

金发科技股份有限公司

600143

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	15
七、股东大会情况简介.....	21
八、董事会报告.....	22
九、监事会报告.....	44
十、重要事项.....	45
十一、财务会计报告.....	56
十二、备查文件目录.....	146

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 独立董事任剑涛先生因公出差未能亲自出席本次会议，委托独立董事陈雄溢先生代为出席并代为行使表决权。

(三) 立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人袁志敏先生、主管会计工作负责人张俊先生及会计机构负责人（会计主管人员）何勇军先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司的法定中文名称	金发科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金发科技
公司的法定英文名称	KINGFA SCI.&TECH. CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	KINGFA
公司法定代表人	袁志敏
公司董事会秘书情况	
董事会秘书姓名	宁红涛
董事会秘书联系地址	广州市天河区柯木塿高唐工业区
董事会秘书电话	020-87037616
董事会秘书传真	020-87037827
董事会秘书电子信箱	ninght@kingfa.com.cn
公司证券事务代表情况	
证券事务代表姓名	罗小兵
证券事务代表联系地址	广州市天河区柯木塿高唐工业区
证券事务代表电话	020-87037333
证券事务代表传真	020-87037827
证券事务代表电子信箱	luoxiaobing@kingfa.com.cn
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
公司办公地址邮政编码	510520
公司国际互联网网址	www.kingfa.com.cn
公司电子信箱	ir@kingfa.com.cn
公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	金发科技	600143	
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		
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 11 月 6 日		
	公司变更注册登记地点	广州市天河区天河北路 890 号广州国际科贸中心 12 楼		
	企业法人营业执照注册号	4401012003599		
	税务登记号码	440106618607269		
	组织机构代码	61860726-9		
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 7 日		
	公司变更注册登记地点	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号		
	企业法人营业执照注册号	4401012003599		
	税务登记号码	440106618607269		
	组织机构代码	61860726-9		
公司聘请的会计师事务所名称		立信大华会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层		

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	299,602,988.07
利润总额	328,265,218.80
归属于上市公司股东的净利润	286,141,141.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	260,489,274.46
经营活动产生的现金流量净额	367,559,527.54

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	184,475.57
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,453,049.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,024,705.73
所得税影响额	2,878,586.28
少数股东权益影响额（税后）	131,776.92
合计	25,651,867.53

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	7,112,422,930.98	7,168,283,182.96	7,168,283,182.96	-0.78	6,423,411,880.81	6,423,411,880.81
利润总额	328,265,218.80	249,112,354.76	180,738,330.23	31.77	460,696,546.25	473,092,466.78
归属于上市公司股东的净利润	286,141,141.99	295,723,865.06	227,349,840.53	-3.24	384,136,251.52	396,532,172.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	260,489,274.46	259,322,247.80	190,948,223.27	0.45	320,663,088.09	333,059,008.62
经营活动产生的现金流量净额	367,559,527.54	-109,543,195.85	-109,543,195.85	435.54	-850,279,159.35	-850,279,159.35
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	7,993,425,493.08	6,172,480,028.76	6,172,480,028.76	29.50	5,986,451,146.12	5,986,451,146.12
所有者权益 (或股东权益)	2,988,429,043.78	2,841,951,872.86	2,841,951,872.86	5.15	2,508,242,632.33	2,508,242,632.33

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.20	0.21	0.16	-4.76	0.30	0.31
稀释每股收益 (元 / 股)	0.20	0.21	0.16	-4.76	0.28	0.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.19	0.14	0	0.25	0.26
加权平均净资产收益率 (%)	9.82	10.89	8.28	减少 1.07 个百分点	21.58	22.20
扣除非经常性损益	8.94	9.55	6.95	减少 0.61	18.01	18.64

后的加权平均净资产收益率 (%)				个百分点		
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.26	-0.08	-0.08	425.00	-1.29	-1.29
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.14	2.04	2.04	4.90	3.80	3.80

公司 2007 年、2008 年相关数据调整是公司因根据中国证券监督管理委员会会计部函【2009】292 号《对〈关于金发科技期权费用会计处理问题的征询函〉的复函》的规定对公司 2007 年、2008 年期权费用会计处理进行前期差错更正而进行的调整。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 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
股票类						
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	
人民币普通股	2008 年 3 月 24 日	6.43	1,274,000	2008 年 4 月 1 日	1,274,000	
人民币普通股	2008 年 6 月 26 日	6.23	36,946,000	2008 年 7 月 3 日	36,946,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2008 年 7 月 24 日	100.00	1,000,000,000	2008 年 8 月 12 日	1,000,000,000	2013 年 7 月 23 日

1) 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 2,303 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 63,700 万元增加到 66,003 万元。

2) 2008 年 3 月 17 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于金发科技股份有限公司股票期权激励计划首次行权相关事项的议案》，同意采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权，行权总数为 1,274,000 股，行权价格为 6.43 元/股。截至 2008 年 3 月 24 日止，公司已收到行权认购资金净额 8,191,820.00 元，其中，新增股本 1,274,000.00 元，新增资本公积 6,917,820.00 元。本次行权完成后公司总股本由 66,003 万元增加到 66,130.40 万元。

3) 2008 年 6 月 24 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于金发科技股份有限公司股票期权激励计划行权相关事项的议案》，同意采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权，行权总数为 36,946,000 股，行权价格为 6.23 元/股。截至 2008 年 6 月 26 日止，公司已收到行权认购资金净额 230,173,580.00 元，其中，新增股本 36,946,000.00 元，新增资本公积 193,227,580.00 元。本次行权完成后公司总股本由 66,130.40 万元增加到 69,825 万元。

4) 2008 年 7 月 14 日，公司公开发行公司债券的申请获中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]902 号”文核准。公司于 2008 年 7 月 22 日刊登募集说明书，于 2008 年 7 月 24 日起发行总额不超过 10 亿元人民币、票面利率为 8.2% 的五年期无担保债。截至 2008 年 7 月 30 日止，公司最终发行总额为人民币 10 亿元，扣除相关发行费用后募集净额为 990,850,000.00 元。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			78,781 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	20.20	282,077,104	0	274,885,104	质押 184,420,000
宋子明	境内自然人	12.23	170,849,364	0	170,849,364	无
熊海涛	境内自然人	7.11	99,284,600	0	96,831,800	质押 96,800,000
夏世勇	境内自然人	4.47	62,394,456	0	60,076,056	质押 60,000,000
李南京	境内自然人	4.04	56,356,096	-1,200,000	55,103,296	质押 49,500,000
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.79	25,000,000		0	无
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	其他	1.05	14,643,676		0	无

李建军	境内自然人	0.97	13,601,442	-400,000	9,318,132	无
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	其他	0.92	12,799,662		0	无
张振广	境内自然人	0.91	12,751,360	-4,826,600	836,292	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	25,000,000		人民币普通股 25,000,000			
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	14,643,676		人民币普通股 14,643,676			
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	12,799,662		人民币普通股 12,799,662			
大成价值增长证券投资基金	12,452,536		人民币普通股 12,452,536			
张振广	11,915,068		人民币普通股 11,915,068			
融通新蓝筹证券投资基金	10,887,575		人民币普通股 10,887,575			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	10,457,934		人民币普通股 10,457,934			
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	9,473,825		人民币普通股 9,473,825			
国信证券股份有限公司	8,571,716		人民币普通股 8,571,716			
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	8,523,708		人民币普通股 8,523,708			
上述股东关联关系或一致行动的说明	“中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金”和“交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)”同属华夏基金管理有限公司管理。					

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	274,885,104	2010年8月9日		注1、注6、注7
2	宋子明	170,849,364	2010年8月9日		注1、注7
3	熊海涛	96,831,800	2010年8月9日		注1、注2、注6、注7
4	夏世勇	60,076,056	2010年8月9日		注1、注3、注7

5	李南京	55,103,296	2010年8月9日	注1、注4、注6、注7
6	李建军	9,318,132	2010年8月9日	注5、注7
7	吴诚	8,852,004	2010年8月9日	注5、注7
8	熊玲瑶	6,158,152	2010年8月9日	注5、注7
9	袁博	5,921,760	2010年8月9日	注5、注7
10	于少波	3,487,856	2010年8月9日	注5、注7
上述股东关联关系或一致行动人的说明			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。	

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： $P_1 = P - D$

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 。

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1,465,460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2,969,340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1,389,056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。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

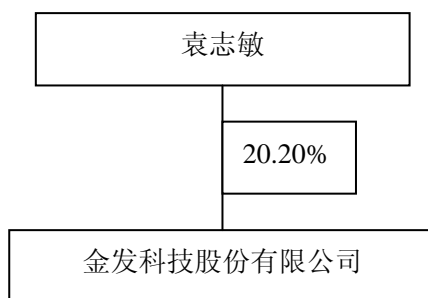
本公司的第一大股东袁志敏与第三大股东熊海涛为夫妻关系，合计持有公司27.31%的股份，处于相对控股地位，本公司的控股股东为袁志敏。

(2) 控股股东情况

○ 自然人

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5年内的职业及职务	2001年至今为本公司董事长

(3)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(3) 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、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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
袁志敏	董事长	男	49	2007年11月12日	2010年11月11日	282,077,104	282,077,104		89.23	否
李南京	董事兼总经理	男	48	2007年11月12日	2010年11月11日	57,556,096	56,356,096	二级市场出售	71.93	否
熊海涛	董事	女	46	2007年11月12日	2010年11月11日	99,284,600	99,284,600		10	否
梁荣朗	董事兼副总经理	男	39	2007年11月12日	2010年11月11日	10,873,184	10,789,354	二级市场出售	69.91	否
谭头文	董事	男	44	2007年11月12日	2010年11月11日	9,648,604	8,148,604	二级市场出售		否
匡镜明	独立董事	男	67	2007年11月12日	2010年11月11日	0	0		8	否
梁振锋	独立董事	男	65	2007年11月12日	2010年11月11日	0	0		8	否

陈雄溢	独立董事	男	57	2007年11月12日	2010年11月11日	0	0		8	否
任剑涛	独立董事	男	48	2007年11月12日	2010年11月11日	0	0		8	否
蔡立志	监事	男	43	2007年11月12日	2010年11月11日	2,212,260	1,747,777	二级市场出售	54.06	否
陈国雄	监事	男	34	2009年1月21日	2010年11月11日	139,972	139,972		48.48	否
宁凯军	监事	男	39	2009年4月28日	2010年11月11日	256,504	256,504		48.09	否
何勇军	监事	男	30	2009年1月5日	2010年11月11日	0	0		19.47	否
王定华	监事	男	27	2009年1月5日	2010年11月11日	194,940	194,940		13.54	否
蔡彤旻	副总经理	男	36	2009年1月21日	2010年11月11日	9,183,940	8,483,940	二级市场出售	68.44	否
聂德林	副总经理	男	36	2009年1月21日	2010年11月11日	4,691,500	4,061,500	二级市场出售	66.97	否
宁红涛	副总经理兼董事会秘书	男	36	2009年1月21日	2010年11月11日	1,156,400	871,400	二级市场出售	63.06	否
张俊	财务总监	男	35	2009年1月21日	2010年11月11日	1,060,000	1,016,000	二级市场出售	62.83	否
夏世勇	(已卸任)	男	45	2007年11月12日	2009年9月1日	62,394,456	62,394,456			否
李建军	(已卸任)	男	46	2007年11月12日	2009年9月1日	14,001,442	13,601,442	二级市场出售		否
吴诚	(已卸任)	男	41	2007年11月12日	2009年1月21日	10,691,604	8,852,004	二级市场出售		否
黄险波	(已卸任)	男	44	2007年11月12日	2009年1月21日	4,873,120	4,280,820	二级市场出售		否
合计	/	/	/	/	/	570,295,726	562,556,513	/	718.01	/

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，2009年1月起兼国家认定企业技术中心主任。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、广州市工商联（总商会）副会长、广州市萝岗区工商联会长、萝岗区政协常委等社会职务。

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2009年9月担任本公司董事兼副总经理，2009年9月任董事兼总经理，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。

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2009年担任金发科技董事兼国家认定企业技术中心副主任，2009年1月至今担任本公

司董事。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。

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 2009 年 1 月担任本公司董事，2009 年 1 月起任董事兼副总经理 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董事长，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。

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 2009 年 1 月兼任本公司国家级企业技术中心副主任，2004 年 10 月至 2009 年 2 月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。

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。

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。

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。

任剑涛：教授，博士生导师。现任中国人民大学教授，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。

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，曾担任本公司监事和市场总监兼市场部部长，2009 年 1 月至今任监事会主席和营销中心副总经理。

陈国雄：硕士。2001 年 7 月硕士毕业于中山大学化学与化学工程学院。2001 年 7 月硕士毕业后进入本公司，2006 年 1 月担任市场部广州区域区域总经理，2008 年 4 月担任市场部副部长、部长。2009 年 1 月起担任本公司监事、市场运营总监。

宁凯军：博士，华南理工大学材料学专业毕业，工学博士，高级工程师。2000 年 7 月进入本公司从事产品研发工作，2006 年 10 月至 2008 年 3 月，任聚烯烃产品线总经理，2008 年 3 月起任公司技术总监，2009 年 4 月至今任本公司监事。现兼任全国塑料标准化技术委员会石化塑料树脂产品分技术委员会委员，广州市标准化专家委员会委员，广州市橡胶、化工工程技术高级工程师资格评审委员会委员，广州技术性贸易壁垒联合应对体系专家委员会委员。

何勇军：硕士。2003 年 7 月本科毕业于江汉石油学院会计学专业，2008 年硕士毕业于中山大学会计专业。曾任职于中石油天津大港油田集团公司，2005 年 3 月进入本公司，2009 年 1 月至今任本公司职工代表监事，2008 年 3 月至今先后担任本公司财务部副部长、部长职务。

王定华：本科学历。2000 年 3 月进入本公司，先后从事基层工作和基层管理工作。2004 年 9 月至 2008 年 12 月任本公司办公室副主任、工会主席、安全生产委员会副主任。2009 年 1 月至今任本公司职工代表监事，2008 年 12 月至今担任公司办公室主任、工会主席。曾获“广州市安全生产先进个人”等称号。

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 2009 年 1 月任公司监事和技术总监，2009 年 1 月至今任公司副总经理。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。

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，2004 年 9 月至 2009 年 1 月任监事会主席和计采总监，2009 年 1 月至今任副总经理。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。

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 2009 年 1 月任公司监事，并先后兼任人力资源部部长和助理总经理等职，2009 年 1 月至今任副总经理兼董事会秘书。现为中共金发科技党委副书记，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委职务。

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 2009 年 1 月任本公司监事，并兼任财务部副部长、财务部部长职务，2009 年 1 月至今任公司财务总监。

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 2009 年 1 月担任本公司副董事长兼国家认定企业技术中心主任，2009 年 1 月至 2009 年 9 月担任董事兼总经理。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。

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 2009 年 9 月担任本公司董事兼总经理，2009 年 1 月至 2009 年 1 月任公司副董事长。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。

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 2009 年 1 月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”。

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

2009 年 1 月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	董事长	2001 年 10 月 11 日		否
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

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

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。
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,对非独立董事、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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2009 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 718.01 万元。2009 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	变动情形	变动原因
袁志敏	董事长兼国家认定企业技术中心主任	聘任	2009 年 1 月董事会聘任为国家认定企业技术中心主任。仍为公司董事长。
李南京	总经理	聘任	2009 年 9 月董事会聘任
熊海涛	董事兼国家认定企业技术中心副主任	离任	2009 年 1 月离任。仍为公司董事
梁荣朗	董事兼副总经理	聘任	2009 年 1 月董事会聘任为副总经理。仍为公司董事
谭头文	董事兼国家认定企业技术中心副主任	离任	2009 年 1 月离任。仍为公司董事
蔡立志	监事会主席	聘任	原为公司监事, 2009 年 1

			月监事会推举为监事会主席。
陈国雄	监事	聘任	2009 年 1 月股东大会选为公司监事
宁凯军	监事	聘任	2009 年 4 月股东大会选为公司监事
何勇军	监事	聘任	2009 年 1 月工会委员会推举为公司职工代表监事
王定华	监事	聘任	2009 年 1 月工会委员会推举为公司职工代表监事
蔡彤旻	副总经理	聘任	原为公司监事，离任监事后，2009 年 1 月董事会聘任为副总经理。
聂德林	副总经理	聘任	原为公司监事，离任监事后，2009 年 1 月董事会聘任为副总经理。
宁红涛	副总经理兼董事会秘书	聘任	原为公司监事，离任监事后，2009 年 1 月董事会聘任为副总经理兼董事会秘书。
张俊	财务总监	聘任	原为公司监事，离任监事后，2009 年 1 月董事会聘任为财务总监
夏世勇	董事兼副总经理（已卸任）	离任	原为公司副董事长兼国家认定企业技术中心主任，2009 年 1 月任公司董事兼总经理，2009 年 9 月辞去董事、总经理职务。
李建军	副董事长（已卸任）	离任	原为公司董事兼总经理，2009 年 1 月改任副董事长，2009 年 9 月辞去副董事长职务。
吴诚	副总经理兼董事会秘书（已卸任）	离任	原为副总经理兼董事会秘书，2009 年 1 月离任。
黄险波	国家认定企业技术中心副主任（已卸任）	离任	原为公司国家认定企业技术中心副主任，2009 年 1 月离任。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,501
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政管理人員	209
财务人员（含外派子公司财务人员）	107
销售人员	162
技术人员	253
生产人员	1,770
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士(含博士后)	34
硕士	167
本科	362
大专	211
大专以下	1,727

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。公司按照要求在《公司章程》中明确了公司的分红政策，并在实际运行中严格遵照执行。2007 年公司按照中国证监会《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、整改提高等三个阶段的工作。为了更好贯彻落实中国证监会[2008]27 号文件精神，公司于报告期内继续加强公司治理、提高公司质量，并在以下几个方面做了进一步改进：积极主动学习新政策、新法规，不断完善和健全公司制度，以进一步规范公司运作，保护广大投资者权益；进一步健全内部控制制度，完善问责机制，规范关联交易，建立长效机制，加强程序管理，完善制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施，向公司董事、监事和高级管理人员明确其维护上市公司资金安全的法定义务；完善并执行好《信息披露内部管理制度》，强化敏感信息排查、归集、保密及披露制度，规范披露上市公司关联交易和关联人名单，防止内幕交易、股价操纵行为，切实保护中小投资者利益；进一步加强对贸易合同、购销合同的管理，完善合同档案管理制度；进一步发挥内审、内控作用，按照《企业内部控制基本规范》的要求完善公司的内部控制制度；加强对控股子公司使用募集资金的监督管理，进一步提高募集资金使用效率；加紧信息化工作的推进，早日实现对公司各部门、控股子公司的适时跟踪、动态管理；提高对维稳工作重要性的认识，建立有关维稳工作机制；加强研究宏观经济环境和调控政策，把握公司扩张节奏。

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。《公司章程》和《股东大会议事

规则》中有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 20.20% 的股份，其本人及其亲属合计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。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了“占用即冻结”的相关条款。

(3) 关于董事和董事会：目前公司董事会成员共 9 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》、各专门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 <http://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。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
袁志敏	否	7	6	1	0	0	否
夏世勇	否	5	5	0	0	0	否
李建军	否	5	5	0	0	0	否
熊海涛	否	7	6	1	0	0	否
李南京	否	7	6	1	0	0	否
梁荣朗	否	7	6	1	0	0	否
谭头文	否	7	5	1	1	0	否

匡镜明	是	7	4	1	2	0	是
梁振锋	是	7	6	1	0	0	否
陈雄溢	是	7	6	1	0	0	否
任剑涛	是	7	5	1	1	0	否

独立董事匡镜明先生于 2009 年 4 月期间赴英国参加重要国际学术会议，本公司在此期间连续召开三届十八次、十九次董事会会议。本公司召开会议之前已将会议议题通过电子邮件方式知会匡镜明先生，匡镜明先生已审阅，并授权独立董事任剑涛先生代为出席会议及投票赞成。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况及主要内容

根据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规，公司制订了《独立董事工作制度》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》等规章制度，并根据监管部门要求和公司实际，进行了修订和完善。2008 年 1 月公司制订了《独立董事年报工作制度》，并于 2009 年 4 月进行了修订，2009 年 4 月制订了《董事会审计委员会年报工作规程》。

根据上述有关规定和制度，明确了公司独立董事的任职资格、提名、选举和更换程序，明确了独立董事除享有董事的权利之外，还享有以下特殊权利：对重大关联交易、对外担保、聘任高管人员等重要事项发表独立意见；向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；可以在股东大会召开前向股东征集投票权；在年报准备、年度审计期间，有权随时与会计师进行沟通并了解年度财务报告各阶段的具体情况。通过建立完善相关制度，为独立董事行使职权提供了充分的制度保障。

(2) 独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事根据上海证券交易所《股票上市规则》、《上市公司治理准则》以及《独立董事年报工作制度》等规章制度，针对关联交易、董事聘任、选聘会计师事务所、审查定期报告等需要独立董事审查的重要事项，均进行了认真审查并发表独立意见，出具了事前认可书。独立董事还通过开展实地调研、电话沟通和电子邮件交流等多种方式，深入了解公司经营和管理状况，切实履行独立董事职责。

报告期内，公司独立董事以渊博的专业知识、丰富的实践经验继续为公司的发展服务，尤其对公司发展战略规划、内部控制体系建设等重点工作倾注了大量心血，他们多次亲临公司进行现场调研，利用董事会会议和现场调研的时间，与董事、监事、高管班子成员进行大量的沟通和交流，为公司的发展做出了卓越的贡献。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	情况说明
业务方面独立完整情况	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。
人员方面独立完	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

整情况	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。
资产方面独立完整情况	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。
机构方面独立完整情况	公司建立了股东大会、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，公司还根据生产经营需要设置了生产部、品质部、采购部、财务部、人力资源部、贸易部和办公室等部门，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。
财务方面独立完整情况	公司设有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) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	本公司按照国家五部委《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的要求，在公司治理、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面制订并不断完善相关的内部控制及管理制度，并使之得以有效运行，以确保公司经营管理合法合规，资产安全，财务报告及相关信息的真实完整，提高公司整体运营效率和效果，保障公司战略目标的实现。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	本公司严格按照法律法规的要求，修订了公司章程，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层的职责和权限，并建立了相关的议事规则，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。 本公司将在现有内控制度和管理制度的基础上，通过与专业机构的进一步合作，对于现有的内控制度进行进一步的完善，使之能更好的为公司的发展服务。
内部控制检查监督部门的设置情况	本公司监事会负责对董事、经理及其他高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、

	<p>监督和核查工作，确保董事会对经营层的有效监督。公司设立了专职审计部门，负责对内部控制的有效性进行监督评价。</p> <p>本公司制定了《内部审计制度》，规定了公司内部审计机构及内部审计人员的职责与权限、内部审计工作的内容、工作程序及规范。公司及控股子公司分别设立了审计部或者相当于审计职能的专兼职岗位，负责日常内部审计工作的组织和实施，及时发现内部控制的缺陷和不足，提出整改建议并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会、审计委员会、管理层。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>2009 年度本公司及附属企业审计机构按照年度内部控制检查监督计划对公司的内控制度执行情况进行了审计监督，对在审计中发现的内部控制不健全、不完善之处，以及实施过程中存在的问题提出了改进建议和意见，并向公司管理层汇报检查结果。</p> <p>本公司及附属企业按上交所《关于做好上市公司 2009 年度报告工作的通知》的要求，编制了《董事会关于内控自我评估报告》。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>本公司董事会对于本年度的内控及管理制度的制订及执行情况进行了自我评价，本年度重点对资金管理、投资、担保、信息管理、销售及采购等高风险领域的内控制度的执行情况进行了测试评估，通过评估认为公司内控制度的执行总体有效，未发生因内控缺失而导致的重大资产损失。</p>
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>(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。</p> <p>(2)公司根据《会计法》、《企业会计准则 2006》</p>

	<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>本公司目前已经建立了内部控制机制，也建立了符合公司实际情况和较为合理的内部控制和相关的管理制度。本年度未发现在内控制度制订及执行方面存在重大缺陷的情况，也未发生由于内控制度失效而导致公司资产出现重大损失的情况。公司内控制度的制订和执行情况良好。下一步公司准备对内控制度进一步完善，使之更加系统化科学化，为公司下一步的发展打下更加坚实的基础。</p>

(五) 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、公司董事会还实施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。

3、本公司将进一步探索切合公司目前发展阶段的激励模式，以实现公司股东利益、管理层利益和社会利益的和谐统一。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

1、公司是否披露内部控制的自我评估报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第三届董事会第二十三次会议审议批准，该制度明确了年报信息披露的重大差错范围、责任追究流程等，将有助于进一步提升公司年报信息披露的质量和水平。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 28 日	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 29 日

1、公司于 2009 年 4 月 28 日召开 2008 年度股东大会。决议公告刊登在 2009 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

公司 2008 年度股东大会通知于 2009 年 4 月 8 日以公告方式发出，现场会议于 2009 年 4 月 28 日 9:00 在公司 102 会议室召开，本次股东大会参加表决的股东及股东代理人 18 人，代表股份 554,057,222 股，占公司总股本的 39.67%。会议应到董事 11 人，实到董事 10 人，独立董事匡镜明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。

会议审议并以书面表决的方式通过如下决议：

- (一) 审议通过《关于〈2008 年度董事会工作报告〉的议案》。
- (二) 审议通过《关于〈2008 年度监事会工作报告〉的议案》。
- (三) 审议通过《关于计提 2008 年度资产减值准备情况的议案》。
- (四) 审议通过《关于〈2008 年年度报告〉的议案》。
- (五) 审议通过《关于〈2008 年年度报告摘要〉的议案》。
- (六) 审议通过《2008 年度财务决算报告》。
- (七) 审议通过《2008 年度利润分配方案》。
- (八) 审议通过《关于续聘广东大华德律会计师事务所及支付该所报酬的议案》。
- (九) 审议通过《关于和广州毅昌科技股份有限公司互相提供 8,000 万元人民币银行综合授信担保的议案》。
- (十) 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》。
- (十一) 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》。
- (十二) 审议通过《关于为绵阳东方特种工程塑料有限公司各类融资提供担保的议案》。
- (十三) 审议通过《关于为长沙高鑫房地产开发有限公司各类融资提供担保的议案》。
- (十四) 审议通过《关于增选公司第三届监事会监事的议案》。

本次股东大会经广东南国德赛律师事务所钟国才律师、曲怀远律师现场见证，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；召集人、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；会议通过的决议合法、有效。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 1 月 21 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 22 日

公司于 2009 年 1 月 21 日召开 2009 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2009 年 1 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

公司 2009 年第一次临时股东大会通知于 2009 年 1 月 6 日以公告方式发出，会议于 2009 年 1 月 21 日上午 9:00 在公司 102 会议室召开，本次股东大会参加表决的股东及股东代理人 15 人，代表股份 553,674,498 股，占公司总股本的 39.65%。会议应到董事 11 人，实到董事 10 人。独立董事任剑涛先生因公出差未能出席本次会议。全体监事出席了本次会议。公司聘请的律师、保荐代表人敖小敏先生出席了本次会议。

会议审议并以书面表决的方式通过如下决议：

- (一) 以特别决议方式审议通过了《关于修改公司章程的议案》。
- (二) 审议通过《关于补选公司第三届监事会监事的议案》。

本次临时股东大会经广东南国德赛律师事务所曲怀远律师、董深星律师现场见证，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；召集人、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；会议通过的决议合法、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

2009 年是公司攻坚克难砥砺前行的一年，公司董事会及全体员工迎难而上，顽强拼搏，化危为机，继续坚持以新材料产业为主业，对产品结构、组织架构、供应链管理进行了深幅调整，以适应新形势下的市场需求。公司紧紧围绕经营目标，不断完善技术创新体系，调整市场开发重点，优化和调整产品结构，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、与上游企业合作开发公司专用原材料等多项措施实现降本增量，进一步提升公司的整体盈利能力。

报告期内，公司紧紧把握住了改性塑料行业调整和整合的重大机遇，充分发挥公司在资金实力、技术研发、市场开拓、售后服务、成本控制等方面的优势，调整产品结构，提高技术含量，抢占国内外市场，进一步巩固了公司在改性塑料行业的龙头地位。2009 年全年，公司共销售各类改性塑料产品（不含贸易品）434,327.17 吨，比去年同期增长 19.62%，大大超过了改性塑料行业的整体增速，市场占有率得到进一步提升。

报告期内，由于国家实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，并受益于较快的城镇化进程，中国房地产市场迅速走出低谷。同时长沙市地方政府出台了诸如购买经济适用房“货币补贴”等

救市措施，刚性需求在刺激中不断释放，使 2009 年长沙市房地产市场快速升温，公司控股的高鑫地产公司及时把握市场行情，加大销售力度，取得了较好的业绩。“高鑫·麓城”项目住宅全年累计销售 172 套，商铺全年累计销售 15 套。

报告期内，由于公司位于广州科学城的改性塑料研发与生产基地产能进一步提升，以及上海二期生产基地的建成投产，不仅进一步提高了公司的生产制造能力和柔性化生产能力、提升了生产效率和效益，而且有助于公司突破生产瓶颈，为募投项目的顺利实施和达产提供可靠保障，进一步巩固了公司在国内改性塑料行业的龙头地位。

报告期内，公司共销售各类改性塑料产品（含贸易品）589,442.69 吨，比去年同期增长 17.60%；实现营业收入 711,242.29 万元，比去年同期下降 0.78%；实现营业利润 29,960.30 万元，比去年同期增长 37.01%；实现净利润 28,614.11 万元，比去年同期下降 3.24%；基本每股收益为 0.20 元，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 8.94%。2009 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 36,755.95 万元。截止报告期末，公司资产总额为 799,342.55 万元，负债总额为 466,209.52 万元，股东权益总额为 298,842.90 万元(不含少数股东权益)，资产负债率（母公司数据）为 57.50%。

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，保证了公司的资金安全和市场占有率的提升，主要表现在：

（1）加大研发力度，创新成果显著

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低碳节能环保型、效益增长型、产品高性价比转变的新形势，研制和开发出一系列适合发展趋势、有自主知识产权的新技术和新产品，走在高性能、多功能、高附加值及绿色环保的新材料合成、加工、改性等技术开发的前沿，顺应并推动了“以塑代钢、以塑代木”的新材料发展趋势。

2009 年，公司新增 UL 认证申请 20 项，并有多项新产品获得 CQC、JET、VDE 等认证证书，多项新产品获得国际知名认证机构的认证，不仅标志着金发科技产品品质达到国际先进水平，也大大推动了公司产品的国际化进程。

（2）整合营销资源，销售业绩斐然

在市场营销方面，公司密切跟进宏观经济环境的变动趋势，调整市场重点领域和区域，进一步优化了产品销售结构，扩大了市场占有率。

在世界主要经济体中，中国率先走出危机低谷，针对这一情况，公司抓住机会积极拓展国内市场。自去年年初以来，国内家电、汽车市场持续火爆，公司适时对营销功能版块进行相应改革，营销功能版块由原来的广州、上海、绵阳三个销售单元整合为一个统一的营销系统，并根据业务属性和专业销售管理的需要形成了高效的营销团队，营销资源的整合使得公司营销实力大幅增长，在国际经济危机的大背景下，公司产成品销量 434,327.17 吨，比去年同期增长 19.62%，此外，公司加强销售管理，在定单 5S 管理、应收账款管理、产成品库存管理等方面采取了有力措施，也取得了较好成效。

公司还奋力拓展国际市场，成立了国际营销拓展部门，初步完成国际业务布局。

（3）供应链管理成效突出

在供应链管理方面，公司通过加强与上游企业合作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，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，在保证原材料供应的同时，有效降低了公司原材料成本，还保证了公司产品的独特性，进一步减少了由于公司核心技术失密所带来的经营风险。公司通过统一广州、上海和四川绵阳生产基地的采购和制造系统，不仅有效降低了采购成本和制造成本，而且缩短了物流距离，加速产成品的周转从而减少了存货资金占用，也提高了供货速度，从而进一步提升了公司的客户满意度。

（4）优化内部管理，提升毛利率水平

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，通过加强原材料价

格监测，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，采取各种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；通过扎实推进内部物流成本控制，降本成效显著。公司还在财务费用控制与短中期贷款比例方面，完成了公司经营发展对资金的需求与银行信用授信的获得，极大地提升了公司在银行融资的信用额度，并改善长短期负债结构，降低了融资成本。

此外，公司将 2009 年定位为“调整年”，立足长远目标、夯实发展基础，对产品结构、组织架构、管理团队、业务流程进行再造，通过这一年的调整，公司将以崭新的面貌迎来未来更好的发展机遇。

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、降解塑料、特种工程塑料等 6 大系列 70 多个品种 3000 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，广州科学城生产基地的投产和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、塑料改性与加工国家工程实验室、UL 认可的 LTTA CTD P 实验室、博士后科研工作站、中石油—金发联合实验室为依托的国内一流研发平台，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，强化了公司的自主创新能力，不断开发出科技含量高、适合市场需要的新产品。报告期内，公司及其控股子公司在技术研发方面成绩斐然：

2009 年 3 月，公司再次被国家科技部认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”。

2009 年 5 月，公司获得“中国塑料行业先进单位”荣誉称号。

2009 年 5 月，公司自主研发的“高性能长纤维增强热塑性塑料生产技术”获广东省科技进步二等奖。

2009 年 5 月，公司的“聚合物材料应用安全评价中心建设”项目获得“国家发改委现代服务业发展引导资金”支持。

2009 年 6 月，公司自主研发的“环保型抗翘曲良外观高效阻燃增强聚碳酸酯树脂(PC)”被评为中国专利优秀奖。

2009 年 9 月，公司的“KINGFA”商标被评为广州市重点自主出口品牌。

2009 年 9 月，公司的“汽车用高性能长纤维塑料材料高技术产业化技术改造”项目被列入广东省财政挖潜改造资金切块资金技术改造项目计划（第三批）。

2009 年 10 月，公司的“聚对苯二甲酰癸二胺耐高温工程塑料及其装备技术研发”项目被列入广东省中国科学院全面战略合作项目。

2009 年 10 月，公司技术中心创新能力建设项目被列入“国家发改委创新能力建设项目”。

2009 年 11 月，公司的“金发”商标被认定为广州市著名商标。

2009 年 11 月，公司获得“广州开发区 2009 年度工业增长优秀企业”荣誉称号。

2009 年 11 月，公司自主研发的“汽车用长玻纤增强聚丙烯”产品被认定为广东省高新技术产品。

2009 年 11 月，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”产品被认定为广东省高新技术产品。

2009 年 12 月，公司自主研发的“汽车用长玻纤增强聚丙烯”产品被认定为广东省自主创新产品。

2009 年 12 月，公司自主研发的“环保型耐候高流动阻燃高抗冲聚苯乙烯复合物”产品被认定为广东省自主创新产品。

2009 年 12 月，公司自主研发的“改性聚氯乙烯（PVC）合金”产品被认定为广东省自主创新产品。

2009 年 12 月，公司自主研发的“环保型抗翘曲良外观高效阻燃增强聚碳酸酯树脂(PC)产业化”项目获广州开发区 2008 年度科技成果产业化奖一等奖。

2009 年 12 月，公司自主研发的“高性能长纤维增强热塑性塑料生产技术”项目获广州开发区科技成果奖一等奖。

2009 年，公司的“工程塑料无卤阻燃技术及产品研发”项目被列为省部产学研合作重大专项（第一批）。

2009 年，公司“环境友好汽车材料研发及产业化”项目被列为广东省重大科技专项（第一批）。

2009 年，公司自主研发的“汽车用长玻纤增强聚丙烯材料研发及产业化”项目被列为广州开发区重大成果产业化计划项目。

2009 年，上海金发自主研发的“一种低表面能的尼龙 PA66 复合物及其制备方法”获第五届青浦区发明创造专利奖。

2009 年，上海金发的“车用聚丙烯仪表板材料刚韧性提升的关键技术研发”被列入上海市青年科技启明星计划项目。

2009 年，上海金发自主研发的“环保阻燃增强 PBT 及其制备方法”被评为上海市科学技术奖——技术发明三等奖。

2009 年，上海金发的“5 万吨汽车用环境友好型改性塑料产业化”项目被列入上海市高新技术产业产业化重点项目。

2009 年，上海金发自主研发的“PS-9 环保阻燃改性聚苯乙烯”获上海市高新技术成果转化项目认定。

2009 年，上海金发自主研发的“阻燃 PC/ABS 高性能合金 JH960”获上海市自主创新产品认定。

2009 年，上海金发的“无卤阻燃高性能改性聚丙烯研发与产业化”项目被列入上海市科研攻关项目。

2009 年，上海金发自主研发的“节能照明用环保阻燃增强 PBT”获上海市重点产品质量振兴攻关成果奖二等奖。

2009 年，上海金发自主研发的“高耐磨高刚性增强尼龙 PA66”获上海市高新技术成果转化项目认定。

2009 年，上海金发自主研发的“低温高抗冲改性聚丙烯”获青浦区科学技术奖——科技进步二等奖。

2009 年，上海金发自主研发的“电器用耐候无卤阻燃 PC/ABS 合金”获青浦区科学技术奖——技术发明一等奖。

2009 年，上海金发科技发展有限公司入选上海市知识产权示范（培育）企业。

2009 年，上海金发自主研发的“苯乙烯-丙烯晴共聚物高模量高强度改性研发”入选青浦区产学研合作发展资金项目。

2009 年，上海金发自主研发的“阻燃 PC/ABS 高性能合金”入选上海市十大优秀专利产品。

2009 年 1 月，绵阳长鑫的“废弃家用电器塑料外壳综合利用技术”被列入四川省第三批应用技术研究开发与开发项目。

2009 年 8 月，绵阳长鑫的“废弃电子电器外壳塑料的高性能合金再利用技术”获 2009 年第一批四川省产业技术研究开发与开发资金支持。

2009 年 9 月，绵阳长鑫的“新型塑料教科书材料的研发”被列入四川省第三批应用技术研究开发与开发项目。

2009 年 10 月，绵阳东方特种工程塑料有限公司技术中心被评为四川省级企业技术中心。2009 年，公司主持制定的 3 项目国家技术标准正式发布。

③激励机制优势。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，并在 2008 年 3 月 24 日及 6 月 26 日分两期行权，行权比例为全部获授股票期权的 60%，进一步调动了公司管理、技术、营销骨干的工作积极性和创造性，提高了公司经营管理水平，促进公司持续、稳定、协调发展。公司还积极探索适合公司不同发展阶段的激励模式，2009 年，为了在经济危机的背景下吸引、留住高素质人才，激发员工的工作干劲，努力完成年度经营目标，公司在 2009 年 4 月实施了薪资调整，这一在经济不景气的时刻“不降薪而涨薪”的薪酬策略，大大调动了全体员工的积极性，实现了公司价值和個人价值的同向提升。

④质量控制优势。公司建立了从设计开发、原材料采购、产品制造、销售到售后服务的全面质量保证体系。为进一步提升质量控制水平，在广州、上海、四川绵阳三大生产基地全部通过德国莱茵 TUVISO9001 质量管理体系认证、广州总部通过 TS16949 汽车质量管理体系认证的基础上，2009 年上海金发科技发展有限公司、绵阳长鑫新材料发展有限公司全面导入 TS16949 汽车质量管理体系，并分别于 2009 年 6 月及 12 月通过德国莱茵认证。为了提高检测水平，在广州总部行业内首家国家认可实验室的基础上，上海金发科技发展有限公司于 2009 年开始导入 ISO/IEC17025《检测和校准实验室能力通用要求》，争取于 2010 年通过国家实验室认可。公司还不断通过六西格玛、流程优化、工作坊、QCC 等方法持续改进和深化、完善体系。这些举措为稳定和提升公司产品质量提供了可靠保障。

⑤ 标准化平台优势

金发科技自成立迄今已发展为拥有 4 个生产基地的国内改性塑料行业龙头，先后建立了质量、环境、安全、财务、保密等等众多的管理体系，为了快速地复制成熟的产品和工艺，并且适应“小批量、多批次”的改性塑料行业特点，公司通过总经理亲自领导的标准化管理委员会，并设置专职标准化办公室，推动企业标准化工作，构成标准化委员会、标准化办公室、部门标准化小组的三级组织网络，并制定了《公司标准化工作》等基础标准作为开展标准化的基础和平台，保证了标准化工作有序、规范开展。经过几年的努力，形成了以产品标准为主要目标的技术标准为核心、管理标准为基础、工作标准为保证的企业标准体系。经过不断地整合和优化，最终建成了“一物一准则、一事一流程、一岗一手册，以流程为链、以岗位为节点、以质量为标准有机的标准网络”即 KMS（金发管理体系），并在 2009 年初以总分 488 分——当期广东省第一高分获得“AAAA 级标准化良好行为企业”认证证书。

金发科技还积极参与国家、行业的标准化制定工作。2009 年金发科技负责起草的 3 项国家标准获批发布，并成功申报负责起草国家标准、地方标准各一项，成立了 GB20286、GB8624 强制性国家标准工作组，参与国标及行标制修订数十项，近几年来，公司先后参加了全国塑料标准化技术委员会、全国汽车标准化技术委员会、全国消防标准化技术委员会等 30 多个标准化委员会，并在一些分技术委员会中担任主任委员或副主任委员，还参加国际标准化会议 2 次，提交国际标准修订意见 10 份。

2009 年 11 月，金发科技牵头筹建“全国塑料标准化技术委员会改性塑料分技术委员会（SAC/TC15/SC10）”获国家标准化管理委员会的成立批复，金发科技作为秘书处承担单位，标志着公司在改性塑料领域的标准化工作已走到了全国的前列，这对规范改性塑料行业的发展，提升改性塑料行业发展水平必将起到有力的推动作用。

（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 年成立的一家专业性房地产开发公司，是长沙房地产协会常务理事单位，经过几年的发展，具备操作大型楼盘的能力。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 2007 年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及河西先导区核心，为当地规划发展的重点区域，市政规划配套日趋完善，区域价值将得到进一步提升，预示了良好的项目开发前景。

2007 年，国务院批准了长、株、潭城市群成为“国家资源节约型和环境友好型建设综合配套改革试验区”，长沙市的大型城市建设速度加快，而且在环境治理、公共交通、公益设施、社会和谐、新能源项目、阳光政务等方面的加强也将使城市形象快速提升，这些因素都将为区域内房地产市场的发展带来新的上升空间。作为当地注册资本最大的专业性房地产公司，高鑫地产将迎来更好的发展机遇。

（3）公司在经营中出现的问题与困难以及解决方案

①2008 年以来，国际国内宏观经济面临二战以后又一次深刻变革，其变革方向的不确定性给公司的经营决策带来了前所未有的难度。尽管 2009 年以来，在国家一系列刺激经济政策影响下，我国经济迅速走出谷底，但经济的基础还不牢固，特别是国内经济发展模式面临重大转型，公司的未来发展方式也面临重大转变。

针对这一问题，公司积极跟踪、研究宏观经济变化趋势，顺应历史潮流，加大调整产品结构的力度，密切跟进下游各细分行业的发展趋势，研发和销售更多的低碳节能和其它政府鼓励及符合市场需求的新产品；审慎地把握扩张节奏，在保证公司资金安全的前提下，进一步稳固公司的改性塑料行业龙头地位。

②成本上升给公司带来了较大的生产经营压力，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；供求关系及投机基金影响石油价格暴涨暴跌进而导致树脂价格波动巨大，对公司早先的采购策略提出严峻挑战。2009 年，石油及其合成树脂价格呈现快速上涨态势，沿海地区用工成本也有较大幅度提升，运输费用及其它相关费用也出现了较为明显的上涨，这些都给公司产品毛利率的提升带来负面影响

针对这一问题，公司将通过继续深入推进原材料采购国产化、拓宽供货渠道以降低原材料的采购成本，缩短采购周期，有效降低存货的周转成本；公司将致力于与上游厂商建立和保持良好紧密的战略伙伴关系，充分发挥公司在原材料采购上的规模优势，与部分核心供应商寻求更能反映即时市场行情的定价模式；在内部管理机构上，公司通过专业化的行情信息中心，搜集、分析行情信息以辅助决策；加大研发力度，致力于改善产品结构、提升高附加值产品比重，并通过更优质的服务以赢得产品单价的上涨空间，抵御各项成本费用上升带来的生产经营压力。

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。

针对这一问题，公司在继续强化反应速度快、产品性价比高的传统优势的同时，大力培养和引进中高端产品研发人员，加大技术开发力度，充分利用产品的差异化策略，以缩短和弥补与国际巨头在技术上的差距；公司将加大新产品的研发和销售力度，努力改善产品的销售结构，提高新产品的销售比重，提升公司的总体盈利水平和抵御市场风险的能力。

④国内部分合成树脂产能不足影响了公司原材料的国产化战略，并影响了公司的产能扩张速度。合成树脂的单体是和炼油产品一起生产出来的，受到我国炼油工艺及技术上的限制，乙烯、丙烯等炼油配套装置严重不足，这导致虽然近年国内新增了许多炼油项目，但聚乙烯等树脂产量仍未

跟上国内需求的增长。

针对这一问题，公司将继续探索与上游企业密切合作的新模式，如共建联合实验室，合作研发适合公司需求的专用原材料；提高公司的原材料需求监测水平，确保公司原材料的及时供应。

⑤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。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。

针对这一问题，公司将密切关注宏观经济形势的变化，加强市场发展趋势研究，加快开发已认购地块，加强资金回笼，提高资金周转。公司将加快建设、销售“高鑫·巴比伦花园”楼盘项目，争取早日回笼资金，确保公司良好的现金流，并通过开发优质楼盘、提供优质服务以打造公司品牌，提升融资能力，锤炼一支具有丰富经验和高效执行力的优秀房地产开发团队。在已购买地块未得到稳健开发并产生良好经济效益之前，不考虑增加新的土地储备。

（4）盈利能力的稳定性

随着中国经济的继续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。

特别是公司自 2004 年上市以来，充分利用资本优势和机制优势，通过不断培养和引进高水平研发人员、加大研发力度，众多具有广阔市场前景的全新产品面市，公司已突破了原来的行业局限，正迈向化工新材料的蓝海。在这个更为广阔的市场里，公司的盈利能力、抵御风险能力将得以极大地提升。

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，不断实现高新技术成果的产业化，打破了国外公司在许多细分领域的技术和市场垄断，部分重点产品和技术达到国际先进水平。公司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、勇于创新的强大技术团队，推出了一批适合市场需求的高新技术产品，从而形成了较强的核心竞争力。2009 年共申请国内专利近 100 项（其中发明专利 91 项），新增授权专利 73 项，申请涉外专利多项，其中 PCT 5 项，截止目前，公司累计获得专利授权 180 项，其中：发明专利 21 项，实用新型专利 154 项；2009 年公司获得国家、省、市、区科技进步、技术发明、优秀专利奖共 9 项。

（2）公司节能环保情况

报告期内，公司从调整和优化产业结构入手，依靠科技创新，坚持效率提升与节能环保并重，按照“强化管理、落实责任、加大投入、源头控制”的节能环保工作思路，着力加快技术进步和挖潜改造步伐，推动生产制造从资源消耗型向技术密集型转变，节能生产指标稳中有增，万元产值综合能耗不断下降，节能环保工作取得了显著成效，不但提升了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。

2009 年，公司万元产值综合耗能明显下降，公司在节能降耗方面主要做了以下几项工作：

①强化目标管理，健全节能环保目标责任制。将节能环保目标任务逐项分解，落实到各个生产车间和分厂，并建立科学的考核体系，加强监督考核。

②通过加强与电力部门和高校合作，投资引进技术领先的低损耗的电力变压器，投资引进诺基亚抗谐波电容补偿器，使配电功率因数得到提高，降低了无功损耗。

③建立能源审计管理机制，定期对全公司节能执行情况进行检查、监督。

2007 年公司即成立以总经理任组长，相关部门长任副组长，各分厂厂长任核心组员，技术、设备、统计等全员参与的“节能降耗小组”，分级下达节能目标，并将产品能耗作为考核分厂绩效的重要指标。每月由各分厂组织检查统计期内能耗状况，每季度公司组织召开各分厂“节能降耗实施情况汇报”，审查各分厂实际能耗及节能量是否达到目标值，对超额完成节能目标的单位予以奖励，对未完成指标的单位予以处罚，并规定整改期限。

④组织开展清洁生产工作，确保产能效率提高、资源消耗下降，加强废弃原材料综合利用，提升了综合利用率。

2009 年，在科学城生产基地建成污水处理站、投入运行 22 台空气净化塔、改造 60 台高噪音振动筛、安装 30 余台滤筒式除尘器、各分厂累计安装 10 套通风换气装置，至此，公司生产过程产生的废气完全达标排放、污水经处理后得到综合利用，车间生产环境得到显著改善。

⑤推进以节能降耗为主要内容的技术改造，运用先进适用技术对原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，投资实施在线混色工艺等多项工艺技术，不仅使产品的稳定性得以大幅提升，减少员工劳动强度，而且显著降低了单产耗能。

⑥大力宣传节能降耗的重要性，使每个员工养成节约用电、用水的良好习惯，并鼓励员工围绕节能降耗积极提出合理化建议。

2009 年公司在环境保护方面做了以下几项工作：

①科学城生产基地建设投产，环境保护设施实现了“三同时”，投资建成科学城基地污水处理站，实现了冷却用水的循环再利用，投资建设 26 套废气处理设备，投资安装除尘设备，改善车间环境，上述措施有效改善了员工工作环境，减少了水污染排放。

②严管固体危险废弃物的丢弃与排放。根据固体废弃物的可回收利用性、危险性等，把生产经营各环节可能产生的垃圾进行系统分类，确定了五大类、近三十个子项的废弃物清单。公司规定了各类废弃物的收集、处置流程，电池、灯管、废墨盒等不可回收废物及其它属于《国家危险废物名录》的危险废物实施集中收集，委托外部有资质的单位进行处理。同时遵循无害化、资源化、减量化的原则，提高资源利用率，积极减少固体危险废弃物的产生、外流。同时，通过环安管理体系的内外部审核，不断完善制度、提升执行情况，坚决杜绝环境污染事故的发生。

③安全管理方面，公司在 OHSAS18000 职业安全健康管理体系的指引下，通过有效落实安全生产责任制，推行以基层班组为单位的自主安全管理，通过持续的培训、宣教，提高基层员工的安全意识及安全技能；通过定期和不定期的安全检查与监督审核，加强安全隐患的治理；通过各类安全规范与安全技术的应用，来提升员工操作的安全性，从而保障生产运营过程的安全。

④报告期内，公司把新产品完全生物降解塑料积极推向市场，适应了“绿色环境”的要求，符合社会进步的要求，对保护生态环境起到了积极的促进作用。

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环境污染事故，亦未存在因安全生产及环境保护原因受到处罚的情况。

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	1,418,531,157.42	占采购总额比重	23.44%
前五名销售客户销售金额合计	551,089,385.35	占销售总额比重	7.75%

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	1,169,562,449.65	-6,142,744.70
上海金发科技发展有限公司	塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发研究、技术服务、技术转让，塑料、日用机械、金属制品新材料、新产品的加工、销售，黏合剂、高分子材料及其助剂的销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务	37,000 万	1,582,238,606.55	118,009,771.91
珠海万通化工有限公司	化工产品、塑料制品、电器、新型建材、模具及配件、金属材料的开发、研究、技术服务；商业批发、零售（不含许可经营项目）	41,000 万	409,898,543.20	-115,962.55
绵阳长鑫新材料有限公司	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	10,000 万	157,389,607.84	12,224,347.84
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	1,910,467.39	-445,914.86
绵阳东方特种工程塑料有限公司	工程塑料的研究开发、生产、销售，工程塑料成型加工及材料销售	6,000 万	234,859,640.18	12,677,773.85
绵阳东特科技有限责任公司	高分子材料（不含危险化学品）制造、销售，对工业项目投资及提供相关技术咨询	50 万	55,921,755.30	3,648,744.92
香港金发发展有限公司	塑料、模具及产品的研发、销售，汽车设计技术、化工原材料的国际贸易	300 万港元	82,968,185.05	938,057.98
广州金发科技创业投资有限公司	化工新型材料行业的创业投资业务	3,000 万元	30,009,214.06	-52,585.94
天津金发新材料有限公司	塑料及塑料制品、复合材料及合成材料的研究、开发、生产、销售、技术服务等	18,000 万元	180,057, 194.00	-667.50

(1) 上海金发科技发展有限公司 2009 年实现销售收入 174,216.07 万元，比上年同期增长 12.05%，实现净利润 11,800.98 万，比上年同期增长 101.74%。主要是因为：①上海金发加强成本控制、加

大高毛利产品的销售，提升了公司整体盈利能力；②去年同期由于原材料跌价，提取了大额跌价准备。

(2) 长沙高鑫房地产开发有限公司 2009 年实现销售收入 10,276.17 万元，实现净利润 -614.27 万元，比上年同期上升 93.58%。主要是因为：①长沙房地产市场回暖，使公司房屋售价上升，提高了销售毛利；②去年同期计提了大额土地跌价准备。

(3) 绵阳长鑫新材料发展有限公司 2009 年实现销售收入 10,082.52 万元，比上年同期下降 57.36%，实现净利润 1,222.43 万，比上年同期下降 45.31%。主要是因为受上游客户产品结构转型影响。

(4) 绵阳东方特种工程塑料有限公司 2009 年实现销售收入 37,191.81 万元，实现净利润 1,267.78 万元，净利润相比上年同期下降的主要原因是产品已进入成熟期，市场竞争加剧导致毛利率下降。

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	1,173,967,429.96	742,286,925.73	431,680,504.23	58.16
交易性金融资产	—	1,263,510.00	-1,263,510.00	-100
应收账款	1,573,707,126.37	1,036,660,212.85	537,046,913.52	51.81
其他应收款	56,051,594.37	19,851,523.96	36,200,070.41	182.35
长期股权投资	15,700,000.00	2,100,000.00	13,600,000.00	647.62
固定资产	1,294,170,913.91	744,533,213.34	549,637,700.57	73.82
在建工程	16,841,768.56	241,986,545.32	-225,144,776.76	-93.04
无形资产	392,517,050.16	167,727,601.57	224,789,448.59	134.02
短期借款	735,138,600.00	555,500,000.00	179,638,600.00	32.34
应付账款	997,714,438.37	505,583,881.14	492,130,557.23	97.34
应付职工薪酬	48,812,342.57	12,538,326.54	36,274,016.03	289.31
应交税费	10,585,777.68	-17,403,450.05	27,989,227.73	160.83
其他应付款	174,486,842.76	80,753,109.92	93,733,732.84	116.07
其他流动负债	—	58,496,494.19	-58,496,494.19	-100
递延所得税负债	4,128,948.58	—	4,128,948.58	100
其他非流动负债	123,097,324.95	—	123,097,324.95	100
长期借款	685,000,000.00	200,000,000.00	485,000,000.00	242.50

(1) 货币资金期末余额比期初余额增加 431,680,504.23 元，增幅 58.16%，主要因为公司本期经营性现金流入增加；

(2) 交易性金融资产期末余额比期初余额减少 1,263,510.00 元，减幅 100.00%，主要因为期末公司持有期货买卖平仓；

(3) 应收账款期末余额比期初余额增加 537,046,913.52 元，增幅 51.81%，主要因为公司四季度销售增加，截至期末部分货款未到结算期；

(4) 其他应收款期末余额比期初余额增加 36,200,070.41 元，增幅 182.35%，主要因为预付账款超 1 年转入；

(5) 长期股权投资比期初增加 13,600,000.00 元，增幅 647.62%，主要因为本期公司收回广州金安溯源新材料发展有限公司投资款 140 万元，增加投资深圳嘉卓成科技发展有限公司 1500 万元；

(6) 固定资产期末余额比期初余额增加 549,637,700.57 元，增幅 73.82%，主要原因是本期公司在建工程验收转入固定资产；

(7) 在建工程期末余额比期初余额减少 225,144,776.76 元，减幅 93.04%，主要是本期在建工程验收转入固定资产；

(8) 无形资产期末余额比期初余额增加 224,789,448.59 元，增幅 134.02%，主要是本期子公司上海金发科技发展有限公司合并珠海万通化工有限公司所致；

(9) 短期借款期末比期初增加 179,638,600.00 元, 增幅为 32.34%, 主要原因是为满足流动资金需求增加银行贷款;

(10) 应付账款期末比期初增加 492,130,557.23 元, 增幅为 97.34%, 主要原因是采购量加大导致应付账款相应增加;

(11) 应付职工薪酬期末比期初增加 36,274,016.03 元, 增幅为 289.31%, 主要原因是员工年终绩效奖金增加所致;

(12) 应交税费期末比期初增加 27,989,227.73 元, 增幅为 160.83%, 主要原因是公司所得税汇算清缴退税所致;

(13) 其他应付款期末余额比期初余额增加 93,733,732.84 元, 增幅 116.07%, 主要因为本期公司收取的质保金增加;

(14) 其他流动负债期末余额比期初余额减少 58,496,494.19 元, 减幅 100%, 主要是公司本期将专项资金转入其他非流动负债;

(15) 递延所得税负债期末余额比期初余额增加 4,128,948.58 元, 增幅 100%, 主要是公司非同一控制企业合并产生;

(16) 其他非流动负债期末余额比期初余额增加 123,097,324.95 元, 增幅 100%, 主要是公司本期将专项资金转入所致;

(17) 长期借款期末余额比期初余额增加 485,000,000.00 元, 增幅 242.50%, 主要是为满足公司长期资金需要, 增加银行长期借款。

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	上年同期数	增减额	增减比例 (%)
销售费用	239,253,628.28	136,821,039.80	102,432,588.48	74.87
管理费用	397,575,122.20	134,357,382.81	263,217,739.39	195.91
资产减值损失	16,990,329.21	281,017,383.93	-264,027,054.72	-93.95
公允价值变动收益	-112,675.00	112,675.00	-225,350.00	-200
投资收益	-400,096.07	-6,950,736.96	6,550,640.89	94.24
营业外支出	668,882.57	7,796,982.05	-7,128,099.48	-91.42
所得税费用	42,922,382.12	-23,706,453.68	66,628,835.80	281.06

(1) 销售费用本期数比上期数增加 102,432,588.48 元, 增幅 74.87%, 主要是因为本期公司加大市场开拓力度增加投入及销量增加导致运输费用增加;

(2) 管理费用本期数比上期数增加 263,217,739.39 元, 增幅 195.91%, 主要因为本期公司加大研究开发投入及员工年终奖增加;

(3) 资产减值损失比上年同期减少 264,027,054.72 元, 减幅为 93.95%, 主要原因是上年计提存货跌价准备所致;

(4) 公允价值变动收益比上年同期减少 225,350.00 元, 减幅为 200.00%, 主要原因是公司塑料期货交易所致;

(5) 投资收益本期数比上期数增加 6,550,640.89 元, 增幅 94.24%, 主要是确认期货交易收益增

加：

(6) 营业外支出本期数比上期数减少 7,128,099.48 元，增幅 91.42%，主要是因为本期捐赠支出及其他非常损失减少；

(7) 所得税本期数比上期数增加 66,628,835.80 元，增幅 281.06%，主要是因为存货跌价准备转销相应递延所得税费用增加所致。

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	上年同期数	增减额	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	367,559,527.54	-109,543,195.85	477,102,723.39	435.54

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 477,102,723.39 元，增幅为 435.54%，主要原因是①公司加强应收账款管理导致经营性现金流入增加；②采购货款未到结算期导致经营性现金流出减少。

8.2 公司对未来发展的展望以及 2010 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) 本公司目前主要从事改性塑料产品的研发、生产和销售，是国家当前重点鼓励发展的产业。

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近 600 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商，在过去的十几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偏小，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、韩国 LG 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；在耐高温尼龙产品方面的竞争对手主要有德国巴斯夫、美国杜邦、日本可乐丽等。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) 国际金融危机给公司带来历史性机遇。金融危机严重影响了欧美工业大国制造业的盈利能力，控制成本将成为其摆脱困境的首要手段，中国制造、中国产品将在这场全球经济衰退中显示出更强大的市场竞争力。金发科技作为中国新材料领域的代表性企业之一，正在聚焦来自全球的目光，来自国际相关行业的先锋性企业越来越重视与金发科技的合作。

同时，国内中小改性塑料生产厂商也深受金融危机的影响，其在资金实力、融资成本、新产品研发能力、产品生产和原材料供应的不稳定性等方面相当制约了其生产经营的正常进行，从而有利于优势改性塑料生产企业迅速提升市场占有率。

(4) 中国政府自 2008 年下半年以来实施的积极宽松的财税、货币政策，以及一系列刺激增长、拉动内需的宏观经济决策已初显成效，“汽车产业振兴规划”、“家电下乡”、“汽车下乡”、“国务院提高塑料等化工产品的出口退税率”等利好政策都对金发科技的产品销售产生了积极影响。2009 年之后，我国总体经济形势企稳向好，但基础还不牢固，尚存在许多不确定因素，中国政府将继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，这些调结构、扩内需、保增长的措施为公司营造了良好的发展环境。

(5) 面对巨大的市场空间和强劲的竞争对手，公司将充分发挥开发速度快、供货周期短、销售网络和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，扩大改性塑料产品销量；对销售结构进行必要的调整，拓宽产品的应用领域，逐步加大化工新材料的技术开发和市场开拓力度，努力提升新材料产品的销售比重，提高公司的盈利能力和抵御风险能力；利用金融危机期间跨国竞争对手陷入短期困境的契机，公司将积极渗透海外市场、参与全球竞争。

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

2009 年，宏观经济在国家一系列政策的刺激下，出现了稳步回升的局面，由于积极的财政政策和宽松货币政策的影响，房地产需求刚性得到逐步释放，甚至出现价高量增的过热局面，房地产市场泡沫化已显露端倪。

尽管国家推出了“遏制部分城市房价过快上涨”的新政，但是，决定中国房地产行业长期前景的深层次因素并未发生根本性的转变。尤其是，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，然而处于二线城市的长沙的地价和房价在大中城市中居偏低水平，城市化的进程在不断加快，这些都为高鑫地产房地产业务的发展提供了极好的市场环境。另外，随着长株潭一体化，武广城市圈的发展，广武铁路的开通，地铁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。在今日房地产新政的影响下，投资购买力将适度分流至二、三线城市，购房的刚性需求得以释放，加上部分外地人士返乡置业等原因，从而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，当地房地产行业的竞争将日趋激烈，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

未来，公司将继续坚持以新材料为主业，借助国家鼓励自主创新和发展战略性新兴产业的良好契机，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塑料改性加工国家工程实验室等技术创新平台，坚持应用性研究和前瞻性研究“两手都要抓，两手都要硬”，不断研发出适销对路的新产品，由原来市场的跟随者，逐步发展为某些产品和研究领域的领跑者，以“使企业技术标准成为国家、行业的主流标准”为目标，通过制订行业标准和取得市场广泛认同获取竞争优势。公司还将充分利用资本市场，根据发展所需采用切合实际的融资方式，筹集公司发展所需资金；根据北方区域的市场开拓情况，在天津滨海新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，确保公司能就近就地为客户提供最优质的产品和最满意的服务。在

积极拓展国内和国际市场的同时，择机通过并购等手段实行业整合，以实现公司的快速扩张，使公司 2010 年的国内市场占有率达到 10% 左右，销售额达到 100 亿元以上，部分技术走向国际最前沿、直接出口比重大幅上升，从而为“创世界品牌、建百年金发”打下坚实的基础。

4、2010 年公司经营计划

2010 年，公司将针对新材料和房地产两个业务的不同特点，采取不同的经营策略。

在新材料方面，公司将继续坚持“市场为龙头、技术作保障、创新为先导”的经营策略，在大力拓展国内市场的同时，积极向海外市场推进，并通过加大研发力度，推进标准化管理，提高质量管理水平，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、快速增长，力争实现营业收入较 2009 年增长 20% 以上。

在房地产开发方面，长沙高鑫将借助长沙市房地产发展的良好机遇，加快开发“高鑫·巴比伦花园”和“高鑫·麓城”项目，“高鑫·麓城”加快裙楼、内街商铺及地下室车位销售；“高鑫·巴比伦花园”开工面积 12 万平方米；“高鑫·麓城”项目开工建设，力争在第三季度具备预售条件。

2010 年公司的主要工作思路是：

（1）加强营销管理，奋力拓展市场

①继续优化营销系统各职能版块的功能，进一步强化各职能版块的专业化优势，通过专业化优势提升服务客户的质量和效率，进而提升公司产品的盈利能力，抵御成本上升的不利影响。

②抓住行业整合契机，利用企业在市场、技术、资金和人员等方面的优势，努力提升产品的市场占有率，与技术部门密切合作，继续探索和捕捉新的市场机会，提升企业综合竞争力。

③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、耐高温尼龙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，提高整体毛利率水平；针对完全生物降解塑料和高温尼龙制定特别营销方案，将之打造成具备足够市场影响力的新产品。

（2）优化技术创新，提升核心竞争力

①加大研究开发力度，加强高端技术人员的引进和培养，提升研发能力。

②加快新产品的开发，着眼于国际国内领先水平的项目开发，加快高端新产品的产业化步伐。

③进一步完善公司技术创新平台建设，并充分挖掘平台的研发优势，在加强产学研合作的基础上，实现技术专利化，专利标准化，标准产业化。

（3）强化标准化管理，提升产品质量水平

①在加快建立原材料、产品、工艺与设备、配方研发等多方面企业标准的同时，积极主导、参与国家标准、行业标准、地方标准的起草、制订和完善，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。

②推进产品工艺标准化运行，将从工艺包制定的科学性和工艺包执行的符合性、完善原材料质量规范和技术协议、稽查设计开发流程执行的符合性等方面推进产品工艺标准有效运行，提高产品生产的稳定性和一致性。

（4）突破产能瓶颈，提高管理效率，严格控制成本。

①结合市场需求，兴建天津滨海生产基地，继续扩大广州、上海、绵阳生产基地的产能，并加快建设完全生物降解塑料、耐高温尼龙等高端产品的生产基地。

②加强制造管理，推进生产装置的自动化改造，进一步挖掘和提升产能，控制制造费用和物流费用。

③加强供应商管理，建立和深化与供应商的战略合作伙伴关系，在保证原材料供应的基础上控制采购成本。通过国产化采购、新材料开发和替代等途径，切实降低采购成本。

④提高财务管理水平，加强预算管理与控制，有效配置资源；加强成本费用的分析控制；加强存货和应收帐款管理，提高应收账款周转率、存货周转率和资产周转率，有效控制财务费用。

(4) 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, 全面启动“高鑫·巴比伦花园”项目, 逐次开盘, 所有产品于 2010 年 10 月前投放市场销售, 加速资金回笼。加快“高鑫·天麓”启动区的开工建设, 争取早日投放市场。实现项目间开发、销售的良性循环; 加强资金管理, 扩大融资渠道, 提升融资能力。强化内部管理, 提高企业管理水平。

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

(1) 严格按照《募集资金使用管理办法》的有关规定使用募集资金, 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; 妥善安排各项资本性支出; 加大营销力度, 确保房地产投资的资金快速回笼。

(4) 房地产公司将立足于自身的良性循环, 项目滚动开发, 将“高鑫·巴比伦花园”作为现金流项目, 快速回笼现金, 用销售回款支持“高鑫·天麓”启动区的前期建设, 结合银行融资, 确保公司资金的良性循环。

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。2001 年来, 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%, 其对我国改性塑料市场造成极大冲击。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中高端产品销售和新市场领域的开拓, 以及公司国际市场开拓力度的加大, 将会与国际跨国公司展开直接竞争。

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, 努力缩短与国际跨国公司的技术差距。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, 提高高附加值产品的销售比重, 提升公司的总体盈利水平。d) 针对产品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。公司主要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波动, 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：a)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；b)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；c)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存货周转成本；d)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；e)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。由于公司已申请的发明专利审查公告时间较长，因此目前仅获得了 21 项专利授权。此外，由于公司产品种类繁多，共有 6 大系列 70 多个品种 3000 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；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条码方式进行管理；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《股票期权激励计划》，并于 2008 年 3 月 24 日及 6 月 26 日组织全体激励对象行权后，核心技术人员均持有公司的股权，将个人利益与公司利益紧紧地捆绑在一起，极大地调动了技术人员的工作积极性。公司还将继续探索切合公司不同发展阶段的有效激励模式，以实现公司利益、员工利益和社会利益的和谐统一。

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) 汇率及出口退税税率变动风险

公司拥有自营进出口经营权，近年直接、间接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，外汇汇率和出口退税税率的波动对本公司原材料采购成本及产品的出口有一定影响。

针对汇率变动的风险，本公司将密切关注和研究外汇市场的发展动态，选择最有利的货款结算币种和结算方式，采用人民币跨境贸易结算，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。

针对出口退税税率变动的风险，本公司将密切关注和研究国家关于出口退税税率调整的相关政策。

(4) 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大，若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，努力开拓国内、国际新客户和新市场，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。

8.3 公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务分类情况

(1) 主营业务分行业、产品情况

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 (%)
分行业						
改性塑料行业	7,009,661,227.98	5,936,027,088.21	15.32	0.53	-1.58	增加 1.82 个百分点
房地产	102,761,703.00	62,010,154.79	39.66	-47.41	-59.37	增加 17.78 个百分点
分产品						
阻燃树脂	2,010,973,477.00	1,666,576,358.68	17.13	-18.55	-21.61	增加 3.23 个百分点
增韧树脂	1,167,886,088.29	968,163,670.14	17.10	27.45	28.40	减少 0.61 个百分点
增强树脂	1,040,103,706.93	861,771,654.96	17.15	24.67	25.11	减少 0.29 个百分点
塑料合金	327,557,077.29	238,742,436.23	27.11	-11.02	-18.17	增加 6.37 个百分点
其它产成品	1,003,145,490.58	792,856,723.83	20.96	34.47	40.16	减少 3.21 个百分点
材料贸易	1,458,388,073.85	1,405,220,551.25	3.65	-10.86	-12.39	增加 1.68 个百分点
其它	1,607,314.04	2,695,693.12	-67.71	-46.93	112.96	减少 125.91 个百分点

房产销售	102,761,703.00	62,010,154.79	39.66	-47.41	-59.37	增加 17.78 个百分点
------	----------------	---------------	-------	--------	--------	---------------

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
改性塑料国内销售	6,714,554,102.85	1.49
改性塑料国外销售	295,107,125.13	-17.35
长沙房地产项目销售	102,761,703.00	-47.41

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	52,690.8
投资额增减变动数	1,970.61
上年同期投资额	50,720.19
投资额增减幅度(%)	3.89

1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	增发	82,549.94	5,609.21	82,549.94		
合计	/	82,549.94	5,609.21	82,549.94		/

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
年产 10 万吨汽车用聚丙烯技术改造项目	否	19,894.78	20,158.33	是	100.00	8,718.96	20,236.27	是
对上海金发科技发展有限公司增资	否	20,000.00	20,000.00	是	100.00%	6,287.88	4,460.80	是
通用聚氯乙烯高性能化技术	否	17,291.82	17,548.38	是	100.00%	6,133.73	6,045.50	是

改造项目								
改性聚苯醚技术改造项目	否	19,584.05	19,857.65	是	100.00%	10,129.72	2,403.58	是
完全生物降解塑料技术改造项目	否	8,400.70	8,442.72	是	100.00%	2,327.52	733.27	是
合计	/	85,171.35	86,007.08	/	/	33,597.81	/	/

(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 20,158.33 万元，项目进度为 100.00%。

(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 17,548.38 万元，项目进度为 100.00%。

(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 19,857.65 万元，项目进度为 100.00%。

(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 8,442.72 万元，项目进度为 100.00%。

截止报告期末，公司募集资金已全部投入使用。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 609.30 万元，累计完成投资 20,158.33 万元，报告期内产生税后效益 5,362.12 万元，累计产生税后效益 20,236.27 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 万元项目已经完成。截止报告期末，上海金发科技发展有限公司累计已投入募集资金 20,000.00 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。报告期内产生税后效益 2,561.34 万元，累计产生税后效益 4,460.80 万元；

③通用聚氯乙烯高性能化技术改造项目报告期完成投资 771.49 万元，累计完成投资 17,548.38 万元，报告期内产生税后效益 2,019.42 万元，累计产生税后效益 6,045.50 万元；

④改性聚苯醚技术改造项目报告期完成投资 4,967.16 万元，累计完成投资 19,857.65 万元，报告期内产生税后效益 1,970.49 万元，累计产生税后效益 2,403.58 万元；

⑤完全生物降解塑料技术改造项目报告期完成投资 2,718.41 万元，累计完成投资 8,442.72 万元，报告期内产生税后效益 733.27 万元，累计产生税后效益 733.27 万元；

3、非募集资金项目情况

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

2、报告期内，公司利用自有资金 18,000 万元投资设立天津金发新材料有限公司，

3、公司子公司上海金发科技发展有限公司利用自有资金 21,000 万元投资珠海万通化工有限公司（注册资本为 41,000 万元），公司占 51.22%；

4、报告期内，公司利用自有资金 300 万港币（折合人民币 264.45 万元）投资设立全资子公司香港金发发展有限公司；

5、报告期内，公司利用自有资金 3,000 万元投资设立全资子公司广州金发科技创业投资有限公司。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

1、本公司于 2006 年 9 月 1 日经股东大会审议通过《股票期权激励计划》，其相应条款中约定了在公司发生公开增发事项时，公司董事会可对激励对象的行权价格和行权数量作调整。2007 年 8 月，公司完成增发人民币普通股（A 股）2,303 万股。2008 年 1 月 4 日，召开的第三届董事会第二次会议作出决议：“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”，全体激励对象就放弃因增发股份而调整行权数量及行权价格的权利作出了书面承诺。在编制 2007 年度、2008 年度财务报告时，由于考虑到公司全体激励对象已经放弃了由于 2007 年增发股票后应增加的 230.30 万份股票期权，因而未将相关费用计入 2007、2008 年度损益。

根据中国证券监督管理委员会会计部函【2009】292 号《对〈关于金发科技期权费用会计处理问题的征询函〉的复函》的规定：“对于激励对象主动放弃因 2007 年度增发新股而相应增加的 230.3 万股股票期权，公司应按照行权比例将符合行权条件的股票期权计入第一、第二个激励子计划的等待期的当期损益”，公司采用追溯重述法更正 2007 年度股票期权费用的会计处理，具体调整如下：

(1) 增加 2007 年度营业成本 1,161,497.75 元、销售费用 3,429,951.21 元、管理费用 7,804,471.57 元，减少 2007 年度净利润和归属母公司所有者净利润 12,395,920.53 元；(2) 增加 2007 年度资本公积 12,395,920.53 元，减少 2007 年度盈余公积 1,239,592.05 元、未分配利润 11,156,328.48 元。

2、公司实施的股票期权激励计划中，第三期股票期权未达到行权条件。在编制 2008 年度财务报告时，公司根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》第七条“企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整”的理解，对 2006、2007 年度按照当时最佳估计多计提的期权费用共计 55,978,104.00 元不予进行调整，继续在“资本公积—其他资本公积”科目中列示。

根据中国证券监督管理委员会会计部函【2009】292 号《对〈关于金发科技期权费用会计处理问题的征询函〉的复函》的规定：“在公司及激励对象未达到第三个激励子计划的获授期权条件及行权条件时，公司可以对第三个激励子计划已确认的股票期权费用进行冲回，但不应对前两个激励子计划已确认股票期权费用予以冲回”，公司采用追溯重述法更正 2008 年度股票期权费用的会计处理，具体调整如下：(1) 减少 2008 年度营业成本 6,460,646.10 元、销售费用 18,919,092.58 元、管理费用 43,048,285.85 元，增加 2008 年度净利润和归属母公司所有者净利润 68,374,024.53 元；(2) 减少 2008 年度资本公积 55,978,104.00 元，增加 2008 年度盈余公积 5,597,810.40 元、未分配利润 50,380,293.60 元。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届十六次董事会会议	2009 年 1 月 5 日		《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 6 日
三届十七次董事会会议	2009 年 1 月 21 日		《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 22 日
三届十八次董事会会议	2009 年 4 月 6 日		《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 8 日

三届十九次董事会会议	2009年4月28日		《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年4月29日
三届二十次董事会会议	2009年8月17日	《关于〈2009年半年度报告〉的议案》、《关于聘任宁红涛先生为本公司董事会秘书的议案》	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年8月19日
三届二十一次董事会会议	2009年10月22日		《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年10月23日
第三届董事会2009年第一次临时会议	2009年11月16日		《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年11月17日

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 2009 年第一次临时股东大会决议修订了《公司章程》。
- (2) 公司于 2009 年 6 月按照 2008 年度股东大会的决议实施了“2008 年度利润分配方案”。
- (3) 报告期内，公司严格按照 2008 年度股东大会决议精神，控制对外担保行为。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

金发科技股份有限公司董事会审计委员会履职情况汇总报告

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。

审计委员会根据《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》的精神和中国证券监督管理委员会公告[2009]34 号及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》要求，认真履行职责，在年报编制过程中主要作了以下几个方面的工作：

(1) 确定总体审计计划

2010 年 1 月 12 日，审计委员会在收到立信大华会计师事务所有限公司发来的关于公司 2009 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部、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 2009 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，故完全同意立信大华会计师事务所有限公司关于公司 2009 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

2010 年 1 月 20 日，审计委员会对公司编制的未经审计的 2009 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 2009 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 2009 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 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 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 2009 年度财务审计。

(3) 发函督促会计师事务所按期出具审计报告

2010 年 1 月 22 日, 审计委员会在与立信大华会计师事务所有限公司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立信大华会计师事务所有限公司从事 2009 年公司审计工作的督促函”督促立信大华会计师事务所有限公司“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 2009 年年度报告的正常披露。”

2010 年 1 月 25 日, 立信大华会计师事务所有限公司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部密切配合立信大华会计师事务所有限公司的审计工作, 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。鉴于立信大华会计师事务所有限公司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

2010 年 4 月 8 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 2009 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 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 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

2010 年 4 月 20 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 2009 年年报审计工作进行总结

审计委员会按照有关规定对立信大华会计师事务所有限公司开展公司 2009 年年报审计工作的情况作了总结, 出具了《关于立信大华会计师事务所有限公司从事公司 2009 年年报审计工作的总结报告》, 对立信大华会计师事务所有限公司从事公司 2009 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 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 年度的经营成果和现金流量。

审计委员会根据《关于立信大华会计师事务所有限公司从事公司 2009 年年报审计工作的总结报告》, 作出了续聘立信大华会计师事务所有限公司及支付该所 65 万元 (含税) 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 2010 年 4 月 26 日在公司召开董事会前召开会议, 审议并一致通过公司《2009 年年度报告》及其摘要、《关于立信大华会计师事务所有限公司从事公司 2009 年年报审计工作的总结报告》、《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司及支付该所报酬的议案》, 会议同意将公司《2009 年年度报告》及其摘要和《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司及支付该所报酬的议案》(将《关于立信大华会计师事务所有限公司从事公司 2009 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

薪酬与考核委员会按照《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》等法律

法规和规章制度的要求，认真履行职责。

薪酬与考核委员会委员任剑涛、梁振锋作为独立董事听取了公司总经理李南京、副总兼董事会秘书宁红涛、财务总监张俊关于公司 2009 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 2009 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 2009 年公司实际完成的生产经营业绩后，对公司董事、监事、高级管理人员的调整薪酬方案进行了审核，出具书面审核意见认为：公司董事、监事、高级管理人员调整薪酬方案符合公司实际发展情况和相关薪酬管理制度，公司 2009 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 2009 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。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

(1) 公司董事会的 2009 年度利润分配预案：

按 2009 年度实现净利润提取 10% 法定盈余公积金。

以 2009 年末总股本 139,650.00 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），合计分配 139,650,000.00 元，未分配利润余额转入下一年度。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	139,650,000.00	295,723,865.06	47.22
2007	132,006,000.00	384,136,251.52	34.36
2006	95,550,000.00	253,359,667.34	37.71

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司对信息披露制度进行了完善，并于第三届董事会第二十三次会议审议通过了《金发科技股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》，对外部报送信息进行了规范，详细地统计报送依据、报送对象等信息，并书面告知外部信息使用人的保密义务。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第三次监事会第十次会议	选举监事会主席
第三次监事会第十一次会议	《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度总经理工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年年度报告》、《2008 年年度报告摘要》、《2008 年度利润分配预案》、《关于续聘广东大华德律会计师事务所及支付该所报酬的议案》、《关于和广

	州毅昌科技股份有限公司互相提供 8,000 万元人民币银行综合授信担保的议案》、《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》、《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》、《关于为长沙高鑫房地产开发有限公司各类融资提供担保的议案》、《关于为绵阳东方特种工程塑料有限公司各类融资提供担保的议案》。
第三次监事会第十二次会议	《关于〈2009 年第一季度报告〉的议案》
第三次监事会第十三次会议	《关于〈2009 年半年度报告〉的议案》
第三次监事会第十四次会议	《关于〈2009 年第三季度报告〉的议案》

(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 2009 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 2009 年度的经营成果、财务状况和现金流量;立信大华会计师事务所有限公司为公司出具的标准无保留意见的审计报告(立信大华审字[2010]1833 号)认为公司财务报表公允地反映了公司 2009 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,用闲置募集资金按时补充流动资金履行了法定程序,提高了资金运作效率,并在半年内如期归还。目前剩余募集资金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,公司无重大收购、出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司无重大关联交易的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
长沙高鑫房地产开发有限公司	长沙市国土资源局	民事诉讼	长沙高鑫房地产开发有限公司就与长沙市国土资源局关于土地使用权纠纷向湖南省高级人民法院提起诉讼。	145,873,801.08	已达成书面协议	原告长沙高鑫房地产开发有限公司撤回起诉;本案案件受理费 601800 元,减半收取 300900 元,由原告负担。	已执行。

本公司控股子公司长沙高鑫房地产开发有限公司(以下简称:高鑫公司)于 2007 年 6 月 25 日通过长沙市国土交易中心网上竞拍成功竞得“[2007]网挂 01 号”地块,并于 2007 年 8 月 6 日与长沙市国土资源局签署编号“20070237”《国有土地使用权出让合同》。高鑫公司于 2007 年 9 月 12 日前付清了成交地价款人民币 9.52 亿元及挂牌交易服务费 1428 万元、交易契税 3808 万元,根据“(2007)网挂 01 号”《长沙市土地资源交易中心国有土地使用权网上挂牌出让须知》第十条第(三)款的规定,长沙市国土资源局下属机构长沙市国土储备中心应该在高鑫公司付清上述费用后 30 日内,即 2007 年 10 月 12 日前将完成征地拆迁安置补偿的现状土地交付给高鑫公司。由于到期后长沙市国土资源局不能交地,高鑫公司于 2008 年 7 月 24 日、2009 年 3 月 30 日先后两次书面要求加快土地使用权交割,并于 2009 年 4 月 21 日委托湖南言顺律师事务所向被告发出《关于要求承担违约责任的律师函》,催促履行交地义务。但至今地块内仍有房屋未拆除,也未提交有关安置补偿结案文件给高鑫公司,导致高鑫公司不能进场进行项目建设。

高鑫公司遂于 2009 年 6 月 8 日向湖南省高级人民法院递交诉状,请求判决长沙市国土资源局补偿高鑫公司资金占用利息损失人民币 145,873,801.08 元(按同期人民银行贷款利率上浮 20%,自 2007 年 10 月 12 日起至实际交付土地之日止,暂计至 2009 年 8 月 10 日)。湖南省高级人民法院已于 2009 年 7 月 7 日受理此案,并于 2009 年 9 月 4 日下达开庭通知书,确定开庭时间为 9 月 15 日。高鑫公司为依法保护股东合法权益采取了此次诉讼行为。长沙市国土资源局在高鑫公司起诉后采取了比较积极的态度,于 2009 年 7 月中旬组织拆除了位于项目核心区 36 亩保留水体旁的白鹭湖度假休闲中心,目前仅留项目红线边缘雷锋大道旁一处约 1,500 平方米的建筑物未拆除,并于 8 月 10 日组织协调高鑫公司进场进行地质勘探,地勘进展顺利。

2009 年 12 月 8 日,原告方与被告方达成书面和解协议。1、高鑫公司的涉案土地使用年限从 2010 年 3 月 6 日起计算,长沙市国土资源局同意办理好相关手续,并于 2010 年 3 月 6 日前换发新的土地使用权证和红线图。2、由长沙市土地开发建设有限责任公司负责于 2010 年 3 月 6 日前办理好涉案地块的《使用林地审核同意书》。3、由长沙市土地开发建设有限责任公司负责在两个月内拆除涉案地块内剩余两栋房屋。4、高鑫公司不再承担涉案地块旁尖山北路的修建费用。5、长沙市土地开发建设有限责任公司负责做好协调工作,确保高鑫公司顺利进场施工。6、由长沙市土地开

发建设有限责任公司于 2010 年 3 月 6 日前负责组织移走修建尖山路过程中堆放在涉案地块的土石方。7、其他无争议。

2009 年 12 月 9 日，湖南省高级人民法院出具《民事裁定书》【(2009)湘高法民一初字第 4 号】，相关内容为：原告高鑫公司以原、被告双方达成了庭外和解协议为由，于 2009 年 12 月 9 日向湖南省高级人民法院提出撤诉申请。该申请不违反有关法律规定。依照《中华人民共和国民事诉讼法》之规定，裁定如下：1、准许原告高鑫公司撤回起诉。2、本案案件受理费 601800 元，减半收取 300900 元，由原告高鑫公司负担。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
金发科技股份有限公司	公司本部	广州毅昌科技股份有限公司	7,476,903.46	2009 年 11 月 26 日	2010 年 5 月 26 日	2012 年 5 月 25 日	连带责任担保	否	否		否	否	
金发科技股份有限公司	公司本部	广州毅昌科技股份有限公司	3,062,039.12	2009 年 12 月 10 日	2010 年 3 月 10 日	2012 年 3 月 9 日	连带责任担保	否	否		否	否	
金发科技股份有限公司	公司本部	广州毅昌科技股份有限公司	20,000,000.00	2009 年 4 月 13 日	2010 年 4 月 8 日	2012 年 4 月 7 日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									50,269,831.04				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									30,538,942.58				
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									922,368,604.73				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									431,759,019.13				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）									462,297,961.71				
担保总额占公司净资产的比例(%)									15.47				

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>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：</p> <p>派息时：$P_1 = P - D$</p> <p>送股或转增股本：$P_1 = P / (1 + N)$</p> <p>送股或转增股本并同时派息：$P_1 = (P - D) / (1 + N)$</p> <p>增发新股或配股：$P_1 = (P + AK) / (1 + K)$</p> <p>三项同时进行：$P_1 = (P - D + AK) / (1 + K + N)$</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>报告期内，上述股东未有违反承诺的情形发生。</p>

	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。	
其他对公司中小股东所作承诺	<p>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。</p> <p>②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，土地款已全部交清并取得国有土地使用证。截止 2009 年 12 月 31 日，天顶项目正在总图设计规划中。</p> <p>③2007 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 15,200 万元，地块容积率不大于 3.2。截止 2009 年 12 月 31 日，土地款已全部交清并取得编号为“长国用（2008）第 035158 号”的《国有土地使用证》，二鞋厂项目正在施工建设中。</p>	

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	广东大华德律会计师事务所	立信大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	55	65
境内会计师事务所审计年限	3 年	1 年

根据《国务院办公厅转发财政部关于加快发展我国注册会计师行业若干意见的通知》文件精神，为做大做强会计师事务所，广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）与北京立信会计师事务所有限公司进行合并，合并的形式是以北京立信会计师事务所有限公司为法律存续主体，合并后更名为“立信大华会计师事务所有限公司”，根据中国证监会的相关规定，

上述合并事项属于上市公司变更会计师事务所事项。

公司与立信大华会计师事务所有限公司进行了沟通协商,此前公司与广东大华德律会计师事务所(特殊普通合伙)所签署的所有合同文本继续有效,由立信大华会计师事务所有限公司承继和履行。立信大华会计师事务所有限公司具备作为公司审计机构的资格和能力。

鉴于原广东大华德律会计师事务所在以前年度财务审计过程中认真负责和敬业勤勉的工作情况,以及审计工作的衔接和连贯性,经股东大会批准,公司董事会决定聘用立信大华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。

(九) 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

2009 年 4 月 2 日,公司接到中国证券监督管理委员会“调查通知书”(编号:稽查总队调查通字 005 号),公司董事夏世勇、董事李建军、原高级管理人员黄险波因“涉嫌违规买卖本公司股票”,中国证券监督管理委员会决定立案调查。

2009 年 9 月 17 日,夏世勇、李建军收到中国证监会《行政处罚决定书》,相关内容如下:

依据《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)的有关规定,中国证监会对夏世勇、李建军违反证券法规一案进行了立案调查、审理,并依法向当事人告知了作出行政处罚的事实、理由、依据及当事人依法享有的权利,复核了当事人的陈述、申辩意见。本案现已审理终结。

经查明,夏世勇、李建军存在如下违法违规行为:

2008 年 12 月 29 日,夏世勇委托他人代为卖出其证券账户中的“金发科技”股票 791,200 股。当日,该账户又买入“金发科技”股票 18,400 股。

2008 年 12 月 26 日至 12 月 30 日,李建军委托他人代为卖出其证券账户中的“金发科技”股票。2008 年 12 月 26 日卖出 693,000 股,12 月 29 日卖出 230,000 股,当日又买入 100,000 股;12 月 30 日,卖出 580,000 股。

夏世勇、李建军的上述行为,违反了《证券法》第四十七条有关禁止上市公司董事、监事和高管人员从事短线交易的规定,构成了《证券法》第一百九十五条所述“上市公司的董事、监事、高级管理人员、持有上市公司股份百分之五以上的股东,违反本法第四十七条的规定买卖本公司股票的”违法行为。

根据上述违法违规行为及相关当事人的违法事实、性质、情节与社会危害程度,依据《证券法》第一百九十五条的规定,中国证监会决定:对夏世勇、李建军分别给予警告。

本公司董事会亦对公司全体董事、监事、高管人员买卖本公司股票情况进行了详细核查,除发现夏世勇、李建军存在上述违法违规行为外,原高管人员黄险波于 2008 年 12 月 26 日至 12 月 29 日期间,委托他人代为卖出其证券账户中的“金发科技”股票。2008 年 12 月 26 日卖出 800,000 股,12 月 29 日卖出 885,200 股,两日合计卖出 1,685,200 股,按照中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》中关于“在任职期间每年转让的股票不得超过其所持有本公司股票总数的 25%”的规定,黄险波

超卖股份数为 45,620 股。

虽然夏世勇、李建军、黄险波陈述其减持本公司股份原因为行权后完税筹资，其减持均委托他人进行，相关交易量较小，情节轻微，但夏世勇、李建军、黄险波客观存在违法违规事实。根据上述情况，本公司董事会决定：

责成夏世勇、李建军将其获利（获利确认原则：夏世勇、李建军构成短线交易当日收市后，本公司股票当日最高价与最低价之差额为其构成短线交易部分的每股获利）8,464 元、46,000 元上交公司，并各处以罚款 10,000 元；黄险波虽无获利，但鉴于其违规给公司带来不良影响，罚款 10,000 元。

夏世勇、李建军已将其获利及罚款上交公司，黄险波亦上交了 10,000 元罚款。

本公司将进一步加强董事、监事、高管人员对相关法律法规的学习，引以为戒，杜绝此类行为再次发生，促进公司规范运作。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额
夏世勇	2009 年 9 月 18 日	8,464.00
李建军	2009 年 9 月 18 日	46,000.00

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
公司第三届董事会第十六次会议决议公告暨召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》第 C10 版、 《上海证券报》第 C6 版、 《证券时报》第 B3 版	2009 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
公司监事辞职及补选公告	《中国证券报》第 C10 版、 《上海证券报》第 C6 版、 《证券时报》第 B3 版	2009 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn

公司监事辞职公告	《中国证券报》第 A11 版、 《上海证券报》第 C16 版、 《证券时报》第 D12 版	2009 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 D002 版、 《上海证券报》第 C62 版、 《证券时报》第 D10 版	2009 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》第 D002 版、 《上海证券报》第 C62 版、 《证券时报》第 D10 版	2009 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》第 D002 版、 《上海证券报》第 C62 版、 《证券时报》第 D10 版	2009 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度业绩预告公告	《中国证券报》第 D055 版、 《上海证券报》第 C57 版、 《证券时报》第 A9 版	2009 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于流动资金归还募集资金的公告	《中国证券报》第 B05 版、 《上海证券报》第 C3 版、 《证券时报》第 D7 版	2009 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
金发科技被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》第 D002 版、 《上海证券报》第 C8 版、 《证券时报》第 D7 版	2009 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
金发科技股份有限公司董事会公告	《中国证券报》第 C11 版、 《上海证券报》第 C6 版、 《证券时报》第 D4 版	2009 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年度报告摘要	《中国证券报》第 D013 版、 《上海证券报》第 C25 版、 《证券时报》第 D21 版	2009 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十八次会议决议公告暨召开公司 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》第 D013 版、 《上海证券报》第 C25 版、 《证券时报》第 D21 版	2009 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》第 D013 版、 《上海证券报》第 C25 版	2009 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn

	版、《证券时报》第 D23 版		
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》第 D013 版、《上海证券报》第 C25 版、《证券时报》第 D23 版	2009 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于公司第三届监事会监事候选人的提名公告	《中国证券报》第 D013 版、《上海证券报》第 C25 版、《证券时报》第 D23 版	2009 年 4 月 8 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 B03 版、《上海证券报》第 C152 版、《证券时报》第 C9 版	2009 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	《中国证券报》第 D030 版、《上海证券报》第 C14 版、《证券时报》第 D22 版	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 D030 版、《上海证券报》第 C14 版、《证券时报》第 D22 版	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》第 D030 版、《上海证券报》第 C14 版、《证券时报》第 D22 版	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度分红派息实施公告	《中国证券报》第 C10 版、《上海证券报》第 C14 版、《证券时报》第 B10 版	2009 年 5 月 26 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 C005 版、《上海证券报》第 25 版、《证券时报》第 B11 版	2009 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于公司 2009 年第一季度报告的补充公告	《中国证券报》第 B03 版、《上海证券报》第 C16 版、《证券时报》第 B6 版	2009 年 7 月 2 日	http://www.sse.com.cn
“08 金发债” 2009 年付息公告	《中国证券报》第 B06 版、《上海证券报》第 A16 版、《证券时报》第 A14 版	2009 年 7 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》第 D030 版、《上海证券报》第 C30 版、《证券时报》第 A12 版	2009 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn

金发科技董事辞职公告	《中国证券报》第 A11 版、 《上海证券报》第 B9 版、 《证券时报》第 A11 版	2009 年 9 月 3 日	http://www.sse.com.cn
关于控股子公司诉讼事项的公告	《中国证券报》第 D003 版、 《上海证券报》第 B16 版、 《证券时报》第 C7 版	2009 年 9 月 10 日	http://www.sse.com.cn
金发科技董事会公告	《中国证券报》第 D009 版、 《上海证券报》第 B11 版、 《证券时报》第 D11 版	2009 年 9 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》第 D014 版、 《上海证券报》第 B24 版、 《证券时报》第 D19 版	2009 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	《中国证券报》第 D014 版、 《上海证券报》第 B24 版、 《证券时报》第 D19 版	2009 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会 2009 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》第 A07 版、 《上海证券报》第 B16 版、 《证券时报》第 A7 版	2009 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于控股子公司诉讼事项的公告	《中国证券报》第 D003 版、 《上海证券报》第 B24 版、 《证券时报》第 D3 版	2009 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信大华会计师事务所注册会计师审计，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

立信大华审字[2010]1833 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（以下简称金发科技）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

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金发科技管理层的责任。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，金发科技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反映了金发科技 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一〇年四月二十六日

(二) 财务报表

金发科技股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,173,967,429.96	742,286,925.73
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	(二)	-	1,263,510.00
应收票据	(三)	776,683,697.82	643,275,004.88
应收账款	(四)	1,573,707,126.37	1,036,660,212.85
预付款项	(六)	227,119,899.29	242,800,681.52
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五)	56,051,594.37	19,851,523.96
买入返售金融资产		-	-
存货	(七)	2,347,342,234.56	2,224,088,986.30
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(八)	20,000,000.00	-
流动资产合计		6,174,871,982.37	4,910,226,845.24
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	(九)	15,700,000.00	2,100,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	(十)	1,294,170,913.91	744,533,213.34
在建工程	(十一)	16,841,768.56	241,986,545.32
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	(十二)	392,517,050.16	167,727,601.57
开发支出		-	-
商誉	(十三)	52,072,232.39	47,943,283.81
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(十四)	47,251,545.69	57,962,539.48
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,818,553,510.71	1,262,253,183.52
资产总计		7,993,425,493.08	6,172,480,028.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

金发科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十六）	735,138,600.00	555,500,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	（十七）	677,027,204.14	559,092,601.34
应付账款	（十八）	997,714,438.37	505,583,881.14
预收款项	（十九）	168,842,145.72	203,857,863.17
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	（二十）	48,812,342.57	12,538,326.54
应交税费	（二十一）	10,585,777.68	-17,403,450.05
应付利息	（二十二）	34,166,666.65	34,166,666.65
应付股利		-	-
其他应付款	（二十三）	174,486,842.76	80,753,109.92
一年内到期的非流动负债	（二十四）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		-	58,496,494.19
流动负债合计		2,856,774,017.89	2,002,585,492.90
非流动负债：			
长期借款	（二十五）	685,000,000.00	200,000,000.00
应付债券	（二十六）	993,094,928.38	991,494,294.95
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	（十四）	4,128,948.58	-
其他非流动负债	（二十七）	123,097,324.95	-
非流动负债合计		1,805,321,201.91	1,191,494,294.95
负债合计		4,662,095,219.80	3,194,079,787.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十八）	1,396,500,000.00	1,396,500,000.00
资本公积	（二十九）	485,659,759.07	485,659,759.07
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（三十）	169,809,876.68	150,242,846.21
一般风险准备		-	-
未分配利润	（三十一）	936,473,379.10	809,549,267.58
外币报表折算差额		-13,971.07	-
归属于母公司所有者权益合计		2,988,429,043.78	2,841,951,872.86
少数股东权益		342,901,229.50	136,448,368.05
所有者权益（或股东权益）合计		3,331,330,273.28	2,978,400,240.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,993,425,493.08	6,172,480,028.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司
资产负债表
2009 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		601,098,859.72	490,695,562.47
交易性金融资产		-	1,263,510.00
应收票据		627,183,302.95	520,858,571.55
应收账款	(一)	1,065,330,414.02	643,636,876.65
预付款项		110,164,045.32	174,420,216.34
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(二)	640,686,416.04	678,484,347.55
存货		1,041,576,312.58	923,402,443.10
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		4,086,039,350.63	3,432,761,527.66
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	(三)	1,350,594,500.00	1,139,350,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		967,813,660.83	434,805,022.17
在建工程		5,432,114.36	231,742,837.55
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		113,331,427.74	121,265,182.98
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		10,192,438.45	21,362,722.19
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,447,364,141.38	1,948,525,764.89
资产总计		6,533,403,492.01	5,381,287,292.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

金发科技股份有限公司
资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		430,000,000.00	310,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		633,017,204.14	434,662,925.91
应付账款		727,567,642.49	393,429,104.39
预收款项		157,544,466.32	224,269,327.93
应付职工薪酬		44,631,801.86	9,525,933.12
应交税费		-7,013,332.84	-26,979,607.17
应付利息		34,166,666.65	34,166,666.65
应付股利		-	-
其他应付款		54,103,874.81	29,324,542.00
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		-	50,961,494.19
流动负债合计		2,084,018,323.43	1,469,360,387.02
非流动负债：			
长期借款		575,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		993,094,928.38	991,494,294.95
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		104,837,324.95	-
非流动负债合计		1,672,932,253.33	1,191,494,294.95
负债合计		3,756,950,576.76	2,660,854,681.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本		1,396,500,000.00	1,396,500,000.00
资本公积		494,764,645.35	494,764,645.35
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		169,809,876.68	150,242,846.21
一般风险准备		-	-
未分配利润		715,378,393.22	678,925,119.02
所有者权益（或股东权益）合计		2,776,452,915.25	2,720,432,610.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,533,403,492.01	5,381,287,292.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司

合并利润表

2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,112,422,930.98	7,168,283,182.96
其中：营业收入	(三十二)	7,112,422,930.98	7,168,283,182.96
二、营业总成本		6,812,307,171.84	6,942,776,827.71
其中：营业成本	(三十二)	5,998,037,243.00	6,183,997,823.68
营业税金及附加	(三十三)	17,773,418.33	21,815,647.73
销售费用	(三十四)	239,253,628.28	136,821,039.80
管理费用	(三十五)	397,575,122.20	134,357,382.81
财务费用	(三十九)	142,677,430.82	184,767,549.76
资产减值损失	(三十八)	16,990,329.21	281,017,383.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十六)	-112,675.00	112,675.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十七)	-400,096.07	-6,950,736.96
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）		299,602,988.07	218,668,293.29
加：营业外收入	(四十)	29,331,113.30	38,241,043.52
减：营业外支出	(四十一)	668,882.57	7,796,982.05
其中：非流动资产处置损失		324,784.31	1,726,466.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		328,265,218.80	249,112,354.76
减：所得税费用	(四十二)	42,922,382.12	-23,706,453.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		285,342,836.68	272,818,808.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		286,141,141.99	295,723,865.06
少数股东损益		-798,305.31	-22,905,056.62
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.21
（二）稀释每股收益		0.20	0.21
七、其他综合收益	(四十三)	-13,971.07	-
八、综合收益总额		285,328,865.61	272,818,808.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		286,127,170.92	295,723,865.06
归属于少数股东的综合收益总额		-798,305.31	-22,905,056.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司
利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	5,015,444,584.22	5,398,834,232.97
减：营业成本	(四)	4,261,600,797.92	4,692,810,075.39
营业税金及附加		2,796,223.38	3,710,178.26
销售费用		164,283,339.46	83,915,871.45
管理费用		298,122,758.09	91,790,538.02
财务费用		100,731,824.50	126,448,925.65
资产减值损失		14,551,720.76	129,420,294.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-112,675.00	112,675.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	41,697,517.66	-6,950,736.96
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）		214,942,762.77	263,900,288.13
加：营业外收入		4,729,851.61	31,683,597.59
减：营业外支出		224,375.94	3,821,843.41
其中：非流动资产处置损失		31,449.62	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		219,448,238.44	291,762,042.31
减：所得税费用		23,777,933.77	-3,262,684.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		195,670,304.67	295,024,727.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.21
（二）稀释每股收益		0.14	0.21
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		195,670,304.67	295,024,727.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金发科技股份有限公司
合并现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,773,347,077.29	7,321,650,480.05
收到的税费返还	37,372,642.90	10,898,006.08
收到其他与经营活动有关的现金	166,099,677.64	85,388,040.45
经营活动现金流入小计	6,976,819,397.83	7,417,936,526.58
购买商品、接受劳务支付的现金	5,986,861,739.36	6,846,678,274.13
支付给职工以及为职工支付的现金	142,221,389.30	132,706,109.80
支付的各项税费	150,427,344.78	209,008,212.81
支付其他与经营活动有关的现金	329,749,396.85	339,087,125.69
经营活动现金流出小计	6,609,259,870.29	7,527,479,722.43
经营活动产生的现金流量净额	367,559,527.54	-109,543,195.85
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	1,400,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,064,458.53	11,895,993.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	2,464,458.53	11,895,993.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	413,622,248.22	375,743,796.17
投资支付的现金	15,000,000.00	2,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,130,072.80	159,026,876.59
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	467,752,321.02	536,870,672.76
投资活动产生的现金流量净额	-465,287,862.49	-524,974,679.06
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	238,365,400.00
取得借款收到的现金	1,624,138,600.00	859,000,000.00
发行债券收到的现金	-	990,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	1,624,138,600.00	2,088,215,400.00
偿还债务支付的现金	960,967,848.00	1,443,696,207.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,555,777.53	213,911,265.62
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	1,214,523,625.53	1,657,607,473.48
筹资活动产生的现金流量净额	409,614,974.47	430,607,926.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,554,251.57	-11,796,027.37
五、现金及现金等价物净增加额	310,332,387.95	-215,705,975.76
加: 年初现金及现金等价物余额	742,286,925.73	957,992,901.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,052,619,313.68	742,286,925.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

金发科技股份有限公司

现金流量表

2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,526,660,893.86	5,765,661,963.04
收到的税费返还	24,320,388.82	218,640.93
收到其他与经营活动有关的现金	458,332,882.11	434,813,554.35
经营活动现金流入小计	5,009,314,164.79	6,200,694,158.32
购买商品、接受劳务支付的现金	4,128,010,222.26	5,328,262,995.56
支付给职工以及为职工支付的现金	95,978,059.65	92,768,421.16
支付的各项税费	72,189,543.93	140,256,970.91
支付其他与经营活动有关的现金	453,678,249.60	825,522,911.73
经营活动现金流出小计	4,749,856,075.44	6,386,811,299.36
经营活动产生的现金流量净额	259,458,089.35	-186,117,141.04
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	1,400,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	42,102,961.66	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,500.00	11,784,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	43,648,461.66	11,784,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,613,736.51	288,074,552.40
投资支付的现金	212,644,500.00	251,850,000.00
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	560,258,236.51	539,924,552.40
投资活动产生的现金流量净额	-516,609,774.85	-528,139,752.40
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	238,365,400.00
取得借款收到的现金	1,080,000,000.00	560,000,000.00
发行债券收到的现金	-	990,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	1,080,000,000.00	1,789,215,400.00
偿还债务支付的现金	586,467,848.00	1,158,696,207.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	238,326,341.40	190,452,595.61
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	824,794,189.40	1,349,148,803.47
筹资活动产生的现金流量净额	255,205,810.60	440,066,596.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,488,944.13	-9,453,845.87
五、现金及现金等价物净增加额	-3,434,819.03	-283,644,142.78
加: 年初现金及现金等价物余额	490,695,562.47	774,339,705.25
六、期末现金及现金等价物余额	487,260,743.44	490,695,562.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

金发科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,396,500,000.00	485,659,759.07	—	—	150,242,846.21	—	759,168,973.98	—	136,448,368.05	2,928,019,947.31
加: 会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	50,380,293.60	—	—	50,380,293.60
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	1,396,500,000.00	485,659,759.07	—	—	150,242,846.21	—	809,549,267.58	—	136,448,368.05	2,978,400,240.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	—	—	—	—	19,567,030.47	—	126,924,111.52	-13,971.07	206,452,861.45	352,930,032.37
(一) 净利润	—	—	—	—	—	—	286,141,141.99	—	-798,305.31	285,342,836.68
(二) 其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	-13,971.07	—	-13,971.07
上述(一)和(二)小计	—	—	—	—	—	—	286,141,141.99	-13,971.07	-798,305.31	285,328,865.61
(三) 所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	207,251,166.76	207,251,166.76
1. 所有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	207,251,166.76	207,251,166.76
(四) 利润分配	—	—	—	—	19,567,030.47	—	-159,217,030.47	—	—	-139,650,000.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	19,567,030.47	—	-19,567,030.47	—	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	-139,650,000.00	—	—	-139,650,000.00
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	1,396,500,000.00	485,659,759.07	—	—	169,809,876.68	—	936,473,379.10	-13,971.07	342,901,229.50	3,331,330,273.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

金发科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	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	
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前期差错更正	—	12,395,920.53	—	—	-1,239,592.05	—	-11,156,328.48	—	—	—	
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
二、本年初余额	660,030,000.00	1,052,138,383.60	—	—	120,740,373.50	—	675,333,875.23	—	159,353,424.67	2,667,596,057.00	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	736,470,000.00	-566,478,624.53	—	—	29,502,472.71	—	134,215,392.35	—	-22,905,056.62	310,804,183.91	
(一) 净利润	—	—	—	—	—	—	295,723,865.06	—	-22,905,056.62	272,818,808.44	
(二) 其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
上述(一)和(二)小计	—	—	—	—	—	—	295,723,865.06	—	-22,905,056.62	272,818,808.44	
(三) 所有者投入和减少资本	38,220,000.00	131,771,375.47	—	—	—	—	—	—	—	169,991,375.47	
1. 所有者投入资本	38,220,000.00	200,145,400.00	—	—	—	—	—	—	—	238,365,400.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	-68,374,024.53	—	—	—	—	—	—	—	-68,374,024.53	
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(四) 利润分配	—	—	—	—	29,502,472.71	—	-161,508,472.71	—	—	-132,006,000.00	
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	29,502,472.71	—	-29,502,472.71	—	—	—	
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	-132,006,000.00	—	—	-132,006,000.00	
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(五) 所有者权益内部结转	698,250,000.00	-698,250,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	
1. 资本公积转增资本(或股本)	698,250,000.00	-698,250,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(六) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
四、本期末余额	1,396,500,000.00	485,659,759.07	—	—	150,242,846.21	—	809,549,267.58	—	136,448,368.05	2,978,400,240.91	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负

金发科技股份有限公司
所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,396,500,000.00	494,764,645.35	—	—	150,242,846.21	—	678,925,119.02	2,720,432,610.58
加: 会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	1,396,500,000.00	494,764,645.35	—	—	150,242,846.21	—	678,925,119.02	2,720,432,610.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	—	—	—	—	19,567,030.47	—	36,453,274.20	56,020,304.67
(一) 净利润	—	—	—	—	—	—	195,670,304.67	195,670,304.67
(二) 其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
上述(一)和(二)小计	—	—	—	—	—	—	195,670,304.67	195,670,304.67
(三) 所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 所有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利润分配	—	—	—	—	19,567,030.47	—	-159,217,030.47	-139,650,000.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	19,567,030.47	—	-19,567,030.47	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	-139,650,000.00	-139,650,000.00
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期末余额	1,396,500,000.00	494,764,645.35	—	—	169,809,876.68	—	715,378,393.22	2,776,452,915.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

金发科技股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	660,030,000.00	1,048,847,349.35	—	—	121,979,965.55	—	556,565,193.04	2,387,422,507.94
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	12,395,920.53	—	—	-1,239,592.05	—	-11,156,328.48	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	660,030,000.00	1,061,243,269.88	—	—	120,740,373.50	—	545,408,864.56	2,387,422,507.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	736,470,000.00	-566,478,624.53	—	—	29,502,472.71	—	133,516,254.46	333,010,102.64
（一）净利润	—	—	—	—	—	—	295,024,727.17	295,024,727.17
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	—	—	295,024,727.17	295,024,727.17
（三）所有者投入和减少资本	38,220,000.00	131,771,375.47	—	—	—	—	—	169,991,375.47
1. 所有者投入资本	38,220,000.00	200,145,400.00	—	—	—	—	—	238,365,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	-68,374,024.53	—	—	—	—	—	-68,374,024.53
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	29,502,472.71	—	-161,508,472.71	-132,006,000.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	29,502,472.71	—	-29,502,472.71	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	-132,006,000.00	-132,006,000.00
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	698,250,000.00	-698,250,000.00	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	698,250,000.00	-698,250,000.00	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	1,396,500,000.00	494,764,645.35	—	—	150,242,846.21	—	678,925,119.02	2,720,432,610.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（三）财务报表附注

一、 公司基本情况

金发科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广州天河高新技术产业开发金发科技发展有限公司，经广州天河高新技术产业开发管委会办公室以（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壹拾叁亿玖仟陆佰伍拾万元（RMB1,396,500,000.00）。所属行业为改性塑料类。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 139,650 万股，公司注册资本为人民币壹拾叁亿玖仟陆佰伍拾万元（RMB1,396,500,000.00），经营范围为：塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让。废旧塑料的回收利用。房地产开发和经营。物业管理。利用自有资金投资。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。自营进出口业务（按穗外经贸[1999]227 号批复的范围经营）。公司注册地：广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益

或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资； 贷款和应收款项； 可供出售金融资产； 其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
 - (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

- (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：应收账款金额在 300 万元以上；其他应收款占总额的 10% 以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

2、 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坏账准备的确定依据：

有确凿证据表明单项金额不重大的收回可能性比较低的应收款项全额计提坏账准备。

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

(十一) 存货**1、 存货的分类**

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货

跌价准备。

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制

权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产**1、 固定资产确认条件**

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未

办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 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。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

土地使用权按使用年限 50 年摊销。

软件按使用年限 3-5 年摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十九) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

长期待摊费用的摊销方法为在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

(二十) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十一) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

及相关概率计算确定。

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

(二十二) 股份支付及权益工具

本公司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。

(1) 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。

在等待期内的年末，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。

(2) 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。在等待期内的年末，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年末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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	发货单开出，货物运送到客户指定地点，取得索取货款依据	收入确认时直接计入销售收入
进料加工国内转厂	根据《进料加工登记手册》和购销合同，在公司所在地海关办理深加工结转关封并得到客户所在地海关确认后，公司将全部货物运送到客户指定地点；出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；客户所在地的海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认，并在《进料加工登记手册》登记。	收入确认时直接计入销售收入
进料加工出口	出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认，并在《进料加工登记手册》登记；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）。	收入确认时直接计入销售收入
自营出口销售	出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）	收入确认时直接计入销售收入
材料贸易	发票、发货单开出，货物运送到客户指定地点，已收款或取得索取货款依据	收入确认时直接计入销售收入
房地产销售	房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现	收入确认时直接计入销售收入

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十六) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十七) 其他综合收益

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

(二十八) 前期会计差错更正

对于公司激励对象主动放弃因 2007 年度增发新股而应增加的 230.3 万股股票期权, 根据 2008 年 1 月 4 日召开的公司第三届董事会第二次会议作出的决议“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”和全体激励对象就放弃因增发股份而调整行权数量及行权价格的权利作出了书面承诺, 公司未对相关费用计入 2007 年度的损益。

公司实施的股票期权激励计划中, 第三期股票期权因未达到行权条件, 根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》第七条“企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整”的规定, 公司对 2006、2007 年度按照当时最佳估计多计提的期权费用共计 55,978,104.00 元不予进行调整, 继续在“资本公积—其他资本公积”科目中列示。

根据中国证券监督管理委员会会计部函【2009】292 号《对<关于金发科技期权费用会计处理问题的征询函>的复函》的规定: “在公司及激励对象未达到第三个激励子计划的获授期权条件及行权条件时, 公司可以对第三个激励子计划已确认的股票期权费用进行冲回, 但不应对前两个激励子计划已确认股票期权费用予以冲回。对于激励对象主动放弃因 2007 年度增发新股而应增加的 230.3 万股股票期权, 公司应按照行权比例将符合行权条件的股票期权计入第一、第二个激励子计划的等待期的当期损益”, 公司采用追溯重述法更正 2007 年度和 2008 年度股票期权费用的会计处理。具体更正情况如下:

资产负债表项目	更正前金额	更正金额	更正后金额	累积影响数
2007 年 12 月 31 日				
资本公积	1,039,742,463.07	12,395,920.53	1,052,138,383.60	12,395,920.53
盈余公积	121,979,965.55	-1,239,592.05	120,740,373.50	-1,239,592.05
未分配利润	686,490,203.71	-11,156,328.48	675,333,875.23	-11,156,328.48
2008 年 12 月 31 日				
资本公积	541,637,863.07	-55,978,104.00	485,659,759.07	-55,978,104.00
盈余公积	144,645,035.81	5,597,810.40	150,242,846.21	5,597,810.40
未分配利润	759,168,973.98	50,380,293.60	809,549,267.58	50,380,293.60

利润表项目	更正前金额	更正金额	更正后金额
2007 年度			
营业成本	5,514,380,037.47	1,161,497.75	5,515,541,535.22
销售费用	157,805,266.37	3,429,951.21	161,235,217.58
管理费用	202,053,686.60	7,804,471.57	209,858,158.17
净利润	399,913,682.96	-12,395,920.53	387,517,762.43
归属母公司所有者净利润	396,532,172.05	-12,395,920.53	384,136,251.52
2008 年度			
营业成本	6,190,404,469.78	-6,406,646.10	6,183,997,823.68
销售费用	155,740,132.38	-18,919,092.58	136,821,039.80
管理费用	177,405,668.66	-43,048,285.85	134,357,382.81
净利润	204,444,783.91	68,374,024.53	272,818,808.44
归属母公司所有者净利润	227,349,840.53	68,374,024.53	295,723,865.06
	2007 年度	2008 年度	累积影响数
营业成本	1,161,497.75	-6,406,646.10	-5,245,148.35
销售费用	3,429,951.21	-18,919,092.58	-15,489,141.37
管理费用	7,804,471.57	-43,048,285.85	-35,243,814.28
净利润	-12,395,920.53	68,374,024.53	55,978,104.00
归属母公司所有者净利润	-12,395,920.53	68,374,024.53	55,978,104.00

三、 税项

公司主要税种和税率

税 种	适用税率	备注
增值税	17%	*1
城市维护建设税	7%、1%	上海金发按 1% 计缴。
教育费附加	3%、4%、0.2%	绵阳长鑫是 4% (包括地方教育费附加 1%)。 另外, 上海金发是按收入 0.2% 计缴。
土地增值税	30%-60%	-
企业所得税	15%、25%、16.5%	*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“穗国税发[2008]210号”《关于出口型生产企业间接出口业务若干问题的通知》规定, 纳税人从事间接出口业务销售的货物, 除另有规定外, 暂实行“免征增值税、消费税”管理, 所涉及的进项税额不得抵扣, 转入生产成本。

*2 根据国家税务总局《国家税务总局关于高新技术企业如何适用税收优惠政策问题的通知》(国税发【1994】151号)文件的有关规定: 在国务院批准的国家高新技术产业开发区的高新技术企业减按 15% 税率缴纳企业所得税。公司于 2008 年 12 月 16 日获得高新技术企业证书(证书编号: GR200844000664), 并于 2009 年 3 月 12 日获得广州开发区地方税务局高新区税务分局受理备案。

子公司上海金发科技发展有限公司享受高新技术企业 15% 企业所得税税率的政策, 其子公司珠海万通按 25% 征收企业所得税。

子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司及其子公司绵阳丽赛可科技有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策, 执行 15% 的企业所得税税率。根据财税(2009)131 号文件, 公司符合受灾严重的企业的企业所得税作免税退库处理的条件, 免征 2009 年度企业所得税。

子公司绵阳东方特种工程塑料有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策, 执行 15% 的企业所得税税率。根据财税(2009)131 号文件, 公司符合受灾严重的企业的企业所得税作免税退库处理的条件, 免征 2009 年度企业所得税, 第四季度退税手续正在办理中。其子公司绵阳东特科技有限责任公司按 25% 征收企业所得税。

子公司长沙高鑫房地产开发有限公司按 25% 征收企业所得税。

子公司香港金发发展有限公司按 16.5% 征收企业利得税。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津金发新材料有限公司	子公司	天津	塑料行业	18,000 万元	塑料及塑料制品、复合材料及合成材料的研究、开发、生产、销售、技术服务等。	18,000 万元	---	100	100	是	---	---	---
上海金发科技发展有限公司	子公司	上海市青浦区	塑料行业	37,000 万元	塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发研究、技术服务、技术转让，塑料、日用机械、金属制品新材料、新产品的加工、销售，黏合剂、高分子材料及其助剂的销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企	36,700 万元	---	99.19	99.19	是	521.21 万元	---	---

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
绵阳长鑫新材料发展有限公司	子公司	四川省绵阳市	塑料行业	10,000 万元	业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。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。	12,550 万元	---	100	100	是	---	---	---
香港金发发展有限公司	子公司	香港九龙旺角	贸易行业	300 万港元	塑料、模具及产品的研发、销售，汽车设计技术、化工原材料的国际贸易。	300 万港元	---	100	100	是	---	---	---
广州金发科技创业投资有限公司	子公司	广州科学城	投资行业	3,000 万元	化工新型材料行业的创业投资业务。	3,000 万元	---	100	100	是	---	---	---
绵阳丽赛可科技有限公司	子公司的子公司	四川省绵阳市	塑料行业	100 万元	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。	51 万元	---	51	51	是	94.27 万元	---	---

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙高鑫房地产开发有限公司	子公司	长沙市岳麓区	房地产行业	60,000 万元	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)。	46,500 万元	---	75	75	是	12,949.32 万元	---	---
绵阳东方特种工程塑料有限公司	子公司	绵阳高新区	塑料行业	6,000 万元	工程塑料的研究开发、生产、销售, 工程塑料成型加工及材料销售。	18,000 万元	---	100	100	是	---	---	---
绵阳东特科技有限责任公司	子公司的子公司	绵阳高新区	塑料行业	50 万元	高分子材料(不含危险化学品)制造、销售, 对工业项目投资及提供相关技术咨询。	50 万元	---	100	100	是	---	---	---
珠海万通化工有限公司	子公司的子公司	珠海金湾区	塑料行业	41,000 万元	化工产品、塑料制品、电器、新型建材、模具及配件、金属材料开发、研究、技术服务; 商业批发、零售(不含许可经营项目)。	21,000 万元	---	51.22	51.22	是	20,725.32 万元	---	---

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 4 家，原因为本年新增了以下公司：天津金发新材料有限公司、香港金发发展有限公司、广州金发科技创业投资有限公司和珠海万通化工有限公司。

2、本年减少合并单位 3 家，原因为本年注销了以下公司：上海青浦金发科技发展有限公司、绵阳长鑫废旧物资回收有限公司、广州金安溯源新材料发展有限公司。

(三) 本期发生的非同一控制下的企业合并（控股合并）

子公司名称	购买日	购买日的确定方法	合并成本	取得被购买方可辨认净资产公允价值	商誉或负商誉金额	商誉（负商誉）确定方法	公允价值的确定方法
珠海万通	2009.12.31	完成合并当月月末	210,000,000.00	217,620,105.00	-7,620,105.00	成本减被购买方可辨认净资产公允价值	评估值

(1) 土地使用权的公允价值按照广东中拓正泰资产评估土地估价有限公司“中拓正泰 2009—P00106 号”评估报告的评估值确定。

(2) 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。

子公司名称	可辨认资产	上一会计期间资产负债表日		购买日		备注
		账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	
珠海万通	无形资产	-	-	218,863,866.00	233,853,130.00	
	合计	-	-	218,863,866.00	233,853,130.00	

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表按照年末汇率：港币 1 元=人民币 0.8805 元。

利润表按照全年各月末平均汇率：港币 1 元=人民币 0.8810 元。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			282,995.53			289,695.66
港币	265,200.00	0.8805	233,508.60	—	—	—
小计			<u>516,504.13</u>			<u>289,695.66</u>
银行存款						
人民币			922,421,338.77			526,412,194.37
港币	42,191,597.88	0.8805	37,149,423.87	3,360,679.42	0.8819	2,963,783.18
日元	3,350,815.00	0.07378	247,229.83	56,872,143.00	0.07565	4,302,377.62
美元	12,822,634.44	6.8282	87,555,512.47	15,530,209.87	6.8346	106,142,772.39
欧元	482,724.95	9.7971	4,729,304.61	13.10	9.6590	126.53
小计			<u>1,052,102,809.55</u>			<u>639,821,254.09</u>
其他货币资金						
人民币			121,347,130.56			102,002,074.09
美元	144.36	6.8282	985.72	25,444.34	6.8346	173,901.89
小计			<u>121,348,116.28</u>			<u>102,175,975.98</u>
合 计			<u>1,173,967,429.96</u>			<u>742,286,925.73</u>

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	102,121,273.10	—
信用证及其他保证金	1,716,843.18	—
保函保证金	10,000,000.00	—
履约保证金	<u>7,510,000.00</u>	—
合 计	<u>121,348,116.28</u>	—

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
买卖期货	—	1,263,510.00
合计	—	1,263,510.00

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	776,683,697.82	643,275,004.88
商业承兑汇票	—	—
合计	776,683,697.82	643,275,004.88

2、 期末已质押的应收票据情况

出票单位	票据号	出票日期	到期日	金额	备注
四川长虹电器股份有限公司	CB/01/02637703	2009.12.15	2010.6.14	5,368,232.12	与应收账款共同质押，贷款11,138,600.00元
合 计				5,368,232.12	

3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 338,237,614.06 元，前五名明细如下：

出票单位	票据号	出票日期	到期日	金额	备注
河北盛世丰达经贸有限公司	CB/01/02662151	2009.12.11	2010.06.11	5,000,000.00	
河南诚信格力电器市场营销有限公司	GA/01/01730723	2009.11.13	2010.05.13	5,000,000.00	
河南诚信格力电器市场营销有限公司	GA/01/01730724	2009.11.13	2010.05.13	5,000,000.00	
中国石化集团江汉石油管理局沙市钢管厂	DB/01/02361765	2009.11.02	2010.03.27	4,717,343.93	
南京华格电汽塑业有限公司	GA/01/01048325	2009.12.25	2010.06.25	3,600,000.00	

4、 期末无已贴现未到期的商业承兑汇票，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为

312,882,703.36 元。

5、 期末不存在商业承兑汇票质押等情况。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)
单项金额重大的 应收账款	915,640,474.42	57.07	12,437,707.70	1.36	555,557,789.32	52.54	9,809,545.88	1.77
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 收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大应收 账款	688,800,809.31	42.93	18,296,449.66	2.66	501,909,743.13	47.46	10,997,773.72	2.19
合计	1,604,441,283.73	100.00	30,734,157.36		1,057,467,532.45	100.00	20,807,319.60	

应收账款种类的说明：单项金额重大的标准为金额 300 万元（含 300 万元）以上。

2、 期末单项金额重大和其他不重大的应收账款坏账准备计提

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	1,505,739,141.52	93.85	15,057,391.41	973,378,692.54	92.05	9,658,236.93
6 至 12 个月	50,471,482.58	3.15	2,523,574.13	54,987,078.17	5.20	2,749,353.90
1 至 2 年	40,062,847.36	2.50	8,012,569.47	23,344,748.22	2.21	4,668,949.64
2 至 3 年	3,940,947.44	0.25	1,970,473.72	2,347,924.04	0.22	1,173,962.02
3 年以上	4,226,864.83	0.25	3,170,148.63	3,409,089.48	0.32	2,556,817.11
合计	1,604,441,283.73	100.00	30,734,157.36	1,057,467,532.45	100.00	20,807,319.60

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

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
东莞大岭山新丽塑胶五金制品厂	客户	45,182,263.51	35,001,909.43 元 为 6 个月以内, 10,180,354.08 元 为 6 个月到 1 年	2.82
青岛海信电器股份有限公司	客户	26,951,736.31	6 个月以内	1.68
TCL 王牌电器(成都)有限公司	客户	26,884,155.90	6 个月以内	1.68
珠海格力电器股份有限公司	客户	26,760,420.43	6 个月以内	1.67
四川长虹电器股份有限公司	客户	22,178,007.80	6 个月以内	1.38

5、 应收关联方账款情况：无

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	13,895,641.01	20.85	2,779,128.20	20.00	—	—	—	—
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其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	52,760,807.88	79.15	7,825,726.32	14.83	23,393,086.65	100.00	3,541,562.69	15.14
合计	66,656,448.89	100.00	10,604,854.52		23,393,086.65	100.00	3,541,562.69	

其他应收款种类的说明：单项金额重大的标准为总额的 10% 以上。

2、 期末单项金额重大和其他不重大的其他应收款坏账准备计提

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	44,608,632.71	66.92	2,230,431.64	13,302,573.79	56.87	665,128.69
1 至 2 年	13,251,837.52	19.88	3,560,048.27	7,549,366.74	32.27	1,512,430.24
2 至 3 年	7,130,437.55	10.70	3,565,218.78	2,167,423.33	9.26	1,083,711.67
3 年以上	1,665,541.11	2.50	1,249,155.83	373,722.79	1.60	280,292.09
合计	66,656,448.89	100.00	10,604,854.52	23,393,086.65	100.00	3,541,562.69

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

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
Exxonmobil Chemical International Services Ltd	供应商	7,094,753.81	1-2 年	10.64	材料款
HARPER INTERNATIONAL CORPORATION	供应商	6,800,887.20	1-2 年	10.20	材料款
工程款(三期)	往来方	5,157,480.81	1-2 年	7.74	工程质保金
绵阳市国土资源局	土地管理部门	5,000,000.00	1-2 年	7.50	相关土地使用
绵阳市土地统征储备中心	土地管理部门	5,000,000.00	2-3 年	7.50	使用权已于 2010 年 1 月取得

5、 应收关联方账款情况：无

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	208,381,130.09	91.75	241,128,201.52	99.31
1 至 2 年	18,411,769.20	8.11	1,672,480.00	0.69
2 至 3 年	327,000.00	0.14	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	<u>227,119,899.29</u>	<u>100.00</u>	<u>242,800,681.52</u>	<u>100.00</u>

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
天津土地交易中心	土地交易部门	37,900,000.00	1 年以内	未完成交易
中国石油化工股份有限公司化工销售广州分公司	供应商	15,872,766.43	1 年以内	预付货款
DOW CHEMICAL PACIFIC LTD	供应商	13,678,421.28	1 年以内	预付货款
长沙市桔洲建筑工程有限公司	供应商	10,999,274.28	1,030,000.00 元为一年以内，9,969,274.28 元为 1-2 年	工程尚未完工
中国石油天然气股份有限公司化工与销售华南分公司	供应商	6,971,806.21	1 年以内	预付货款

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

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	700,326,784.57	—	700,326,784.57	824,684,196.48	151,685,764.60	672,998,431.88
在途物资	3,437,547.69	—	3,437,547.69	896,584.94	—	896,584.94
周转材料	—	—	—	—	—	—

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	548,665.49	—	548,665.49	1,257,105.69	—	1,257,105.69
产成品	571,528,652.83	—	571,528,652.83	464,311,665.70	—	464,311,665.70
委托加工物资	375,206.75	—	375,206.75	7,837,476.98	—	7,837,476.98
开发产品	2,534,555.38	—	2,534,555.38	36,984,280.94	—	36,984,280.94
开发成本	1,195,091,542.03	126,500,720.18	1,068,590,821.85	1,166,304,160.35	126,500,720.18	1,039,803,440.17
其中：						
高鑫·麓城二期（巴比伦花园）	184,563,324.33	—	184,563,324.33	159,389,685.45	—	159,389,685.45
尖山（天麓）	1,010,528,217.70	126,500,720.18	884,027,497.52	1,006,914,474.90	126,500,720.18	880,413,754.72
合计	2,473,842,954.74	126,500,720.18	2,347,342,234.56	2,502,275,471.08	278,186,484.78	2,224,088,986.30

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	151,685,764.60	—	—	151,685,764.60	—
开发成本	126,500,720.18	—	—	—	126,500,720.18
合计	278,186,484.78	—	—	151,685,764.60	126,500,720.18

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财	20,000,000.00	—
合计	20,000,000.00	—

(九) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山西恒天科技有限公司*1	权益法	450,000.00	450,000.00	—	450,000.00	45%	45%	—	—	—	—
权益法小计		450,000.00	450,000.00	—	450,000.00	—	—	—	—	—	—
广州金安溯源新材料发展有限公司	成本法	—	1,400,000.00	-1,400,000.00	—	—	—	—	—	—	—
上海天材塑料技术服务有限公司*2	成本法	250,000.00	250,000.00	—	250,000.00	16.67%	16.67%	—	—	—	—
深圳市嘉卓成科技发展有限公司*3	成本法	15,000,000.00	—	15,000,000.00	15,000,000.00	10%	10%	—	—	—	—
成本法小计		15,250,000.00	1,650,000.00	13,600,000.00	15,250,000.00	—	—	—	—	—	—
合计		15,700,000.00	2,100,000.00	13,600,000.00	15,700,000.00	—	—	—	—	—	—

*1 山西恒天科技有限公司系公司与山西恒天纺织新纤维科技有限公司共同申请设立，注册资本 100 万元，公司占 45%，山西恒天纺织新纤维科技有限公司占 55%，已于 2008 年 5 月 20 日领取 140700100001764 号企业法人营业执照。截至 2009 年 12 月 31 日，山西恒天科技有限公司尚未开始生产经营。

*2 上海天材塑料技术服务有限公司系由公司子公司上海金发科技发展有限公司与上海化工研究院、上海杰事杰新材料股份有限公司、上海普利特复合材料股份有限公司、上海日之升新技术发展有限公司及上海上惠纳米科技有限公司于 2008 年 4 月 8 日共同出资设立，各占出资比例 16.67%。

*3 公司全资子公司广州金发科技创业投资有限公司于 2009 年 12 月 8 日以人民币 1500 万元对深圳市嘉卓成科技发展有限公司增资，持有增资后深圳市嘉卓成科技发展有限公司 10% 的股权比例，投入资金作为注册资本外的溢价部份进入深圳市嘉卓成科技发展有限公司的资本公积，增资后深圳市嘉卓成科技发展有限公司注册资本为人民币 5000 万元。

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	916,892,196.84	649,323,510.09	8,090,156.72	1,558,125,550.21
其中：房屋及建筑物	542,836,037.86	554,689,171.59	6,400.00	1,097,518,809.45
机器设备	318,443,904.02	75,817,710.28	5,606,184.23	388,655,430.07
运输工具	35,441,496.52	8,913,560.18	2,054,365.01	42,300,691.69
其他设备	20,170,758.44	9,903,068.04	423,207.48	29,650,619.00
二、累计折旧合计：	172,340,383.50	93,995,609.16	2,399,956.36	263,936,036.30
其中：房屋及建筑物	70,497,181.65	50,943,573.32	2,800.11	121,437,954.86
机器设备	74,810,984.42	33,361,387.82	161,301.54	108,011,070.70
运输工具	16,107,887.90	6,148,675.67	1,856,746.50	20,399,817.07
其他设备	10,924,329.53	3,541,972.35	379,108.21	14,087,193.67
三、固定资产账面净值合计	744,551,813.34	—	—	1,294,189,513.91
其中：房屋及建筑物	472,338,856.21	—	—	976,080,854.59
机器设备	243,632,919.60	—	—	280,644,359.37
运输工具	19,333,608.62	—	—	21,900,874.62
其他设备	9,246,428.91	—	—	15,563,425.33
四、减值准备合计	18,600.00	—	—	18,600.00
其中：房屋及建筑物	18,600.00	—	—	18,600.00
机器设备	—	—	—	—
运输工具	—	—	—	—
其他设备	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	744,533,213.34			1,294,170,913.91
其中：房屋及建筑物	472,320,256.21			976,062,254.59
机器设备	243,632,919.60			280,644,359.37
运输工具	19,333,608.62			21,900,874.62
其他设备	9,246,428.91			15,563,425.33

本期折旧额 93,995,609.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 562,108,753.87 元。

期末用于抵押的固定资产账面价值为 114,470,190.94 元，详见十一、资产抵押事项。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物			
科学城 A1 栋厂房	39,600,848.60		
科学城 A5 栋厂房	43,808,672.26		
A2 厂房	84,607,023.46		
A3 厂房	51,029,147.17		
A4 厂房	9,532,760.89	尚未拿到质检中心备案证，造成无法申请房产证	A2、A5、A8 厂房备案证正在申请办理中，其余备案证尚未申请办理
A6 厂房	98,818,959.42		
A7 厂房	134,864,343.02		
A8 厂房	76,845,624.91		
A9 厂房	47,164,668.02		
A10 污水处理站	1,559,866.59		
合 计	587,831,914.34		

(十一) 在建工程

1、 在建工程明细：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三期厂房	-	-	-	3,101,618.82	-	3,101,618.82
四期工程	-	-	-	227,713,914.62	-	227,713,914.62
二期仓库	-	-	-	-	-	-
三期工程	524,184.38	-	524,184.38	99,285.77	-	99,285.77
二期车间电力设备安装工程	-	-	-	806,941.00	-	806,941.00
办公楼监控、门禁、会议系统	-	-	-	377,906.00	-	377,906.00
钢结构厂房项目	9,433,678.27	-	9,433,678.27	6,340,925.00	-	6,340,925.00
新厂房	727,853.58	-	727,853.58	134,382.00	-	134,382.00
打水机 振动筛 锋刀	3,534.00	-	3,534.00	-	-	-
挤出机（2 台）	500.75	-	500.75	-	-	-
打粉机（2 套）	1,089.96	-	1,089.96	-	-	-
新厂房土地	557,016.00	-	557,016.00	-	-	-
电柜（24 台）变压器（2 台）	797.26	-	797.26	-	-	-
科学城生活区	927,304.11	-	927,304.11	927,304.11	-	927,304.11
金发 ERP 系统	4,504,810.25	-	4,504,810.25	-	-	-
珠海万通一期工程	161,000.00	-	161,000.00	-	-	-
35KV 变电站工程	-	-	-	2,484,268.00	-	2,484,268.00
合 计	16,841,768.56	-	16,841,768.56	241,986,545.32	-	241,986,545.32

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末余额	工程进度
三期厂房	160,412,500.00	3,101,618.82	-	2,998,319.00	103,299.82	募集	-	100%
四期工程	358,000,000.00	227,713,914.62	312,753,421.19	540,467,335.81	-	资金	-	100%
二期仓库	31,500,000.00	-	3,160,497.06	3,160,497.06	-	及自	-	100%
办公楼	20,000,000.00	-	3,105,562.66	3,105,562.66	-	筹	-	100%
三期工程	未招标	99,285.77	424,898.61	-	-	自筹	524,184.38	勘察阶段
二期车间电力设备安装工程	4,460,000.00	806,941.00	3,653,059.00	4,460,000.00	-	自筹	-	100%
办公楼监控、门禁、会议系统	400,000.00	377,906.00	14,800.00	392,706.00	-	自筹	-	100%
钢结构厂房项目	9,012,177.00	6,340,925.00	3,092,753.27	-	-	自筹	9,433,678.27	99%
新厂房	-	134,382.00	636,671.58	-	43,200.00	自筹	727,853.58	-
打水机 振动筛 锋刀	-	-	3,534.00	-	-	自筹	3,534.00	-
挤出机 (2 台)	-	-	500.75	-	-	自筹	500.75	-
打粉机 (2 套)	-	-	1,089.96	-	-	自筹	1,089.96	-
新厂房土地	-	-	557,016.00	-	-	自筹	557,016.00	-
电柜 (24 台) 变压器 (2 台)	-	-	797.26	-	-	自筹	797.26	-
科学城生活区	-	927,304.11	-	-	-	自筹	927,304.11	-
金发 ERP 系统	-	-	4,504,810.25	-	-	-	4,504,810.25	-
珠海万通一期工程	未招标	-	161,000.00	-	-	自筹	161,000.00	勘察阶段
35KV 变电站工程	7,870,000.00	2,484,268.00	5,040,065.34	7,524,333.34	-	自筹	-	100%
合计		241,986,545.32	337,110,476.93	562,108,753.87	146,499.82		16,841,768.56	

(十二) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
土地使用权*1	7,778,419.15	-	-	178,132.32	1,700,595.28	7,600,286.83
土地使用权*2	7,463,473.30	-	-	159,266.76	637,067.04	7,304,206.54
科学城土地*3	89,103,023.94	-	1,457,058.60	1,866,857.84	5,299,899.10	85,779,107.50
科学城土地*3	12,766,804.64	-	-	268,304.16	760,195.12	12,498,500.48
国际商标注册费	38,426.91	-	-	38,426.91	104,800.00	-
Moldflow 软件系统	533,085.96	-	-	533,085.96	879,712.00	-
泛微协同商务系统	196,500.00	54,000.00	-	250,500.00	250,500.00	-
MRP 系统-二期 APS	251,222.20	96,000.00	-	347,222.20	615,000.00	-
趋势防毒软件	17,999.91	-	-	17,999.91	40,000.00	-
HER 软件及服务	111,166.72	59,500.00	-	144,277.83	163,611.11	26,388.89
TurboCRM 软件	156,250.00	-	-	104,166.67	104,166.67	52,083.33

项目	年初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
金发 ERP 系统	2,848,810.25	1,656,000.00	4,504,810.25	-	-	-
KFBCBB 系统	-	36,000.00	-	36,000.00	36,000.00	-
金发科技实验室检测系统	-	147,800.00	-	76,945.83	76,945.83	70,854.17
上海金发土地使用权*4	9,459,043.95	-	-	199,137.72	696,982.02	9,259,906.23
上海金发 MRP	107,250.00	-	-	39,000.00	48,750.00	68,250.00
珠海万通土地使用权*7	-	233,853,130.00	-	-	-	233,853,130.00
绵阳长鑫土地使用权*5	2,920,829.12	-	-	72,716.72	363,587.60	2,848,112.40
东特科技土地使用权*6	33,975,295.52	-	-	819,071.73	1,265,925.86	33,156,223.79
合计	167,727,601.57	235,902,430.00	5,961,868.85	5,151,112.56	13,043,737.63	392,517,050.16

无形资产说明:

(1) *1 该土地使用权面积 30,374 平方米, 属工业用地, 从 2002 年 9 月 9 日起使用期限 50 年, 原按 40 年摊销, 公司于 2002 年 10 月取得房地产权证后, 从 2002 年 9 月开始按 50 年期限摊销。上述土地使用权上盖房产主要包括厂房、办公综合楼、科研中试楼、工人宿舍、仓库等。截至 2009 年 12 月 31 日, 相关房产已用于抵押贷款。

(2) *2 该土地使用权面积 24,707 平方米, 属工业用地, 从 2006 年 1 月 1 日起按剩余年限 (594 个月) 摊销, 已取得房地产权证。上述土地使用权上盖房产主要包括培训中心、科研楼、管理控制中心等。截至 2009 年 12 月 31 日, 相关房产已用于抵押贷款。

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

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

(5) *5 该土地使用权为公司子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司 (以下简称“绵阳长鑫”) 所有, 属工业用地, 土地使用权面积共 20,364.83 平方米, 取得“绵城国用 (2007) 第 09838 号”土地使用证和“绵房权证高字第 200600897 号”产权证, 使用年限至 2048 年 12 月 28 日。其中 912 厂房土地使用权系投资方四川长虹电器股份有限公司 2004 年 12 月投资形成, 已取得土地使用证, 摊销期限 527 个月。

(6) *6 该土地使用权为公司孙公司绵阳东特科技有限责任公司所有, 属工业用地, 土地使用权面积共 71,193.69 平方米, 取得“绵城国用 (2008) 第 13696 号”土地使用证, 使用年限至 2052 年 11 月 17 日。

(7) *7 该土地使用权为公司孙公司珠海万通化工有限公司所有, 属工业用地, 土地使用权

面积共 515,095.00 平方米，取得“粤房地权证珠字第 0200006665 号”土地使用权证，使用年限至 2057 年 6 月 29 日。

(8) 无形资产未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(9) 本期摊销额 5,151,112.56 元。

(十三) 商誉

1、 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
绵阳长鑫	9,692,206.94	—	—	9,692,206.94	—
绵阳特塑	38,251,076.87	4,128,948.58	—	42,380,025.45	—
合 计	47,943,283.81	4,128,948.58	—	52,072,232.39	—

2、 商誉计算过程

被投资单位名称或形成商誉的事项	合并类型	合并成本	被购买方可辨认净资产公允价值的份额	期末余额
绵阳长鑫	收购子公司少数股东股权	36,000,000.00	26,307,793.06	9,692,206.94
绵阳特塑	非同一控制下企业合并	180,000,000.00	137,619,974.55	42,380,025.45
合 计		216,000,000.00	163,927,767.61	52,072,232.39

商誉是由于公司购买绵阳长鑫少数股东股权及购买绵阳特塑全部股权时因合并成本大于所取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额而确认的金额，本期未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备递延所得税	7,184,247.85	3,365,029.37
预提费用递延所得税	8,442,117.79	219,465.37
存货跌价准备递延所得税	31,625,180.05	54,378,044.74
小 计	47,251,545.69	57,962,539.48
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并	4,128,948.58	—
小 计	4,128,948.58	—

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	24,348,882.29	18,993,852.03	2,003,722.44	—	41,339,011.88
存货跌价准备	278,186,484.78	—	—	151,685,764.60	126,500,720.18
固定资产减值准备	18,600.00	—	—	—	18,600.00
合计	<u>302,553,967.07</u>	<u>18,993,852.03</u>	<u>2,003,722.44</u>	<u>151,685,764.60</u>	<u>167,858,332.06</u>

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	91,138,600.00	100,000,000.00
抵押借款	189,000,000.00	195,500,000.00
保证借款	210,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	245,000,000.00	160,000,000.00
合计	<u>735,138,600.00</u>	<u>555,500,000.00</u>

2、无已到期未偿还的短期借款。

3、期末用于抵押资产见十一、资产抵押事项。

(十七) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	677,027,204.14	529,092,601.34
商业承兑汇票	—	30,000,000.00
合计	<u>677,027,204.14</u>	<u>559,092,601.34</u>

(十八) 应付账款**1、应付账款按账龄列示**

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	961,965,189.05	447,349,880.75
一年以上至二年以内	19,876,983.56	56,162,952.81
二年以上至三年以内	14,375,688.20	1,433,277.07
三年以上	1,496,577.56	637,770.51
合 计	997,714,438.37	505,583,881.14

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

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
taita chemical co.,ltd	11,643,566.13	材料款	—
SUMITOMO SHOJI CHEMICALS CO.LTD	7,355,036.60	材料款	—
CHEUNG FUNG PLASTICS (H.K)DEVELOPMENT COMPANY LI	4,476,475.88	材料款	—
斯泰隆石化（张家港）有限公司	2,536,670.37	材料款	—
南京瑞亚高聚物装备有限公司	2,470,660.00	设备款	期后已付款 828,180.00 元

(十九) 预收账款**1、预收账款按账龄列示**

项目	期末余额	年初余额
一年以内	168,668,351.81	203,856,661.17
一年以上至二年以内	172,591.91	1,202.00
二年以上至三年以内	1,202.00	—
合 计	168,842,145.72	203,857,863.17

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

3、 期末余额中无预收关联方款项。

(二十) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,686,739.06	164,422,971.17	128,401,046.09	46,708,664.14
二、职工福利费	-	1,166,623.39	1,166,623.39	-
三、社会保险费	401,751.87	11,271,354.92	11,387,167.31	285,939.48
1. 医疗保险费	72,966.63	1,410,177.45	1,478,772.99	4,371.09
2. 基本养老保险费	133,900.09	5,768,877.74	5,820,336.61	82,441.22
3. 年金缴费	-	1,245,184.66	1,245,184.66	-
4. 失业保险费	16,270.22	174,806.71	186,623.44	4,453.49
5. 工伤保险费	5,256.08	308,357.33	312,736.73	876.68
6. 生育保险费	3,112.45	109,521.15	111,912.40	721.20
7. 住院保险	-	136,361.28	136,361.28	-
8. 重大疾病医疗补助	-	2,520.00	2,520.00	-
9. 综合保险费	170,246.40	2,115,548.60	2,092,719.20	193,075.80
四、住房公积金	5,512.00	12,926.00	17,022.00	1,416.00
五、工会经费和职工教育经费	1,444,323.61	1,508,299.82	1,136,300.48	1,816,322.95
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	86,910.03	86,910.03	-
八、其他	-	26,320.00	26,320.00	-
合计	<u>12,538,326.54</u>	<u>178,495,405.33</u>	<u>142,221,389.30</u>	<u>48,812,342.57</u>

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资当月计提，下月发放。

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,876,646.39	20,943,110.20
城市维护建设税	995,759.76	782,938.53
企业所得税	-1,974,692.02	-40,880,742.02
房产税	4,320.00	-
个人所得税	503,374.14	281,087.33
印花税	1,343,154.40	-
营业税	-8,086,035.65	-3,191,759.88
教育费附加	-46,772.86	608,987.44
河道费	79,469.18	36,008.74
堤围防护费	3,921,598.21	1,318,150.07
土地增值税	8,952,582.43	2,673,040.34
土地使用税	16,373.70	25,729.20
合计	<u>10,585,777.68</u>	<u>-17,403,450.05</u>

(二十二) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	34,166,666.65	34,166,666.65
合 计	34,166,666.65	34,166,666.65

应付利息的说明：2008 年 7 月 24 日，公司发行公司债券人民币 10 亿元，债券期限为 5 年，公司债券票面利率 8.20%。该债券还本付息方式为：按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。

(二十三) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
一年以内	148,602,868.13	72,906,591.25
一年以上至二年以内	24,961,541.64	6,545,484.13
二年以上至三年以内	94,630.86	639,047.32
三年以上	827,802.13	661,987.22
合 计	174,486,842.76	80,753,109.92

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

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
江苏省溧阳市五星建筑安装有限公司	5,000,000.00	项目尚未结束	期后已付 5,000,000.00 元

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
黄欣	35,015,606.10	暂借款	长沙高鑫股东借款
深圳市鑫泰盛贸易商行	30,000,000.00	保证金	长沙高鑫工程保证金
江苏省溧阳市五星建筑安装有限公司	5,000,000.00	工程质保金	期后已付 5,000,000.00 元
广丰县保顺物流有限公司	5,526,604.31	运费	预提运费
吉林富奥物流有限责任公司	2,609,471.55	运费	预提运费
广州市大羽物流有限公司	1,880,322.11	运费	预提运费
中国外运广东有限公司黄埔分公司	1,733,468.10	运费	预提运费
青岛天璇物流有限公司	1,713,110.13	运费	预提运费
山东荣庆物流有限公司	1,637,537.86	运费	预提运费
广州云胜物流有限公司	1,571,731.22	运费	预提运费

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细情况

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押并质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行 广州白云 支行	2009.08.03	2010.08.03	人民币	三年期贷款 基准利率下 浮 10%		10,000,000.00		—
合 计						10,000,000.00		—

(二十五) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押并质押借款	225,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	—
信用借款	380,000,000.00	—
合计	685,000,000.00	200,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商 银行广州 第三支行	2007.07.05	2012.07.04	人民币	随基准利 率浮动	135,000,000.00		200,000,000.00	
中国农业 银行广州 珠江支行	2009.09.16	2012.09.15	人民币	基准利率 下浮 10%	100,000,000.00			—
中国银行 广州白云 支行	2009.08.03	2012.08.03	人民币	三年期贷 款基准利 率下浮 10%	70,000,000.00			—
中国建设 银行朱家 角支行	2009.09.22	2012.09.21	人民币	5.184%	50,000,000.00			—
中国农业 银行广州 珠江支行	2009.10.19	2012.10.11	人民币	基准利率 下浮 10%	50,000,000.00			—
合 计					405,000,000.00		200,000,000.00	

3、期末用于抵押资产见十一、资产抵押事项。

(二十六) 应付债券

债券名称	发行日期	债券期限	面值	期初余额	利息调整	应计利息总额	期末余额
公司债券	2008.7.24	5 年	1,000,000,000.00	991,494,294.95	1,600,633.43	—	993,094,928.38
合计			1,000,000,000.00	991,494,294.95	1,600,633.43	—	993,094,928.38

(二十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	123,097,324.95	—
合计	123,097,324.95	—

明细如下：

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
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	2,715,199.95	3,121,619.19
天河经济贸易局	穗经贸[2005]130 号	技术创新基金	500,625.00	571,875.00
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	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	150,000.00
广州市开发区计划与科技局	穗发改高技[2007]33 号	补助 07 年生物产业化项目款	2,500,000.00	2,500,000.00
广州市科学技术局、广州市财政局	穗科条字[2007]18 号	2007 年第 18 批科学技术经费	3,000,000.00	3,000,000.00
广州市经济贸易委员会、广州市财政局	穗经贸函[2007]803 号	技术创新资金	3,000,000.00	3,000,000.00
		技术创新资金	140,000.00	140,000.00
广州市财政局	穗财企[2007]130 号	产业技术成果转化项目补助 资金	850,000.00	850,000.00
广州市知识产权局	穗知[2008]20 号	2007 年广东省知识产权专项 资金	80,000.00	80,000.00
广东省发展和改革委员会、广东省财政厅	粤发改高[2007]1360 号	2007 年度广东省高技术产业 化项目配套补助资金投资	500,000.00	500,000.00
	无	科技三项经费	2,360,000.00	2,360,000.00
广东省经济贸易委员会、广东省财政厅	粤经贸技改[2007]1113 号	省财政支持技术改造补助资 金	3,000,000.00	3,000,000.00
广州市科学技术局、广州市财政局	穗科条字[2007]13 号	科学技术经费	2,000,000.00	2,000,000.00
广东省科学技术厅、广东省财政局	粤科计[2008]35 号	高性能碳纤维关键技术开发	1,200,000.00	1,200,000.00
广州市科学技术局、广州市财政局	穗科条字[2008]3 号	科学技术经费	10,000,000.00	10,000,000.00
北京矿冶研究总院	炸药化学示踪剂炸药炸前炸后	项目专项资金	400,000.00	400,000.00

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
	溯源技术研究和溯源检测仪器 研制			
广东省财政厅	粤财工[2008]396 号	科技三项费用	8,000,000.00	8,000,000.00
广东省发展和改革委员会,广东省财政厅	粤发改高[2007]1360 号	科技三项费用	500,000.00	500,000.00
广州市信息化办公室,广州市财政局	穗信息化字[2008]62 号	科技三项费用	7,000,000.00	7,000,000.00
广东省科学技术厅,广东省财政厅	粤科计字[2008]35 号	科技三项费用	800,000.00	800,000.00
广东省财政厅		科技三项费用	1,030,000.00	1,030,000.00
广州市质量技术监督局	穗质监函[2008]660 号	科技三项费用	108,000.00	108,000.00
广州市财政局		科技三项费用	150,000.00	150,000.00
广州市开发区企业建设局	穗经贸[2008]35 号	市补助 08 年广州市第一批扶持发展专项资金	5,000,000.00	-
广州市开发区企业建设局	穗经贸函[2008]1006 号、 粤经贸技改[2008]911 号	市补助 08 年省财政支持技术改造招标项目资金	3,000,000.00	-
广州经济技术开发区经济发展局	穗开科资[2007]259 号、 穗开经科资[2009]34 号	科技发展专项资金	2,700,000.00	-
广州市科学技术局		广州市科学技术局核拨高性能长纤维增强热塑性塑料关键技术及产业款	1,500,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	粤科函高字[2008]125 号	科技发展专项资金	1,500,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	穗开经科资[2009]163 号	科技发展专项资金	1,750,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	粤财工[2008]561 号	市补助 08 年粤港关键领域重点项目资金	4,000,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	穗科条字[2008]12 号	市补拨 08 年第 9 批科学技术经费	2,000,000.00	-
国家科学技术部	国科发财[2009]333 号	2009 年度国家科技支撑计划课题预算拨款	910,000.00	-
广州市科学技术局		广州市科学技术局高性能 PRO 特种纤维关键技术研发项目款	150,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	穗开经科资[2009]216 号	科技发展专项资金	735,000.00	-
广东省科学技术厅	粤科计字[2009]105 号	2009 年度广东省第二批重大科技专项经费	750,000.00	-
国家财政部	财企[2007]301 号	2007 年度优化机电和高新技术产品进出口结构资金	200,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	穗开经科资[2009]258 号	博士后工作站科研项目启动经费	50,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	穗发改高技[2009]31 号	市补助 09 年广州生物产业发展专项资金	3,600,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	穗开经科资[2009]323 号	科技发展资金	2,700,000.00	-
广东省科学技术厅	粤发改高[2009]1090 号	2009 年度广东省高技术产业化项目配套补助资金	1,200,000.00	-
北京矿冶研究学院		北京矿冶研究总院课题经费	283,500.00	-
广州电器科学研究院	粤科计字[2009]103 号	广东省重大科技专项经费	1,100,000.00	-

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末数	期初数
广州市开发区企业建设局	穗经贸函[2009]776 号	市拨 09 年广东省建设现代产业体系技术创新滚动计划切块项目资金	800,000.00	-
广州市开发区企业建设局	穗经贸[2008]35 号	市补助 2009 年扶持企业发展专项资金	5,000,000.00	-
广州市开发区企业建设局	粤经贸技改[2009]801 号	市拨 09 年省挖潜改造切块资金技术改造	1,000,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局		市拨 09 年度高科技产业化项目配套补助资金	1,200,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	粤财教[2009]176 号	市拨 09 年省部产学研合作重大专项资金	4,000,000.00	-
广州市科学技术局		广州市科技计划项目	125,000.00	-
广州经济技术开发区经济发展局	穗发改高技[2008]60 号	市补助 08 年自主创新和高新技术产业项目扩大内需基建资金	7,000,000.00	-
广州开发区经济发展和科技局	穗开经科资[2009]108 号	科技发展专项资金	2,100,000.00	-
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	1,500,000.00	1,300,000.00
上海市青浦区科学技术委员会	06HX11716	项目专项资金	1,500,000.00	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	500,000.00
广东省科学技术厅		项目专项资金	1,500,000.00	1,500,000.00
财政预算引进技术吸收与创新项目		项目专项资金	400,000.00	400,000.00
上海市企业技术创新服务中心		项目专项资金	300,000.00	150,000.00
上海市科委科研计划项目拨款		项目专项资金	1,350,000.00	1,050,000.00
上海市科学技术委员会	09521101800	项目专项资金	1,010,000.00	-
上海市发展和改革委员会	沪发改高技[2009]054	项目专项资金	3,000,000.00	-
上海市经济和信息化委员会		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	-	460,000.00
绵阳市科学技术局及绵阳市财政局	绵高财企[2007]08 号	中小企业技术创新基金	-	175,000.00
绵阳市财政局及绵阳市经济委员会	绵财建[2009]77 号	项目专用资金	300,000.00	-
绵阳市财政局及绵阳市科学技术局	绵财教[2008]50 号、绵财教[2009]62 号	项目专用资金	400,000.00	-
绵阳市财政局	绵财投[2009]36 号	项目专用资金	4,300,000.00	-
绵阳市财政局	绵财企[2008]35 号	项目专用资金	700,000.00	700,000.00
合计			123,097,324.95	58,496,494.19

其他非流动负债的说明：主要为公司项目专项资金等政府补助，由于项目尚未完成，故未结转。期初数在其他流动负债列示。

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—
(1). 国家持股	—	—	—	—	—	—	—
(2). 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—
(3). 其他内资持股	—	—	—	—	—	—	—
其中:							
境内法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	736,733,776.00	—	—	—	—	—	736,733,776.00
有限售条件股份合计	<u>736,733,776.00</u>	—	—	—	—	—	<u>736,733,776.00</u>
2. 无限售条件流通股份	—	—	—	—	—	—	—
(1). 人民币普通股	659,766,224.00	—	—	—	—	—	659,766,224.00
(2). 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
(3). 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
(4). 其他	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件流通股份合计	<u>659,766,224.00</u>	—	—	—	—	—	<u>659,766,224.00</u>
合计	<u>1,396,500,000.00</u>	—	—	—	—	—	<u>1,396,500,000.00</u>

(二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	415,645,328.05	—	—	415,645,328.05
小计	<u>415,645,328.05</u>	—	—	<u>415,645,328.05</u>
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	70,014,431.02	—	—	70,014,431.02
小计	<u>70,014,431.02</u>	—	—	<u>70,014,431.02</u>
合计	<u>485,659,759.07</u>	—	—	<u>485,659,759.07</u>

(三十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	148,653,746.30	19,567,030.47	—	168,220,776.77
任意盈余公积	1,589,099.91	—	—	1,589,099.91
储备基金	—	—	—	—
企业发展基金	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	150,242,846.21	19,567,030.47	—	169,809,876.68

(三十一) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	759,168,973.98	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	50,380,293.60	
调整后 年初未分配利润	809,549,267.58	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	286,141,141.99	
减：提取法定盈余公积	19,567,030.47	净利润的 10%
提取任意盈余公积	—	
提取储备基金	—	
提取企业发展基金	—	
提取职工奖福基金	—	
提取一般风险准备	—	
应付普通股股利	139,650,000.00	
转作股本的普通股股利	—	
期末未分配利润	936,473,379.10	

(三十二) 营业收入及营业成本**1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
产成品国内销售	3,345,079,638.87	3,058,391,752.70
进料加工国内转厂	1,903,659,433.59	1,916,406,322.46
进料加工出口	279,185,286.59	339,977,819.74

项 目	本期发生额	上期发生额
自营出口销售	15,921,838.54	17,080,281.31
材料贸易	1,458,388,073.85	1,636,053,559.57
商品房销售	102,761,703.00	195,385,696.00
来料加工	5,819,642.50	1,959,215.80
其他	1,607,314.04	3,028,535.38
营业收入合计	7,112,422,930.98	7,168,283,182.96
营业成本*	5,998,037,243.00	6,183,997,823.68

营业成本的说明：营业成本中包含本期转销上年度计提的存货跌价准备 151,685,764.60 元。

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 塑料行业	7,009,661,227.98	5,936,027,088.21	6,972,897,486.96	6,031,365,851.09
(2) 房地产业	102,761,703.00	62,010,154.79	195,385,696.00	152,631,972.59
合 计	<u>7,112,422,930.98</u>	<u>5,998,037,243.00</u>	<u>7,168,283,182.96</u>	<u>6,183,997,823.68</u>

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃树脂类	2,010,973,477.00	1,666,576,358.68	2,469,001,726.05	2,125,874,596.52
增强树脂	1,040,103,706.93	861,771,654.96	834,314,292.57	688,824,497.72
增韧树脂	1,167,886,088.29	968,163,670.14	916,346,481.80	754,044,713.87
塑料合金类	327,557,077.29	238,742,436.23	368,137,638.54	291,767,898.74
其他产成品	1,003,145,490.58	792,856,723.83	746,015,253.05	565,694,235.68
材料贸易	1,458,388,073.85	1,405,220,551.25	1,636,053,559.57	1,603,894,060.04
商品房销售	102,761,703.00	62,010,154.79	195,385,696.00	152,631,972.59
其他	1,607,314.04	2,695,693.12	3,028,535.38	1,265,848.52
合 计	<u>7,112,422,930.98</u>	<u>5,998,037,243.00</u>	<u>7,168,283,182.96</u>	<u>6,183,997,823.68</u>

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
青岛海信电器股份有限公司	159,548,311.07	2.24
广州毅昌科技股份有限公司	138,055,762.12	1.94
珠海格力电器股份有限公司	100,038,774.02	1.41
东莞长安夏岗好景塑胶五金制品厂	78,405,292.26	1.10
延锋彼欧汽车外饰系统有限公司	75,041,245.88	1.06

(三十三) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	3,920,392.42	4,371,959.39	详见：三、税项
教育费附加	497,663.65	4,374,696.18	详见：三、税项
河道费	319,458.89	221,314.90	上海金发应交流转税 1%
营业税	5,171,341.10	9,805,800.14	详见：三、税项
土地增值税	7,864,562.27	3,041,877.12	详见：三、税项
合计	17,773,418.33	21,815,647.73	

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	136,353,912.98	99,519,080.79
工资	42,324,841.90	18,049,112.23
业务招待费	16,713,177.43	11,501,480.38
差旅费	11,470,684.28	8,735,975.83
出口费用	11,101,091.58	6,467,005.30
办公费	3,860,490.13	3,097,099.26
股份支付	—	-18,919,092.58
其他	17,429,429.98	8,370,378.59
合计	239,253,628.28	136,821,039.80

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	42,862,737.81	22,605,649.80
折旧费	17,345,697.56	11,581,298.04
研究开发费	249,764,266.74	79,305,936.38
其他	87,602,420.09	20,864,498.59
合 计	397,575,122.20	134,357,382.81

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	-112,675.00	112,675.00
合计	-112,675.00	112,675.00

公允价值变动收益的说明：公允价值变动收益是由于公司买卖塑料期货而产生的。

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
期货交割损益	-400,096.07	-6,950,736.96
合 计	-400,096.07	-6,950,736.96

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	16,990,329.21	2,830,899.15
存货跌价损失	—	278,186,484.78
合计	16,990,329.21	281,017,383.93

(三十九) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,916,263.29	174,699,206.69
减：利息收入	6,008,575.56	10,255,644.73
汇兑损失	7,151,598.01	9,007,905.42
减：汇兑收益	5,695,478.38	2,342,627.06
手续费等	8,313,623.46	13,658,709.44
合计	142,677,430.82	184,767,549.76

(四十) 营业外收入**1、营业外收入明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得合计	509,259.88	6,418,773.67
其中：固定资产处置利得	509,259.88	6,418,773.67
无形资产处置利得	—	—
2. 赔款及罚款	1,194,541.01	1,314,796.21
3. 政府奖励	530,000.00	6,964,560.24
4. 政府补助	12,923,049.43	23,354,300.00
5. 非同一控制下合并产生的收益	7,620,105.00	—
6. 捐赠利得	1,000,000.00	—
7. 其他	5,554,157.98	188,613.40
合计	29,331,113.30	38,241,043.52

营业外收入的说明：非同一控制下合并产生的收益详见四、企业合并及合并财务报表。

2、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1. 政府奖励	530,000.00	6,964,560.24	
2. 财政贴息	—	—	
3. 项目专项资金	12,923,049.43	23,354,300.00	
4. 税收返还	—	—	
合计	13,453,049.43	30,318,860.24	

政府补助的说明：项目明细详见注释(二十五) 其他流动负债。

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损失合计	324,784.31	1,726,466.21
其中：固定资产处置损失	324,784.31	1,726,466.21
无形资产处置损失	—	—
2. 罚款及赔款支出	232,567.25	72,375.07
3. 公益性捐赠支出	20,000.00	4,073,977.27
4. 赞助支出	—	1,680,000.00
5. 其他	91,531.01	244,163.50
合计	668,882.57	7,796,982.05

(四十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,175,928.84	30,561,409.12
递延所得税调整	10,746,453.28	-54,267,862.80
合计	42,922,382.12	-23,706,453.68

(四十三) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	—	—
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小计	—	—
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	—	—
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小计	—	—
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	—	—
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
转为被套期项目初始确认金额的调整	—	—
小计	—	—
4. 外币财务报表折算差额	-13,971.07	—
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	—

项目	本期发生额	上期发生额
小计	-13,971.07	—
5.其他（股改对价）	—	—
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	—	—
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小计	—	—

(四十四) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	7,550,772.19
合同履约金、押金租金等	55,890,892.74
收到专项拨款	70,508,030.00
收到员工还款及退回税款	10,071,192.61
往来款	20,767,952.60
其他	1,310,837.50
合 计	166,099,677.64

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
营业费用	77,354,310.72
管理费用	107,669,831.53
支付银行手续费等	9,548,006.17
支付备用金，往来款等	135,177,248.43
合 计	329,749,396.85

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
银行理财产品	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	285,342,836.68	272,818,808.44
加：资产减值准备	16,990,329.21	281,017,383.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,995,609.16	61,918,355.05
无形资产摊销	5,151,112.56	3,490,051.51
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-509,259.88	-6,418,773.67
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	324,784.31	1,726,466.21
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	112,675.00	-112,675.00
财务费用(收益以“—”号填列)	140,372,382.92	181,364,485.05
投资损失(收益以“—”号填列)	400,096.07	6,950,736.96
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	10,710,993.79	-54,635,684.76
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“—”号填列)	28,432,516.34	-263,662,082.58
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-645,227,378.28	35,308,695.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	431,462,829.66	-629,308,962.29
其 他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	367,559,527.54	-109,543,195.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,052,619,313.68	742,286,925.73
减：现金的年初余额	742,286,925.73	957,992,901.49
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	310,332,387.95	-215,705,975.76

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	210,000,000.00	180,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	210,000,000.00	180,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	190,869,927.20	20,973,123.41
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,130,072.80	159,026,876.59
4、取得子公司的净资产	409,884,037.45	141,748,923.13
流动资产	190,873,677.20	231,724,313.89
非流动资产	219,024,866.00	27,126,771.69
流动负债	14,505.75	117,102,162.45
非流动负债	—	—
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	—	—
1、处置子公司及其他营业单位的价格	—	—
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
4、处置子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,052,619,313.68	742,286,925.73
其中：库存现金	516,504.13	289,695.66
可随时用于支付的银行存款	1,052,102,809.55	639,821,254.09
可随时用于支付的其他货币资金	—	102,175,975.98
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
存放同业款项	—	—

项 目	期末余额	年初余额
拆放同业款项	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	1,052,619,313.68	742,286,925.73

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 资产证券化业务的会计处理

截止 2009 年 12 月 31 日，公司无需要披露的资产证券化业务。

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的主要股东情况

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

关联方名称	期末数		期初数	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
袁志敏	282,077,104.00	20.20%	282,077,104.00	20.20%
宋子明	170,849,364.00	12.23%	170,849,364.00	12.23%
熊海涛	99,284,600.00	7.11%	99,284,600.00	7.11%

本企业的主要股东情况的说明：袁志敏与熊海涛为夫妻关系。

(二) 本企业的子公司情况见：四、企业合并及合并财务报表

(三) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	占被投资单位注册资本 比例	注册资本	投资额
山西恒天科技有限公司	45%	1,000,000.00	450,000.00

(四) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	关联方名称	与本公司的关系
袁志敏	董事长兼国家认定企业技术中心主任	蔡彤旻	副总经理
夏世勇	原副董事长兼国家级企业技术中心主任(已辞职)	宁红涛	副总经理兼董事会秘书
李建军	原董事兼总经理(已辞职)	张俊	财务总监
熊海涛	董事兼国家级企业技术中心副主任	吴诚	原副总经理兼董事会秘书(已辞职)
李南京	董事兼总经理	黄险波	原国家级企业技术中心副主任(已辞职)
梁荣朗	董事兼副总经理	匡镜明	独立董事
谭头文	董事	梁振锋	独立董事
聂德林	副总经理	陈雄溢	独立董事(会计专业)
蔡立志	监事会主席	任剑涛	独立董事
陈国雄	监事	何勇军	监事(职工代表)
宁凯军	监事	王定华	监事(职工代表)

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购买商品、接受劳务的关联交易:无。

3、 销售商品、提供劳务的关联交易:无。

4、 关联担保情况:

截至 2009 年 12 月 31 日止, 公司未为关联方提供担保。

截至 2009 年 12 月 31 日止, 关联方为公司向银行借款提供的担保如下:

担保方式	担保人	贷款银行	担保限额	借款余额	备注
质押	袁志敏	中国工商银行广州第三支行	425,000,000.00	135,000,000.00	*1
质押	袁志敏	交通银行股份有限公司广州五羊支行	240,000,000.00	120,000,000.00	*2
质押	袁志敏	深圳发展银行股份有限公司广州越秀支行	740,000,000.00	80,000,000.00	*3
质押	袁志敏 熊海涛	中国银行股份有限公司广州白云支行	800,000,000.00	230,000,000.00	*4
质押	李南京	中国民生银行广州分行	200,000,000.00	-	*5

- *1 袁志敏以持有公司有限售条件流通股 9722 万股作质押物为该借款提供质押担保。
- *2 袁志敏以持有公司有限售条件流通股 3200 万股（与熊海涛共有）作质押物为该借款提供质押担保。
- *3 袁志敏以持有公司有限售条件流通股 1000 万股（与熊海涛共有）作质押物为该借款提供质押担保。
- *4 袁志敏、熊海涛以持有公司有限售条件流通股 520 万股、9680 万股作质押物为该借款提供质押担保。
- *5 李南京以持有公司有限售条件流通股 1000 万股（与吴景珉共有）作质押物为该借款提供质押担保。

5、 关联方应收应付款项

往来项目	关联方名称	经济内容	期末数	期初数
其他应收款	谭头文	业务备用金	71,056.90	71,056.90
其他应收款	宁红涛	业务备用金	—	21,884.70
合计			71,056.90	92,941.60
其他应付款	蔡彤旻	代垫款	—	8,093.00
合计			—	8,093.00

6、 关键管理人员薪酬情况

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,180,103.60	4,017,338.10
合计	7,180,103.60	4,017,338.10

八、 或有事项

- (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无
- (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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 2009 年 11 月 26 日申请的人民币 7,476,903.46 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从汇票到期日（2010 年 5 月 26 日）起两年。

九、 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) 公司控股子公司长沙高鑫的高鑫·麓城项目可销售面积 101,844.70 平方米，截止 2009 年 12 月 31 日，公司已销售面积 81,826.05 平方米，占可销售面积的 80.34%，其中 2009 年度销售面积 23,639.59 平方米，占可销售面积的 23.21%，该项目尚未结算。

(3) 公司控股子公司长沙高鑫的高鑫·麓城二期（巴比伦花园），使用权面积为 39,270.75 平方米，总建筑面积 17 万平方米，截止 2009 年 12 月 31 日，已取得“长国用（2009）第 010005 号”《国有土地使用证》、“出（2008）0132 号”《建设用地规划许可证》、“长先导建 1（2009）0012 号”《建设工程规划许可证》、编号：430112200911040301《建设工程施工许可证》。截止 2009 年 12 月 31 日，8#栋地下室主体浇筑完成；9#栋地下室底板垫层浇筑完成。

(4) 公司控股子公司长沙高鑫的尖山（天麓）项目，使用权面积为 344,142.41 平方米，截止 2009 年 12 月 31 日，已取得“长国用（2008）第 025636 号”《国有土地使用证》；取得长沙市规划管理局“出（2008）0110 号”《建设用地规划许可证》及《建设用地规划审批单》。

十、 资产负债表日后事项中的非调整事项

(1) 公司董事会的 2009 年度利润分配预案：

按 2009 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积金。

以 2009 年末总股本 139,650.00 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），合计分配 139,650,000.00 元，未分配利润余额转入下一年度。

(2) 公司于 2010 年 1 月与关联自然人谭头文（公司现任董事）及夏世勇、李建军（该两人为公司原任董事且离职未满 12 个月）以及公司重要管理人员、技术骨干吉继亮、黄险波等共同发起设立广州萝岗金发小额贷款股份有限公司，注册资本为人民币壹亿元，其中公司出资 2000 万

元,占新公司 20%的股份。

(3) 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。

十一、 资产抵押事项

期末用于抵押的固定资产账面价值为 114,470,190.94 元。

资产名称	账面价值	抵押权人	合同号	借款余额
金发功能塑料基地-主厂房	11,028,348.72	中国银行广州白云支行		
金发功能塑料基地-中试楼	3,586,813.41	中国银行广州白云支行	GDY4761001200 90042	230,000,000.00
金发功能塑料基地-辅助车间	1,136,821.70	中国银行广州白云支行		
三期生产基地 E 栋(自编 6 栋)	16,444,056.30	中国工商银行广州第三支行		
金发功能塑料基地-中试楼	3,586,813.41	中国工商银行广州第三支行	2005 押字第 200502301 号	135,000,000.00
金发功能塑料基地-辅助车间	1,136,821.70	中国工商银行广州第三支行		
制剂车间及质检楼-1#楼	2,694,061.20	绵阳市商业银行股份有限公司高新技术开发区支行		
制剂车间及质检楼-1#楼	1,318,310.38	绵阳市商业银行股份有限公司高新技术开发区支行		
提取车间-2#楼	1,075,548.02	绵阳市商业银行股份有限公司高新技术开发区支行	2008 年抵字第 042 号	19,000,000.00
变电所-3#楼	232,600.67	绵阳市商业银行股份有限公司高新技术开发区支行		
锅炉房-4#楼	202,831.71	绵阳市商业银行股份有限公司高新技术开发区支行		
特塑厂房及办公楼-5#楼	5,544,025.87	绵阳市商业银行股份有限公司高新技术开发区支行		
一期生产车间	39,764,680.03	中国银行青浦支行	2007 年抵字第	40,000,000.00

资产名称	账面价值	抵押权人	合同号	借款余额
一期培训中心 C 栋	4,651,431.35	中国银行青浦支行	010 号	
一期仓库	26,790,661.58	中国银行青浦支行		

无形资产质押:

期末用于抵押的无形资产账面价值为 33,185,623.89 元。

资产名称	账面价值	抵押权人	合同号	借款余额
东特科技土地使用权	33,185,623.89	绵阳市商业银行股份有限公司高新技术开发区支行	2008 年抵字第 042 号	19,000,000.00

十二、其他重要事项说明

(1) 公司控股子公司长沙高鑫房地产开发有限公司(原告,下称:高鑫公司)诉讼事项的进展情况如下:

2009年12月8日,原告方与被告方(长沙市国土资源局)达成书面和解协议:高鑫公司的涉案土地使用年限从2010年3月6日起计算,长沙市国土资源局同意办理好相关手续,并于2010年3月6日前换发新的土地使用权证和红线图;由长沙市土地开发建设有限责任公司(下称:开发公司)负责于2010年3月6日前办理好涉案地块的<使用林地审核同意书>,由开发公司负责在两个月内拆除涉案地块内剩余两栋房屋;高鑫公司不再承担涉案地块旁尖山北路的修建费用;开发公司负责做好协调工作,确保高鑫公司顺利进场施工;由开发公司于2010年3月6日前负责组织移走修建尖山路过程中堆放在涉案地块的土石方。

2009年12月9日,湖南省高级人民法院(下称:法院)出具有关<民事裁定书>:根据原告高鑫公司向法院提出的撤诉申请,依照有关规定,裁定如下:准许高鑫公司撤回起诉;本案案件受理费601800元,减半收取300900元,由高鑫公司负担。

截止审计报告日新的土地使用权证和红线图尚在办理之中。

(2) 公司子公司天津金发新材料有限公司于2010年2月1日收到天津港保税区财政局《关于拨付天津金发新材料有限公司建设阶段企业发展金的通知》:拨付建设阶段企业发展金17,857.00万元,用于企业建设阶段发展扶持,专款专用,该款项于2010年2月1日收到。

(3) 公司无其他需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	684,762,803.68	62.84	10,080,142.65	1.47	340,355,712.71	51.57	7,543,368.11	2.22
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账款	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大应收账款	404,986,958.79	37.16	14,339,205.80	3.54	319,655,065.71	48.43	8,830,533.66	2.76
合计	1,089,749,762.47	100.00	24,419,348.45		660,010,778.42	100.00	16,373,901.77	

2、 期末单项金额重大和其他不重大的应收账款坏账准备计提

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	1,000,977,031.24	91.85	10,009,770.31	587,131,103.95	88.96	5,871,311.04
6至12个月	45,227,811.60	4.15	2,261,390.58	44,351,470.60	6.72	2,217,573.53
1至2年	35,603,294.87	3.27	7,120,658.97	22,771,190.35	3.45	4,554,238.07
2至3年	3,714,759.94	0.34	1,857,379.97	2,347,924.04	0.35	1,173,962.02
3年以上	4,226,864.82	0.39	3,170,148.62	3,409,089.48	0.52	2,556,817.11
合计	1,089,749,762.47	100.00	24,419,348.45	660,010,778.42	100.00	16,373,901.77

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

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
东莞大岭山新丽塑胶五金制品厂	客户	45,182,263.51	35,001,909.43 元为 6 个月以内, 10,180,354.08 元为 6 个月到 1 年	4.15
青岛海信电器股份有限公司	客户	26,951,736.31	6 个月以内	2.47
TCL 王牌电器(成都)有限公司	客户	26,884,155.90	6 个月以内	2.47
珠海格力电器股份有限公司	客户	26,760,420.43	6 个月以内	2.46
上海金发科技发展有限公司	客户、子公司	22,941,553.90	6 个月以内	2.11

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海金发科技发展有限公司	子公司	22,941,553.90	2.11
香港金发发展有限公司	子公司	21,928,432.56	2.01

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	601,805,109.79	92.51	—	—	571,140,411.41	83.77	—	—
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其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	48,721,879.31	7.49	9,840,573.06	20.20	110,678,235.12	16.23	3,334,298.98	3.01
合计	650,526,989.10	100.00	9,840,573.06		681,818,646.53	100.00	3,334,298.98	

2、 期末单项金额重大和其他不重大的其他应收款坏账准备计提

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	39,021,427.65	6.00	1,951,071.38	240,122,191.98	35.22	538,814.40
1 至 2 年	176,581,972.96	27.14	3,074,752.07	439,155,308.43	64.41	1,431,480.82
2 至 3 年	433,258,047.38	66.60	3,565,593.78	2,167,423.33	0.32	1,083,711.67
3 年以上	1,665,541.11	0.26	1,249,155.83	373,722.79	0.05	280,292.09
合计	650,526,989.10	100.00	9,840,573.06	681,818,646.53	100.00	3,334,298.98

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

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
长沙高鑫房地产开发有限公司	子公司	601,805,109.79	30,664,698.38 元为 1 年以内, 139,142,507.12 元为 1-2 年, 431,997,904.29 元为 2-3 年	92.51	关联方借款及利息
Exxonmobil Chemical International Services Ltd	供应商	7,094,753.81	1-2 年	1.09	材料款
HARPER INTERNATIONAL CORPORATION	供应商	6,800,887.20	1-2 年	1.05	材料款
工程款(三期)	往来方	5,157,480.81	1-2 年	0.79	工程质保金
Krauss Maffei Berstorff	供应商	4,389,100.80	1-2 年	0.67	材料款

5、 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
长沙高鑫房地产开发有限公司	子公司	601,805,109.79	92.51
天津金发新材料有限公司	子公司	136,716.50	0.02
广州金发科技创业投资有限公司	子公司	61,800.00	0.01

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期现金红利
1、天津金发新材料有限公司	成本法	—	180,000,000.00	180,000,000.00	100.00	100.00	—	—
2、香港金发发展有限公司	成本法	—	2,644,500.00	2,644,500.00	100.00	100.00	—	—
3、广州金发科技创业投资有限公司	成本法	—	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00	—	—
4、长沙高鑫房地产开发有限公司	成本法	465,000,000.00	—	465,000,000.00	75.00	75.00	—	—
5、绵阳长鑫新材料发展有限公司	成本法	125,500,000.00	—	125,500,000.00	100.00	100.00	—	42,102,961.66
6、上海金发科技发展有限公司	成本法	367,000,000.00	—	367,000,000.00	99.19	99.19	—	—
7、绵阳东方特种工程塑料有限公司	成本法	180,000,000.00	—	180,000,000.00	100.00	100.00	—	—
8、广州金安溯源新材料发展有限公司	成本法	1,400,000.00	-1,400,000.00	—	70.00	70.00	—	—
9、山西恒天科技有限公司	成本法	450,000.00	—	450,000.00	45.00	45.00	—	—
成本法小计		1,139,350,000.00	211,244,500.00	1,350,594,500.00				
合计		1,139,350,000.00	211,244,500.00	1,350,594,500.00				

(四) 营业收入及营业成本**1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
产成品国内销售	1,921,050,480.05	1,875,168,266.58
进料加工国内转厂	1,590,376,497.10	1,604,888,386.62
进料加工出口	226,709,558.90	307,441,136.28
自营出口销售	7,987,353.33	11,195,167.32
材料贸易	1,268,298,555.34	1,598,269,140.31
其他	1,022,139.50	1,872,135.86
营业收入合计	5,015,444,584.22	5,398,834,232.97
营业成本	4,261,600,797.92	4,692,810,075.39

营业成本的说明: 营业成本中包含本期转销上年度计提的存货跌价准备 126,946,862.05 元。

2、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃树脂类	1,639,181,035.23	1,371,953,175.23	1,940,897,243.24	1,671,737,886.42
增强树脂	517,158,632.71	398,326,696.59	663,863,338.88	546,491,350.69
增韧树脂	904,357,378.82	741,903,505.61	393,058,735.43	308,567,595.62
塑料合金类	179,476,955.45	131,264,856.25	257,109,513.22	204,728,535.08
其他产成品	505,949,887.17	382,256,182.71	543,748,228.59	404,007,075.31
材料贸易	1,268,298,555.34	1,235,108,690.13	1,598,285,037.75	1,556,040,515.29
其他	1,022,139.50	787,691.40	1,872,135.86	1,237,116.98
合 计	5,015,444,584.22	4,261,600,797.92	5,398,834,232.97	4,692,810,075.39

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
青岛海信电器股份有限公司	159,548,311.07	3.18
广州毅昌科技股份有限公司	130,302,399.78	2.60
上海金发科技发展有限公司	105,106,752.17	2.10
珠海格力电器股份有限公司	100,038,774.02	1.99
东莞长安夏岗好景塑胶五金制品厂	78,405,292.26	1.56

(五) 投资收益**1、投资收益明细**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,102,961.66	—
期货交割损益	-405,444.00	-6,950,736.96
合 计	41,697,517.66	-6,950,736.96

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绵阳长鑫新材料发展有限公司	42,102,961.66	—	

3、按权益法核算的长期股权投资收益：无**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	195,670,304.67	295,024,727.17
加：资产减值准备	14,551,720.76	129,420,294.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,986,676.50	41,589,020.99
无形资产摊销	4,021,186.39	2,757,317.52
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-33,275.90	-6,342,809.12
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	31,449.62	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	112,675.00	-112,675.00
财务费用（收益以“—”号填列）	98,400,517.54	125,151,624.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-41,697,517.66	6,950,736.96
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,170,283.74	-19,181,339.47
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	—	—

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-118,173,869.48	-204,074,164.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-364,704,399.77	-6,533,246.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	390,122,337.94	-550,766,628.22
其 他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	259,458,089.35	-186,117,141.04
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	487,260,743.44	490,695,562.47
减：现金的年初余额	490,695,562.47	774,339,705.25
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-3,434,819.03	-283,644,142.78

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	184,475.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,453,049.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部	—	

项目	金额	说明
分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,024,705.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	2,878,586.28	
少数股东权益影响额（税后）	131,776.92	
合 计	25,651,867.53	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.82	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.94	0.19	0.19

项 目	本期数
基本每股收益和稀释每股收益计算	
(一) 分子：	
税后净利润	286,141,141.99
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	286,141,141.99

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	286,141,141.99
 (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	1,396,500,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	—
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	1,396,500,000.00
 (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	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19
稀释每股收益：	
归属于公司普通股股东的净利润	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	1,173,967,429.96	742,286,925.73	58.16%	公司经营性现金流入增加
交易性金融资产	—	1,263,510.00	-100.00%	期末公司持有期货买卖平仓
应收账款	1,573,707,126.37	1,036,660,212.85	51.81%	公司四季度销售增加，截至期末部分货款未到结算期
其他应收款	56,051,594.37	19,851,523.96	182.35%	预付账款超 1 年转入
长期股权投资	15,700,000.00	2,100,000.00	647.62%	本期公司收回广州金安溯源新材料发展有限公司投资款 140 万，增加投资深圳嘉卓成科技发展有限公司 1500 万
固定资产	1,294,170,913.91	744,533,213.34	73.82%	本期公司在建工程转入
在建工程	16,841,768.56	241,986,545.32	-93.04%	本期在建工程验收转入固定资产
无形资产	392,517,050.16	167,727,601.57	134.02%	本期子公司上海金发发展有限公司合并珠海万通化工有限公司所致

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
短期借款	735,138,600.00	555,500,000.00	32.34%	为满足流动资金需求增加银行贷款
应付账款	997,714,438.37	505,583,881.14	97.34%	采购量加大导致应付账款相应增加
应付职工薪酬	48,812,342.57	12,538,326.54	289.31%	员工年终奖金增加所致
应交税费	10,585,777.68	-17,403,450.05	160.83%	公司所得税汇算清缴退税所致
其他应付款	174,486,842.76	80,753,109.92	116.07%	本期公司收取的质保金增加
其他流动负债	—	58,496,494.19	-100.00%	转到其他非流动负债
递延所得税负债	4,128,948.58	—	100.00%	非同一控制企业合并产生
其他非流动负债	123,097,324.95	—	100.00%	公司本期收到项目专项资金等政府补助增加
长期借款	685,000,000.00	200,000,000.00	242.50%	为满足公司长期资本支出的需要,增加银行长期借款
销售费用	239,253,628.28	136,821,039.80	74.87%	运输费用增加所致
管理费用	397,575,122.20	134,357,382.81	195.91%	本期公司加大研究开发投入及员工年终奖增加
资产减值损失	16,990,329.21	281,017,383.93	-93.95%	上年计提存货跌价准备所致
公允价值变动收益	-112,675.00	112,675.00	-200.00%	公司塑料期货交易所致
投资收益	-400,096.07	-6,950,736.96	94.24%	确认期货交易收益增加
营业外支出	668,882.57	7,796,982.05	-91.42%	捐赠支出及其他非常损失减少
所得税费用	42,922,382.12	-23,706,453.68	281.06%	存货跌价准备转销相应递延所得税费用增加所致

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 4 月 26 日批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的 2009 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 2008 年度财务报告文本。
- 3、载有广东大华德律会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的 2009 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：

金发科技股份有限公司

2010 年 4 月 26 日

金发科技股份有限公司

2009 年度内部控制自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

金发科技股份有限公司（以下简称公司）根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等国家相关法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所对内部控制的有关要求，结合自身生产经营特点制订了相应的内控制度，并随着公司业务发展以及外部环境变化不断调整、完善，使之更有利于提高公司风险管理水平，保证公司的正常生产经营、资产的安全和完整，保护投资者的合法权益。2009 年度公司的内部控制情况具体报告如下：

一、公司内部控制的目標

- 1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，强化风险管理，保证公司经营管理的合法合规和各项业务活动的健康有序运行；
- 2、规范公司各项业务活动，预防并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
- 3、规范公司财务核算和管理工作，保证财务信息的真实可靠、及时和完整；
- 4、不断完善公司的制度流程，提高经营管理的效率和效益，努力实现公司价值的最大化，促进公司实现经营目标和发展战略。

二、公司建立和实施内部控制制度遵循的原则

- 1、合法性原则：内部控制应当符合法律、行政法规的规定和有关政府监管部门的监管要求。
- 2、全面性原则：内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。
- 3、重要性原则：内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。
- 4、制衡性原则：内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。
- 5、适应性原则：内部控制应当与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。
- 6、成本效益原则：内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、公司内部控制环境

1、公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》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》

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正常运作。

1.1、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并能充分行使相应的权利。在审议涉及增发新股、发行公司债券、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，还向股东提供网络投票平台；《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。

1.2、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“发现控股股东侵占公司资产时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。2009 年度，公司未发现控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情形。

1.3、关于董事和董事会：公司设董事会，成员共 11 人，其中：非独立董事 7 人，独立董事 4 人，独立董事占比超过全体董事的三分之一。董事会的人员构成及独立董事的人数均符合有关规定。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）、各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、各专门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。2009 年 4 月 6 日，董事会制定了《董事会审计委员会年报工作规程》，加强了审计委员会在年报审计中的作用。公司原董事夏世勇先生和李建军先生于 2009 年 9 月 1 日辞去董事职务，董事会暂只有 9 名董事，但董事会成员仍高于法定最低人数，董事会将尽快推进合适董事候选人的提名工作，并提交公司股东大会选举审定。

1.4、关于监事和监事会：公司监事会由 5 名监事组成，其中职工代表的比例不低于 1/3。监事会设主席 1 人，由全体监事过半数选举产生。公司监事会在 2009 年度严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等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。目前监事会由 5 名监事组成，其中职工代表为 2 名。

1.5、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，及时、准确、合法、真实和完整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工作，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。

1.6、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、公司组织机构

公司实行董事会领导下的总经理负责制。根据发展战略需要成立了国家级企业技术中心,下设博士后科研工作站、国家认可试验室、金发科技研究院;2009年初,公司根据国际、国内经济环境和公司长远发展需要,进行了组织架构调整,设置了销售管理部、营销拓展部、技术研究部、产品开发部、品质部、实验室、生产部、供应链管理部、采购部、财务部、人力资源部、办公室等十七个部门,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。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营销、技术、生产、财务等部门,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、控制程序

3.1、交易授权

公司按照明确的职责分工、授权、流程、记录和监控考核等要求进行业务分权,《资金管理审批权限表》明确了各岗位的审核、审批权限;通过各相关业务的不相容岗位相互分离、制约和监督,确保风险控制、团队协作和管理效率的合理有序。各级管理层均在授权范围内行使相应职权,所有经办人员均在授权范围内办理业务。

3.2、职责划分

公司根据自身业务的特点及内部控制的要求,对组织架构进行了科学合理的设计,并明确规定了各部门、各岗位的职责分工,制定了各岗位的工作标准和业务操作流程。公司内部的不相容职务,例如:业务经办和记录、财产的保管和记录、授权批准与监督等都分配给了不同的部门或员工,有效控制了相关风险。

3.3、凭证与记录

公司实施了《存货管理相关单据的使用和记账规范》、《会计档案管理办法》等贯穿于采购、生产、销售、财务等业务环节的管理办法,及时有效地对公司各项业务进行跟踪记录。财务部入账时对相关单据的真实性、准确性和合法性进行严格审核,入账后还设专人复核凭证,确保财务核算数据的准确。《会计档案管理办法》规范了会计资料的归档、查阅、保管和销毁等工作,并在实际工作中严格执行,会计档案资料得到有效保存。

3.4、资产保管和记录

公司按照不相容职务分离的原则,建立或修订了《固定资产管理制度》、《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,使资产保管

和记录人员分离，确保资产安全。

3.5、内部审计

为加强公司的内部控制，提高公司风险管理水平，确保公司战略及经营目标的实现，公司在董事会下设立审计委员会并配备了相应的内部审计人员，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。

4、企业文化

公司制订了一套行为规范体系，对新员工进行培训，并在公司的宣传栏、内部刊物和内部网上进行宣传，增强了公司的凝聚力，较好地统一了公司员工的思想理念和规范员工行为。公司将 2009 年定为“高效执行年”和“品质提升年”，着重提升执行力和产品质量管理水平。公司主要文化理念和行为规范有：

4.1、公司愿景：创世界品牌、建百年金发。公司注重品牌建设，通过公司的产品、信誉、社会影响力等，缔造一个改性塑料行业的世界级品牌；通过内部管理体制的不断完善实现企业价值的持续增长与和谐发展，永葆基业长青。

4.2、企业宗旨：依靠科技力量，为社会提供更优质的产品和更满意的服务。公司作为高新技术产业，视科技力量为企业发展的核心驱动力，并通过持续的技术创新，不断研发和制造优质的产品，提供全面、快捷的技术支持和产品服务，不断满足客户、市场和社会发展的需求，为客户创造价值，引领中国改性塑料行业走向世界。

4.3、核心价值观：以人为本、和谐共赢。教育人、相信人、依靠人、发展人，是公司全面进步的根本动力。公司发展壮大的前提是依靠全体金发人，因此公司坚持以人为本的原则，尊重人的价值和贡献，尊重人的个性和自我意识，激励员工发挥创造力，把人才优势转化为产品优势，最终变为公司的核心竞争优势。

4.4、经营理念：订单就是命令、合同就是老大。公司坚持“以市场为龙头，以订单为中心”的经营机制；对外，以市场为导向，以客户的需求为关注焦点，积极拓展市场，获取订单，创造订单；对内，以“订单流”串联企业内部的“服务链”，确保按质、按量交货。

4.5、市场理念：创造需求、引领市场、服务客户。公司市场营销坚持创造需求和引领市场相结合的原则，全力为客户提供多元化的服务，全方位满足客户需求。

4.6、用人理念：德才兼备、人尽其才、才尽其用。德才兼备，以德为先是做人的基本原则。金发科技不仅视德为先，而且倡导“人尽其才、才尽其用”。人尽其才就是用人不求全，把每个人放在合适的岗位，使其才能得到充分发挥；才尽其用就是不断为员工创造发展的机遇和平台，充分重视和发挥每个人的才干、个性和特长。

4.7、金发作风：快速务实、锲而不舍、尽善尽美。无论是处理日常工作，还是服务内外部客户，公司倡导“快速务实、锲而不舍、尽善尽美”的做事风格。

4.8、质量方针：公司始终把客户满意作为我们不懈追求的目标，坚持持续改进，从而为社会提供更优质的产品和更满意的服务。

4.9、员工精神：忠诚、责任、勤奋、创新。忠诚即对组织忠诚，维护公司利益和荣誉，善待客户；责任，即做事认真负责，敢于接受超能力的挑战，具有强烈的事业心，不推诿，不为错误或失败找借口；勤奋，即做事努力，能吃苦耐劳，善于学习，积极进取；创新，即创造新的、革新，包括技术创新，还包括观念创新等。

4.10、执行理念：坚决执行、快速务实、结果导向。执行力是企业提高效率和效益的有效手段。对高层而言，执行主要是决策要科学，指示要明确，审批要及时；对中层而言，执行主要是将高层的决策或指示形成具体的目标和作业计划，精确落实计划内容，并以结果为导向，控制过程，纠正偏差，确保目标的达成；对基层而言，执行主要是明确任务及须达成的目标，以雷厉风行的作风，坚定不移地执行任务，并主动向上级、同级或客户回复目标达成的状态或情况。

4.11、沟通理念：遵循流程、尊敬上级、尊重下级、真诚主动。沟通是决定执行是否高效的重要因素之一，公司内部沟通务必遵守三项基本原则：遵循流程、相互尊重和真诚主动。

四、风险识别与评估

公司成立由总经理为组长、各系统副总为组员的总经理办公会，负责全面风险管理体系的建立以及部门间风险管理的沟通协调，评估风险并提出风险防范的方法和解决措施，呈报公司董事会。董事会在充分考虑各种风险评估结果的基础上，制定公司未来的发展战略和经营方针，下达年度经营目标。公司通过全面预算管理，将年度目标通过自上而下的目标分解过程下达给下级单位，下级单位会通过自下而上的预算编制过程告诉上级单位完成目标面临哪些风险及完成目标所需资源支持。全面预算管理体系使各级管理人员参与了他们所负责的业务目标的制定过程，并在此过程中明确了各级管理人员的责任。通过每月认真分析预算执行情况，公司上下围绕全面预算管理的编制、执行、分析、跟踪、调整、考核循环，解决各种经营过程中出现的各种问题和分歧，以达成总体目标。公司定期召开的总经理办公会、营销分析会、产供销大会等会议是公司日常经营管理中一个重要的交流和沟通平台，会上通报公司经营情况、最新行业信息、经济信息，分析经营中遇到的问题并制订切实可行的应对策略。公司上市以来的招股说明书和年报中，均对公司未来的发展战略和相关风险进行了充分地披露，列举了公司目前可能面对的风险和采取何种措施防范风险。

五、公司主要控制活动实施情况

为促进公司的规范运作，有效防范和化解各种经营风险，促进公司健康稳定发展，公司加强了“规范化、信息化、国际化”的推进工作，通过加强业务流程的梳理和优化，加强信息化建设，建立起以订单流为导向的供应、生产和销售系统；通过加强标准化工作夯实公司的科学管理基础，适应公司国际化长远发展的需要，2008年11月广东省标准化研究院专家组对公司的标准化工作进行了审查，确认公司为AAAA级标准化良好行为企业。公司内部控制实施情况具体如下：

1、**会计系统：**公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范》等财会法规，结合公司业务特点和管理要求制订和修订了《财务管理制度》和《会计制度》，并合理设

立了相关会计工作岗位，明确了相关岗位职责；通过实行不相容职务分离控制，逐步完善相互制衡机制，充分发挥了会计的核算和监督职能，保证了会计资料真实、准确，保护了资产的安全、完整，确保了国家有关法律法规和规章制度的贯彻执行。

1.1、会计机构职能及人员设置：公司一直设有独立的财务会计部门——财务部，财务部的职能为：建立和完善公司财务管理、会计核算制度；负责公司的会计核算和财务管理；负责公司的筹资融资管理和资金管理；负责成本控制与分析；对公司财、物进行监督和检查，确保公司资产的安全和完整；负责税务管理和税务筹划；负责组织预算编制和执行；对公司经营过程实施财务监督、检查、协调和指导。公司设立财务总监主管会计工作，财务部设有部长一名，财务部按工作内容分设不同的管理小组，各管理小组根据需要设有会计主管、会计师、会计员，财务部各岗位分工明确，会计和出纳等不相容职务相分离，符合内部控制要求。

1.2、会计核算和监督：为加强公司的财务工作，发挥财务在企业生产经营管理和提高经济效益中的作用，公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》等相关法律法规的要求，制订了包括《财务管理制度》、《会计制度》、《固定资产管理制度》和《会计电算化管理制度》等会计核算及管理制度。这些制度规范了公司的会计核算和财务管理行为，明确了编制会计凭证、登记会计账簿和出具财务报告的程序，财务收支和费用报销严格按公司审批权限经业务部门和财务部门审核、公司领导审批，自觉遵守国家财税制度和财经纪律，保证了公司财务活动的稳健和会计信息的真实与完整。财务核算使用金蝶 K3 财务软件，会计电算化操作分工明确，授权合理，并定期备份确保数据安全；公司会计账簿和信息资料的保管符合国家有关规定。定期组织对存货和固定资产盘点，核对账实，保证资产的安全。

1.3、预算管理：公司制订了《全面预算管理规定》，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，公司将董事会下达的年度经营目标通过预算分解到各部门，并作为各部门的年度主要考核指标，财务部实时跟踪预算的执行情况，及时反馈，对出现的异常情况及时采取措施进行调节和控制，保证公司战略目标和经营目标的实现。

2、销售及收款环节：公司制定的《销售订单管理规范》、《应收账款及信用管理规范》等文件规范了公司从接收客户订单、客户订单评审、安排生产和发货、确认收入、应收账款跟踪催收等一系列工作，为保证公司销售业务的正常开展和货款的及时回收打下了良好的基础。2009 年公司加强了应收货款的回收力度，使坏账损失控制在较低水平。公司销售与收款环节中的信用管理与销售合同协议的审批、签订等不相容职务相分离，符合内部控制要求。

3、采购及付款环节：公司制订的《原材料申请采购流程》等制度规范了公司包括采购申请、采购审批、采购执行、货物验收、应付账款核算、付款审批与执行等一系列工作。采购及付款环节相关部门和岗位的职责权限得到合理设置和分工，不相容职务相互分离、相互制约、相互监督，保证采购业务高效廉洁进行，既降低了采购成本，又保障了公司生产经营的正常进行。公司还与长期供应商签订了《廉政共建协议》，共同确保采购活动的廉洁进行。

4、生产环节：公司为赢得市场，根据不同产品的生产特点，不断进行生产工艺的创新，

力图为客户提供最优质的产品和服务。公司自成立以来一直视质量为企业的生命，狠抓产品质量、健全质量管理体系建设。公司于1998年12月通过了ISO9001质量体系认证，2001年7月又通过了德国莱茵公司TuV ISO9001:2000版的换版认证，2005年通过了TS16949汽车质量管理体系认证，使公司产品质量保证体系达到国际化标准，为产品质量的稳定提高提供了强有力的体系保证；公司还针对欧盟《报废电子电气设备指令》（即WEEE）和《关于电子电气设备中禁止使用某些有害物质指令》（即RoHS）等环保技术法规，率先对产品进行了升级。公司还建立了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。2009年3月，公司通过LTIA CTD P 实验室资格认证，成为大中华地区首家UL 认可的LTIA CTD P（材料长期热老化）实验室，标志着公司在材料安全性方面检测能力又上了新台阶，大大地提升了公司在改性塑料行业的国际知名度和影响力。从2007年起，公司还通过六西格玛、流程优化等工具开展体系标准差异化分析，不断完善公司质量管理体系，提高公司的质量控制水准。

5、固定资产管理环节：公司制订的主要文件有《固定资产管理制度》和《基建工程管理办法》。公司固定资产类投资都是由使用单位提出，并于年度预算时进行了预算，经相关领导依公司审批程序审批后由交采购部采购。对于基建工程，则由基建专业工程师和使用部门对设计图纸进行会审，对施工企业进行招标选择，工程变更则需经过严格的审批，确保工程符合使用要求，工程开支受控。财务部按会计制度和公司的管理要求对固定资产和基建工程进行核算，每年对固定资产至少进行一次盘点工作，保证公司资产的安全。

6、货币资金管理环节：公司制订的《货币资金管理办法》、《票据管理办法》规范了公司货币资金的收入、支出和日常管理工作，实行了不相容职务相互分离。每年年末，公司制定下一年度全面预算，财务部测算资金余缺，提前做好筹资计划，向各开户银行争取了充足的授信额度和贷款优惠利率；财务部每月根据销售部门的货款回收计划和各部门的资金需求，编制并认真执行《资金计划》，提前做好资金安排，既保证了公司资金链安全，又提高了资金使用效益。募集资金的使用符合有关法律法规和公司《募集资金使用管理办法》的规定，公司于2009年4月发布了《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的公告。

7、关联交易环节：公司制订的《关联交易管理制度》明确了关联方的界定，关联交易的定价、审批、执行和披露等内容，保证了关联交易的公正、公平和公开。公司除为控股子公司提供融资担保、与控股子公司有正常的货物购销往来外，公司没有其他重大关联交易。

8、担保与融资环节：公司制订的《对外担保管理办法》、《融资管理办法》规范了公司的担保和融资行为，明确了公司担保和融资的方法和审批程序，有效控制了担保和融资带来的财务风险。公司严格控制对外（公司控股子公司除外）担保，被担保人有下列情形之一的，公司原则上不得为其提供担保：①、有重大违法行为或不符合国家产业政策的；②、提供虚假的财务报表和其他资料的；③、发生过银行借款逾期、拖欠利息等情况的；④、经营状况

已经恶化，信誉不良的企业；⑤、上年度亏损或预计本年度亏损的；⑥、资产负债率超过70%的；⑦未能落实用于反担保的有效财产的。

9、投资环节：公司制订的《投资管理办法》规范了公司投资行为，明确了投资的审批程序、投资运作与管理，保证了投资资金的安全，有利于提高投资效益。公司制定了《期货交易管理办法》来规范公司的期货交易的运作，并规定了交易限额，将期货交易风险控制在可承受范围之内。公司的重大投资决策都经过缜密的调研、考察，符合公司长远发展规划和广大投资者的利益。

10、研发环节：公司研发理念自主创新、技术领先、产品卓越。公司设立了国家级企业技术中心和技術发展中心、技术研究部、产品开发部等技术部门，对公司的研发管理工作进行了科学合理的分工。公司制订的《产品设计流程》等文件，规范了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，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，提高了产品开发效率和效果。

11、人事管理环节：公司制订的《人事管理规定》、《招聘管理规定》、《培训管理规定》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；《绩效管理规定》等制度则规范了公司的绩效和薪酬管理，将主办以上级别管理人员的薪酬与个人绩效、部门 KPI 和公司经营目标挂钩的激励机制，采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定薪酬，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。

12、其他各项管理制度：

12.1 公司制订的《印章管理规定》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，公司公章、财务专用章等重要印章指定专人保管，其中公司银行印鉴章分开由两个人保管，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。

12.3 对子公司的管理：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。

12.4 计算机信息管理：公司制订了《计算机机房管理规范》、《计算机软硬件维护规范》《数据控制与保护控制程序》等管理制度，设立了标准的计算机机房，配备了专业的计算机软硬件管理人员，保证了公司计算机信息系统安全、有效地运转，保障了公司日常办公业务的正常进行。

12.5 危机管理控制：公司制订了《应急响应与准备管理程序》等危机管理的制度，要求相关人员及时报告及调查安全隐患和事故，并在第一时间采取正确的纠正措施和行动减少损失，事后对事故原因进行调查分析，并总结经验教训，对相关岗位进行培训教育，杜绝同类

事件再次发生；对造成财产损失的，及时向保险公司报案和索赔，以降低公司的财产损失风险。公司成立了安全生产委员会，安排专人对新员工进行安全知识培训，并定期或不定期组织消防安全检查和演习，使公司生产安全事故保持在较低水平。

六、信息与沟通机制

1、公司通过订阅《中国化工报》、《中国石油和化工经济分析》、《高分子材料科学与工程》等行业性报纸和杂志，并参与中国塑料加工工业协会、全国塑料标准化技术委员会、全国塑料制品标准化技术委员会等的工作，以了解法律法规的最新发展和改性塑料行业的发展状况、市场容量、竞争对手情况，并深入研究国家规划中有关改性塑料的行业政策，参与制定国家塑料行业标准，充分把握行业发展的整体情况。

2、通过订阅《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《财会研究》等专业性报刊，相关岗位通过上新浪、金融界、中国财税管理咨询网等综合/专业网站，了解最新国内外宏观经济形势的发展，国家宏观调控政策或法律法规的修订发布，为公司制订应对经济决策提供依据；采购部密切跟踪石油及主要原材料的价格走势，并及时将原材料市场行情信息传达到信息需求部门及相关责任人，销售部门及时调整销售定价策略，保证公司的盈利水平。

3、公司定期召开的总经理办公会、营销分析会、产供销大会等会议是公司日常经营管理的一个重要的交流和沟通平台。各部门每周分层次召开各自的工作会议，及时传达公司经营分析会的会议精神，并针对部门存在的问题拿出解决方案。公司还使用统一办公系统、内部电话/手机短号等，方便员工之间、上下级、跨部门之间的直接沟通交流。

4、在客户服务方面，公司按照区域和行业销售模式设置营销部门及服务人员，让公司的营销及服务人员贴近客户，及时了解客户的需求、对公司产品的使用意见；公司设置客诉岗位，专门收集、跟进处理客户的投诉，将客户投诉信息转达给相关部门改进，同时对投诉信息进行汇总、分析，向主管领导汇报。

5、在供应商沟通方面，公司采购部设置了供应商管理师岗位，专门负责供应商的管理，由采购部、技术部、品质部联合对供应商资质进行评审，只有评审合格才能成为公司正式供应商；日常采购商务沟通由采购人员负责，采购人员通过邮件、传真、电话等方式与合格供应商洽谈采购事宜；每年年末，公司举办供应商大会，与供应商高层代表作深入沟通，加强合作关系，评选优秀供应商。

七、内部监督机制

2009年4月6日，董事会制定了《董事会审计委员会年报工作规程》，加强了审计委员会在年报审计中的作用。公司在董事会审计委员会下设立审计部门，配备相应的审计人员。审计部门通过在公司级会议上对公司中高层领导进行内部控制和风险防范知识进行培训，加强了公司领导的对内部审计的重视；审计部门根据主要业务环节的内控要求对相关业务部门进行内控知识培训，并组织各部门对内控符合情况、存在的风险情况进行自评和自我改进。内部审计人员根据董事会审计委员会的要求和《内部审计制度》规定的职责权限、审计程序对公司各业务环节的内部控制情况进行了检查，对控股子公司进行了财务与内控审计，对发

现的问题提出改进建议或整改要求，有效发挥了内部审计的检查监督职能。每年年末，审计部门在董事会及其审计委员会的领导下，组织和实施公司年度内部控制评价。内部控制评价以风险评估为基础，根据风险发生的可能性和对公司单个或整体控制目标造成的影响程度来确定需要评价的重点业务或流程环节。

八、进一步完善内部控制的措施

1、积极学习新政策、新法规，加强内部控制知识的培训和宣传，不断建立和健全公司各项管理制度，以进一步规范公司运作，保护广大投资者权益。

2、加强内部控制的检查监督，内部审计人员参与公司 ISO 内审等其他内部监督工作，提高内部审计的效率与效果，并对公司的标准化制度或流程文件进行发布前的审核；提高内部审计人员专业水平，进一步完善内部审计流程，提高内部审计质量。

3、提高财务部各岗位的业务水平，加强和规范会计基础工作，严格按照新企业会计准则进行会计核算和会计监督，提高财务核算的质量。

4、进一步加强质量管理，成立质量管理委员会，持续改善产品质量和提升服务质量，为公司长期稳定发展打下坚实的基础。

5、进一步加强信息系统建设，早日实现对公司各部门、控股子公司的适时跟踪、动态管理。

6、加强研究宏观经济环境和调控政策，合理把握公司发展方向。

九、公司内部控制的自我评估结论

公司董事会认为，自2009年1月1日至本报告期末，公司已经建立的内部控制制度在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，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。但由于内部控制存在固有的局限性，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，公司的内部制度也需要不断地进行健全和完善，从而保障公司的持续健康发展。

金发科技股份有限公司

董 事 会

2010年4月26日