”)			期末数
		所有者投入	公积金转股	其他	
一、有限售条件的流通股份					
1. 境内自然人持有股份	184,183,444.00	—	147,346,755.00	36,836,689.00	368,366,888.00
有限售条件的流通股份合计	184,183,444.00	—	147,346,755.00	36,836,689.00	368,366,888.00
二、无限售条件的流通股份					
1. 境内上市的人民币普通股	134,316,556.00	23,030,000.00	107,453,245.00	26,863,311.00	291,663,112.00
无限售条件的股份合计	134,316,556.00	23,030,000.00	107,453,245.00	26,863,311.00	291,663,112.00
三、股份总数	318,500,000.00	23,030,000.00	254,800,000.00	63,700,000.00	660,030,000.00

(1) 公司根据 2006 年度股东大会决议，以 2006 年 12 月 31 日的总股本 318,500,000.00 股为基数，按每 10 股转增 8 股送 2 股的比例，转增股份总数 318,500,000.00 股，面值 1 元，由资本公积转增股本 254,800,000.00 元，由未分配利润转增股本 63,700,000.00 元。业经深圳大华天诚会计师事务所“深华(2007)验字 019 号”验资报告验证。

(2) 根据公司 2006 年度股东大会决议通过《关于申请公募增发人民币普通股(A)股的议案》及经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】176 号文核准，公司 2007 年 7 月公开发行股票 2,303 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 36.98 元，业经深圳大华天诚会计师事务所“深华(2007)验字 904 号”验资报告验证。

注释 26. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因和依据
股本溢价	284,613,955.33	802,469,400.00	264,297,846.28	822,785,509.05	增发、转增股本
其他资本公积	69,256,394.14	147,700,559.88	—	216,956,954.02	股份支付
合计	353,870,349.47	950,169,959.88	264,297,846.28	1,039,742,463.07	

(1) 本期资本公积—股本溢价增加 802,469,400.00 元为公司 2007 年 7 月公开增发股票产生的股本溢价；本期资本公积—其他资本公积增加 147,700,559.88 元为当期负担的以权益结算的股票期权费用，截至 2007 年 12 月 31 日止，以权益结算的股票期权费用共计 202,920,627.00 元。

(2) 2007 年 10 月 29 日, 公司与四川长虹电器股份有限公司 (以下简称“四川长虹”) 签订了股权转让协议, 公司以 3,600 万元受让四川长虹所持有的绵阳长鑫 35% 的股权, 公司以 2007 年 10 月 31 日作为转让股权的购买日, 本事项属于购买子公司少数股权, 公司对取得的购买日净资产账面价值与支付的购买价之间的差额冲减资本公积 9,497,846.28 元。另外, 本期减少资本公积 254,800,000.00 元, 为根据股东大会决议转增股本的数额, 详见附注 6、注释 25。

注释 27. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	89,883,661.07	30,507,204.57	—	120,390,865.64
任意盈余公积	1,589,099.91	—	—	1,589,099.91
合计	91,472,760.98	30,507,204.57	—	121,979,965.55

注释 28. 未分配利润

项目	期末数	期初数
上年年末数	524,483,112.60	259,090,862.80
会计政策变更	(44,767,876.37)	(815,553.69)
期初余额	479,715,236.23	258,275,309.11
本期净利润	396,532,172.05	253,359,667.34
本期减少		
提取法定盈余公积	30,507,204.57	20,544,740.22
提取任意盈余公积	—	—
转增股本	—	—
应付普通股股利	159,250,000.00	11,375,000.00
期末余额	686,490,203.71	479,715,236.23

注释 29. 营业收入与营业成本

营业收入与营业成本明细如下:

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产成品国内销售	2,750,071,677.71	2,154,211,066.63	1,662,845,361.01	1,368,687,433.25
进料加工国内转厂	1,649,170,375.13	1,476,108,295.14	1,666,817,977.99	1,480,885,936.07
进料加工出口	248,603,676.19	212,111,899.56	124,419,591.52	111,036,154.38
自营出口销售	4,516,829.36	5,934,857.17	112,277,251.14	95,324,392.39
材料贸易	1,768,005,548.55	1,664,607,415.95	1,085,451,303.20	1,017,947,151.38
其他	3,043,773.87	1,406,503.02	1,793,019.53	1,050,815.53
小计	6,423,411,880.81	5,514,380,037.47	4,653,604,504.39	4,074,931,883.00
公司内各业务分部间互相抵销	—	—	—	—
合计	6,423,411,880.81	5,514,380,037.47	4,653,604,504.39	4,074,931,883.00

按产品类别列示:

类别	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃树脂类	2,237,148,237.58	1,926,260,466.70	1,840,282,108.46	1,634,372,546.30
增强增韧树脂类	1,409,629,885.90	1,149,142,533.73	805,422,031.74	684,453,804.38
塑料合金类	334,644,529.17	253,607,630.79	277,120,334.98	220,141,487.75
功能色母类	40,213,124.23	30,632,451.49	65,055,779.80	53,013,389.03
其他产成品	630,726,781.51	488,723,035.79	578,479,926.68	464,183,566.78
材料贸易	1,768,005,548.55	1,664,607,415.95	1,085,451,303.20	1,017,716,273.23
其他	3,043,773.87	1,406,503.02	1,793,019.53	1,050,815.53
合计	6,423,411,880.81	5,514,380,037.47	4,653,604,504.39	4,074,931,883.00

(1) 本公司前五名客户销售收入总额为 837,943,260.29 元, 占营业收入的比例为 13.05%。

(2) 主营业务收入本期数比上年同期数增加 1,769,807,376.42 元, 增幅 38.03%, 主要原因是公司加大了产品开发和市场开拓力度, 业务规模不断扩大。

(3) 主营业务成本本期数比上期数增加 1,439,448,154.47 元, 增幅 35.32%。主要原因是随主营业务收入同步增减变动。

主营业务收入与成本公司数明细如下:

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产成品国内销售	1,830,404,187.21	1,385,788,025.32	1,056,540,933.44	842,840,828.13
进料加工国内转厂	1,422,824,780.71	1,265,840,855.36	1,473,370,953.98	1,300,963,909.43
进料加工出口	242,170,643.22	206,698,219.47	124,108,404.61	110,769,121.25
自营出口销售	2,516,257.79	4,333,450.73	111,568,916.79	94,389,208.06
材料贸易	1,738,415,187.24	1,635,159,352.98	1,209,571,917.42	1,141,774,959.08
其他	2,029,308.83	1,406,503.02	1,631,639.22	1,050,815.53
合计	5,238,360,365.00	4,499,226,406.88	3,976,792,765.46	3,491,788,841.48

按产品类别列示:

类别	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃树脂类	1,718,789,482.10	1,469,495,666.40	1,487,886,558.88	1,308,015,537.86
增强增韧树脂类	811,305,899.11	647,028,528.57	454,282,503.77	381,944,152.60
塑料合金类	304,974,578.95	231,560,079.58	202,646,633.78	161,865,604.61
功能色母类	31,731,047.95	23,129,304.53	75,416,664.01	63,356,009.87
其他产成品	631,114,860.82	491,446,971.80	545,356,848.38	433,781,761.93
材料贸易	1,738,415,187.24	1,635,159,352.98	1,209,571,917.42	1,141,774,959.08
其他	2,029,308.83	1,406,503.02	1,631,639.22	1,050,815.53
合计	5,238,360,365.00	4,499,226,406.88	3,976,792,765.46	3,491,788,841.48

本公司前五名客户销售收入总额为 689,860,124.28 元, 占营业收入的比例为 13.17%。

注释 30. 营业税金及附加

税种	本期数	上期数
城市维护建设税	3,472,659.37	2,119,173.60
教育费附加	3,411,581.84	1,898,546.05
河道费	97,544.13	82,552.80
合 计	6,981,785.34	4,100,272.45

(1) 计缴标准详见附注 6、注释 20。

(2) 营业税金及附加本期数比上年同期数增加 2,881,512.89 元，增幅 70.28%，主要是因为公司本期销售收入增长导致相关税费增加。

注释 31. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	55,809,034.21	32,340,982.29
减：利息收入	5,460,088.72	2,223,877.40
汇兑损失	9,033,286.81	5,711,559.29
减：汇兑收益	—	—
其他	8,227,856.00	5,100,212.45
合计	67,610,088.30	40,928,876.63

财务费用本期数比上期数增加 26,681,211.67 元，增幅 65.19%，因为(1)公司产销规模扩大，公司为满足流动资金需要增加银行借款及票据的贴现引起利息支出增加；(2)人民币汇率变动导致汇兑损益增加；(3)信用证结算规模增大带来手续费的增长。

注释 32. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	9,486,984.90	671,107.29
合 计	9,486,984.90	671,107.29

资产减值损失本期数比上年同期数增加 8,815,877.61 元，增幅 1313.63%，主要是因为销售增长，应收款余额增加导致坏帐准备计提增加所致。

注释 33. 公允价值变动收益

项目	本期数	上期数
交易性金融资产公允价值变动	(3,610,928.77)	—
合 计	(3,610,928.77)	—

本期发生的公允价值变动收益是由于公司买卖塑料期货而产生的。

注释 34. 营业外收支

营业外收入

项 目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置利得合计	383,818.44	26,772.57
其中：固定资产处置利得	383,818.44	26,772.57
无形资产处置利得	—	—
2. 赔款及罚款	923,429.94	236,326.00
3. 合并收益	616,872.86	—
4. 政府补助	9,839,962.57	5,555,900.00
5. 其他	232,725.44	236,267.57
合 计	11,996,809.25	6,055,266.14

营业外支出

项 目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置损失合计	237,456.41	339,893.12
其中：固定资产处置损失	237,456.41	339,893.12
无形资产处置损失	—	—
2. 罚款及赔款支出	110,604.00	52,587.80
3. 其他	39,385.12	100,593.52
合 计	387,445.53	493,074.44

(1) 政府补助项目明细详见附注 7。

(2) 营业外收入本期数比上期数增加 5,941,543.11 元，增幅 98.12%，主要是因为政府补助增加。

注释 35. 所得税

所得税费用的组成：

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	73,987,816.86	45,580,895.70
递延所得税费用	(809,033.04)	(1,658,607.34)
合 计	73,178,783.82	43,922,288.36

(1) 税率详见附注 5。

(2) 经广州市地方税务局天河征收管理分局核定，公司本期因享受国产设备投资抵免所得税政策抵免所得税 20,458,764.46 元。

(3) 公司本期应负担的以权益结算的股票期权费用共计 147,700,559.88 元，全部计入当期损益，在计算当期所得税费用时，上述股票期权费用未予税前扣除，已调增应纳税所得额。

(4) 所得税本期数比上期数增加 29,256,495.46 元，增幅 66.61%，主要是因为利润增长导致企业所得税的增加。

注释 36. 其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
利息收入	5,460,088.72	2,223,877.40
合同履约金、押金租金等	2,188,860.10	5,943,074.09
收到专项拨款	23,186,265.00	9,485,100.00
收到员工还款及退回税款	7,374,019.70	3,979,856.36
其他	4,924,500.00	2,077,246.92
收到的其他与经营活动有关的现	43,133,733.52	23,709,154.77
营业费用	94,901,402.28	42,864,090.28
管理费用	50,704,663.25	24,917,313.23
支付银行手续费等	8,227,856.00	5,121,161.17
支付备用金,往来款等	61,066,691.48	19,295,480.16
支付的其他与经营活动有关的现	214,900,613.01	92,198,044.84
其他与经营活动有关的现金合计	(171,766,879.49)	(68,488,890.07)

注释 37: 取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

一、取得子公司及其他营业单位

项 目	本期数	上期数
取得子公司名称	长沙高鑫	—
1. 购买日	2007 年 8 月 31 日	—
2. 取得子公司及其他营业单位的价格	60,000,000.00	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	60,000,000.00	—
4. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	22,088,737.28	—
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	37,911,262.72	—
5. 取得子公司的净资产的公允价值	80,822,497.14	—

二、处置子公司及其他营业单位

公司报告期内无处置子公司及其他营业单位。

注释 38. 其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到的其他与筹资活动有关的现	—	—
支付增发推荐费用	110,000.00	—
绵阳长鑫减资(少数股东部分)	10,500,000.00	—
支付的其他与筹资活动有关的现	10,610,000.00	—
其他与筹资活动有关的现金合计	(10,610,000.00)	—

注释 39: 现金及现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	957,992,901.49	503,833,267.22
其中: 库存现金	148,512.29	129,511.34
可随时用于支付的银行存款	840,843,936.31	440,785,066.33
可随时用于支付的其他货币资金	117,000,452.89	62,918,689.55
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	957,992,901.49	503,833,267.22
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	—	—

附注 7. 政府补助

政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下:

与收益相关的政府补助	上期数	本期数	尚需递延的金额
1. 政府奖励	157,000.00	218,391.00	—
2. 财政贴息	2,268,900.00	431,100.00	—
3. 国产设备抵免	7,386,344.70	20,458,764.46	—
4. 项目专项资金	3,130,000.00	7,741,471.57	32,826,163.43
5. 税收返还	—	1,449,000.00	—
合计	12,942,244.70	30,298,727.03	32,826,163.43

附注 8. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数		上期数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	399,913,682.96	305,072,045.73	256,170,092.33	205,447,402.19
加: 资产减值准备	9,486,984.90	2,824,277.78	671,107.29	4,676,839.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,836,306.87	28,465,712.91	22,123,194.16	20,376,302.74
无形资产摊销	2,613,102.40	2,314,450.44	435,812.59	434,540.59
长期待摊费用摊销	—	—	269,515.97	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(249,269.13)	(943,798.29)	(26,772.57)	(26,772.57)

固定资产报废损失	102,907.10	61,725.41	339,893.12	254,160.43
公允价值变动损失	3,610,928.77	3,610,928.77	—	—
财务费用	61,221,766.55	60,927,580.90	25,249,054.08	23,285,470.58
投资损失	—	—	—	—
递延所得税资产减少	(809,033.04)	122,514.12	(1,658,607.35)	(1,997,371.97)
递延所得税负债增加	—	—	—	—
存货的减少	(1,529,401,891.31)	(251,270,325.56)	(160,906,147.59)	(112,678,745.54)
经营性应收项目的减少	(832,395,004.89)	(603,285,240.34)	(295,777,275.99)	(234,958,191.60)
经营性应付项目的增加	849,089,799.59	592,916,990.45	341,073,901.85	265,748,126.79
其他(股份支付)	147,700,559.88	147,700,559.88	55,220,067.12	55,220,067.12
经营活动产生的现金流量净额	(850,279,159.35)	288,517,422.20	243,183,835.01	225,781,828.25

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	957,992,901.49	774,339,705.25	503,833,267.22	449,412,606.55
减：现金的期初余额	503,833,267.22	449,412,606.55	210,910,691.35	194,558,221.55
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	454,159,634.27	324,927,098.70	292,922,575.87	254,854,385.00

附注 9. 股份支付

经公司 2006 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第十二次会议、2006 年 7 月 12 日召开的第二届董事会第十三次会议和 2006 年 9 月 1 日召开的 2006 年第一次临时股东大会决议通过，公司向《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划》规定的激励对象实施股票期权激励计划。公司本次实施股票期权激励计划的股份为 3,185 万股，有效期为 3 年，激励对象首次行权不得超过获授的股票期权的 20%，剩余获授股票期权，激励对象可以在首次行权的九十日后、股票期权的有效期内选择分次行权，但自授权年度后的第一个完整会计年度的累计行权比例不得超过获授份额的 30%，第二个完整会计年度的累计行权比例不得超过获授份额的 60%，在股票期权有效期内的第三个公历年度的累计行权比例不得超过获授份额的 100%。

按照新的会计准则-股份支付及权益工具计量和确认的规定,由于公司实施的激励计划中的股票期权没有现行市价,也没有相同交易条件的期权的市场价格,所以本公司采用期权定价模型的方式估计股票期权的公允价值。期权定价模型估计中使用的标的股票现行价格、行权价格、期权有效期、无风险利率及股票波动率等参数如下:

标的股票现行价格(p):授予日2006年9月1日前一日(2006年8月31日)的收盘价17.85元。

行权价格(e):13.15元。

期权有效期:3年(2006年9月1日-2009年8月31日)。

无风险利率(r):2.52%,为目前一年期定期存款基准利率。

股票波动率(σ):40.98%,根据金发科技(基准日2006年8月31日)过去30天、60天、90天、120天和180天历史区间计算的波动率分别为39.55%、37.32%、40.98%、40.55%、45.23%,按习惯取90天区间计算的波动率数据。

每股预计股利:0.05元,假设与2005年度分红相当,且在年末分红。

时间间隔: $\Delta t = 1/360$ 。

公司的股票期权实质为有效期为3年(等待期为1年)的百慕大式期权。因此,选用考虑现金分红的二叉树模型对其进行定价,二叉树定价模型公式主要参数:

$$p = \frac{a - d}{u - d} \quad a = e^{r\Delta t} \quad u = e^{\sigma\sqrt{\Delta t}} \quad d = \frac{1}{u} = e^{-\sigma\sqrt{\Delta t}}$$

经计算,公司一次授予、分期行权的每份期权在2006年9月1日的公允价值为7.6893元。在期末,根据行权条件对可行权股份作出最佳估计,以各部分股份在授予日的公允价值按从授予日(2006年9月1日)起各会计期间换取期权实际服务的月份占该部分期权最低服务总月份(等待期)的权数进行分摊计算股票期权费用总额,扣除前期分担的所有期权费用列入当期的成本费用:

成本费用项目	本期数	上期数
管理费用	92,992,272.50	34,766,554.26
销售费用	40,868,744.92	15,279,392.57
制造费用	13,839,542.46	5,174,120.29
合计	147,700,559.88	55,220,067.12

附注 10. 关联方关系及其交易

1、公司的母公司或持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东

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	138,442,552.00	20.98%	68,721,276.00	21.58%
宋子明	85,424,682.00	12.94%	42,712,341.00	13.41%
熊海涛	48,415,900.00	7.34%	24,207,950.00	7.60%

其中袁志敏与熊海涛为夫妻关系。

2、本公司的子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注 3。

3、无其他关联方。

4、关联公司交易

关联方往来余额

往来项目	关联方名称	经济内容	期末数	期初数
其他应收款	袁志敏	业务备用金	—	1,587.35
合 计			—	1,587.35

附注 11. 或有事项

(1) 2006 年 9 月 29 日, 公司与上海浦东发展银行广州分行白云支行签订最高额保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司在该行自 2006 年 9 月 29 日至 2007 年 9 月 29 日止所发生的债务 (银行承兑汇票承兑额度最高余额为人民币 2,000 万元) 提供连带责任保证, 担保期间为主债务履行期届满之日起两年, 截至 2007 年 12 月 31 日止, 银行承兑汇票余额为人民币 366,412.74 元。

(2) 2007 年 3 月 23 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签订人民币借款保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司与该行所签订的借款合同项下借款 2,000 万元 (借款期自 2007 年 3 月 23 日至 2008 年 3 月 19 日) 提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的借款到期之次日起两年。截至 2007 年 12 月 31 日止, 借款余额为人民币 2,000 万元。

(3) 2007 年 10 月 18 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签订贸易融资业务保证合同, 对广州毅昌科技股份有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 69,840.00 美元信用证提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日 (2008 年 01 月 18 日) 之次日起两年。截至 2007 年 12 月 31 日止, 信用证余额为 69,840.00 美元。

(4) 2007 年 10 月 18 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签订贸易融资业务保证合同, 对广州毅昌科技股份有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 34,920.00 美元信用证提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日 (2008 年 01 月 22 日) 之次日起两年。截至 2007 年 12 月 31 日止, 信用证余额为 34,920.00 美元。

(5) 2007 年 11 月 13 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签订保证合同, 对广州毅昌科技股份有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 139,680.00 美元信用证提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日 (2008 年 02 月 05 日) 之次日起两年。截至 2007 年 12 月 31 日止, 信用证余额为 139,680.00 美元。

(6) 2007 年 11 月 13 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签订保证合同, 对广州毅昌科技股份有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 69,840.00 美元信用证提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日 (2008 年 02 月 19 日) 之次日起两年。截至 2007 年 12 月 31 日止, 信用证余额为 69,840.00 美元。

(7) 2007 年 12 月 10 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签订保证合同, 对广州毅昌科技股份有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 69,840.00 美元信用证提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日 (2008 年 02 月 04 日) 之次日起两年。截至 2007 年 12 月 31 日止, 信用证余额为 69,840.00 美元。

(8) 2007 年 12 月 10 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签订保证合同, 对广州毅昌科技股份有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 69,840.00 美元信用证提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日 (2008 年 02 月 05 日) 之次日起两年。截至 2007 年 12 月 31 日止, 信用证余额为 69,840.00 美元。

(9) 2007 年 12 月 10 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签订保证合同, 对广州毅昌科技股份有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 69,840.00 美元信用证提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日 (2008 年 02 月 29 日) 之次日起两年。截至 2007 年 12 月 31 日止, 信用证余额为 69,840.00 美元。

(10) 2007 年 11 月 15 日, 公司与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签订最高额保证合同, 对广州毅昌科技股份有限公司与该行所签订的国内信用证项下的人民币 2,500.00 万元提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日 (2008 年 03 月 10 日) 之次日起两年。截至 2007 年 12 月 31 日止, 国内信用证余额为 2,500.00 万元。

(11) 2007 年 12 月 11 日, 公司与兴业银行广州分行签订最高额保证合同, 对广州毅昌科技股份有限公司在该行自 2007 年 12 月 11 日至 2008 年 12 月 11 日止发生的债务提供连带保证责任, 截至 2007 年 12 月 31 日止, 公司为广州毅昌科技股份有限公司于 2007 年 12 月 19 日开立的银行承兑汇票人民币 14,512,560.82 元提供担保, 保证期间为承兑汇票到期日 (2008 年 6 月 19 日) 起两年。

附注 12. 承诺事项

(1) 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) 2006 年 9 月 30 日公司与广州市国土资源和房屋管理局签订《国有土地使用权出让合同》(穗国地出合 440116-2006-000023 号及 000026 号), 受让面积共计 354184 平方米, 合同总金额为 102,713,360.00 元, 在合同签订后三十天内支付出让金总额的 50%, 在 2007 年 3 月底前支付剩余的 50%。截至 2007 年 12 月 31 日, 公司已付清《国有土地使用权出让合同》(穗国地出合 440116-2006-000023 号及 000026 号) 的余款, 并已取得 000023 号地块的土地使用证 (土地使用证号为“07 国用(05)第 000020 号”, 使用权面积为 309796 平方米)。000026 号地块的相关权属证书尚在办理中。

(3) 公司控股子公司长沙高鑫于 2007 年 6 月 25 日以成交价 9.52 亿元竞得编号为长土网挂(2007)01 号地的国有土地使用权, 公司以自筹资金对长沙高鑫开发项目及未来项目发展提供资金支持, 截至 2007 年 12 月 31 日, 公司提供资金余额为 463,997,904.29 元。

(4) 2007 年 12 月 21 日, 公司控股子公司长沙高鑫通过拍卖方式, 竞得长沙市国土资源交易中心[2007]挂 108 号地块 (原长沙市第二制鞋厂), 土地用途为居住用地, 宗地总面积 39270.75 平方米, 出让面积 39270.75 平方米, 成交价款总额 15200 万元, 地块容积率不大于 3.2。截至 2007 年 12 月 31 日, 长沙高鑫已取得该地块的《国有建设用地使用权挂牌成交确认书》。

附注 13. 资产负债表日后事项中的非调整事项

(1) 公司董事会的 07 年度利润分配预案:

按 2007 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积金。

以 2007 年末总股本 66,003 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 2.00 元 (含税), 合计分配 132,006,000.00 元, 未分配利润余额转入下一年度。

(2) 公司无其他需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

附注 14. 资产抵押事项

(1) 公司将固定资产中的二期厂房抵押给深圳发展银行广州分行越秀支行, 为公司向该行申请的债务本金最高额(余额)人民币 480,000,000.00 元的敞口额度提供最高额抵押担保, 截至 2007 年 12 月 31 日止, 综合授信额度下短期借款余额为 42,000,000.00 元, 抵押物账面净值为 33,693,063.42 元。

(2) 2007 年 6 月 26 日, 公司与中国银行股份有限公司广州白云支行签订最高额抵押合同, 抵押物为公司固定资产中的培训中心、科研楼、管理控制中心, 被担保的债权的最高限额是等值人民币 600,000,000.00 元综合授信额度, 截至 2007 年 12 月 31 日止, 综合授信额度下短期借款余额为 104,609,200.00 元, 抵押物账面净值为 86,207,175.92 元。

(3) 公司将固定资产中的办公综合楼、辅助车间、科研中试楼抵押给中国工商银行广州市第三支行, 取得长期借款 200,000,000.00 元 (期限 2007 年 7 月 5 日至 2012 年 7 月 4 日), 截至 2007 年 12 月 31 日止, 该抵押合同项下借款余额 200,000,000.00 元, 抵押物账面净值为 13,452,343.68 元。

(4) 公司子公司上海金发科技发展有限公司将固定资产中的培训楼 A 栋、一期生产车间及仓库抵押给中国银行股份有限公司上海市青浦支行, 取得短期借款 40,000,000.00 元, 截至 2007 年 12 月 31 日止, 该抵押物账面净值为 79,808,349.92 元。

(5) 截止 2007 年 12 月 31 日, 公司子公司长沙高鑫将存货中高鑫麓城的房产抵押给交通银行股份有限公司长沙高新支行, 取得一份担保金额为 30,466,800.00 元的最高额抵押合同 (期限 2006 年 8 月 5 日至 2009 年 8 月 5 日), 该抵押合同项下企业取得短期借款余额为人民币 49,500,000.00 元。

附注 15. 其他重要事项

(1) 公司于 2007 年 1 月 1 日起执行 2006 年度财政部颁布的《企业会计准则》体系, 公司按《企业会计准则 38 号—首次执行企业会计准则》第五至十九条规定追溯调整相关会计数据作为 2007 年 1 月 1 日的起始账面金额。

(2) 按照财政部于 2007 年 11 月 16 日发布的财会[2007]14 号“企业会计准则解释第 1 号”的规定, “企业在首次执行日以前已经持有的对子公司的长期股权投资, 应在首次执行日进行追溯调整, 视同该子公司自最初即采用成本法核算。” 本公司根据规定在首次执行日追溯调整对子公司的长期股权投资 32,547,212.94 元, 减少年初未分配利润 32,154,252.94 元, 减少资本公积 392,960.00 元。

(3) 2006 年 1—12 月份净利润差异调节表

公司根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》编制的 2006 年 1—12 月份净利润差异调节表如下：

2006 年 1—12 月份净利润差异调节表

项目	合并数	公司数
2006 年 1—12 月份净利润(按原会计准则编报数)	306,935,544.36	301,682,945.61
加：少数股东损益（按原会计准则编报数）	2,796,007.75	—
按新会计准则要求追溯调整影响数	(53,561,459.78)	(96,235,543.42)
1、递延所得税	1,658,607.34	1,997,371.97
2、股份支付	(55,220,067.12)	(55,220,067.12)
3、投资收益		(43,012,848.27)
2006 年 1—12 月份净利润(按新会计准则编报数)	256,170,092.33	205,447,402.19
模拟执行新会计准则对 2006 年 1—12 月份净利润 （按原会计准则编报数）的影响数	14,311,022.50	12,296,171.75
其中：1、福利费	14,311,022.50	12,296,171.75
模拟执行新会计准则编报的 2006 年 1—12 月份净利润	270,481,114.83	217,743,573.94

附注 16. 非经常性损益

性质或内容	金 额	
	本期数	上期数
各种形式的政府补助	30,298,727.03	12,942,244.70
处置非流动资产净损益	146,362.03	(313,120.55)
企业合并收益	616,872.86	—
其他营业外收支净额	1,006,166.26	319,412.25
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	2,205,938.43	—
上海金发享受非国家政策所得税 减免	18,071,018.38	6,323,664.37
材料盈亏冲减管理费用	—	(8,886.73)
福利费冲减费用	13,122,411.95	—
扣除所得税影响前金额	65,467,496.94	19,263,314.04
扣除所得税影响后金额	63,918,161.40	18,430,318.29

附注 17. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期数				上期数			
	净资产收益率(%)		每股收益		净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本	稀释	全面摊薄	加权平均	基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	15.81	22.20	0.61	0.57	20.37	23.23	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净	13.28	18.64	0.52	0.48	18.91	21.56	0.37	0.37

项 目	本期数	上期数
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子：		
税后净利润	396,532,172.05	253,359,667.34
调整：优先股股利及其它工具影响	—	—
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	396,532,172.05	253,359,667.34
调整：	—	—
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	—	—
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	396,532,172.05	253,359,667.34
（二）分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	646,595,833.00	637,000,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	51,343,680.00	382,366.00
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	697,939,513.00	637,382,366.00
（三）每股收益		
基本每股收益：		
归属于公司普通股股东的净利润	0.61	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52	0.37
稀释每股收益：		
归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.48	0.37

附注 18. 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益(原会计准则)	1, 241, 054, 942. 24	1, 241, 054, 942. 24	—
1	长期股权投资差额	—	—	—
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	—	—	—
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	—	—	—
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	—	—	—
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	—	—	—
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	—	—	—
5	股份支付	(55, 220, 067. 12)	(55, 220, 067. 12)	—
6	符合预计负债确认条件的重组义务	—	—	—
7	企业合并	—	—	—
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	—	—	—
	根据新准则计提的商誉减值准备	—	—	—
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	—	—	—
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	—	—
10	金融工具分拆增加的权益	—	—	—
11	衍生金融工具	—	—	—
12	所得税	2, 517, 821. 68	2, 517, 821. 68	—
13	少数股东权益	28, 061, 819. 02	28, 061, 819. 02	—
14	其他	55, 220, 067. 12	55, 220, 067. 12	—
	2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	1, 271, 634, 582. 94	1, 271, 634, 582. 94	—

新旧会计准则期初股东权益差异详见附注 4、(27)。

附注 19. 会计报表的批准

本公司的财务报表已于 2008 年 3 月 10 日获得本公司董事会批准。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的 2007 年年度报告文本。
- 2、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 2007 年度财务报告文本。
- 3、载有深圳大华天诚会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的 2007 年度审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：袁志敏

金发科技股份有限公司

2008 年 3 月 10 日