

金发科技股份有限公司

600143

2012 年半年度报告

目录

| | |
|-----------------------------|----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 2 |
| 三、 股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 6 |
| 五、 董事会报告 | 7 |
| 六、 重要事项 | 12 |
| 七、 备查文件目录 | 17 |
| 附录一：2012 年半年度财务报表（未经审计） | |
| 附录二：2012 年半年度报告财务报表附注（未经审计） | |

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人袁志敏、主管会计工作负责人张俊及会计机构负责人（会计主管人员）刘期纪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|----------------------------|
| 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 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 宁红涛 | 谭国标 |
| 联系地址 | 广州市广州高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号 | |
| 电话 | 020-66818881 | |
| 传真 | 020-66818881 | |
| 电子信箱 | ninght@kingfa.com.cn | tanguobiao@kingfa.com.cn |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|---------------------------|
| 注册地址 | 广州市广州高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 510663 |
| 办公地址 | 广州市广州高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 510663 |
| 公司国际互联网网址 | www.kingfa.com.cn |
| 电子信箱 | ir@kingfa.com.cn |

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 公司其他基本情况

| | | |
|-----------------|-------------|-----------------------------------|
| 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 | | 广州市天河区柯木朗高唐工业区内 |
| 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 |
| 最近变更 | 公司变更注册登记日期 | 2012 年 8 月 16 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 广州市广州高新技术产业开发区科学城 科丰路 33 号 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 440101000176979 |
| | 税务登记号码 | 440106618607269 |
| | 组织机构代码 | 61860726-9 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | | 上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 |

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度 期末增减(%) |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 总资产 | 12,255,272,830.91 | 10,162,636,435.71 | 20.59 |
| 所有者权益(或股东权益) | 7,441,483,424.71 | 4,497,054,691.08 | 65.47 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.82 | 3.22 | -12.42 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |

| | | | |
|------------------------|-----------------|----------------|--------------|
| 营业利润 | 399,981,125.07 | 620,621,232.31 | -35.55 |
| 利润总额 | 449,312,468.32 | 655,160,130.80 | -31.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 397,702,101.15 | 567,310,904.04 | -29.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 357,976,969.18 | 338,625,838.09 | 5.71 |
| 基本每股收益(元) | 0.16 | 0.25 | -36.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.14 | 0.15 | -6.67 |
| 稀释每股收益(元) | 0.16 | 0.25 | -36.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.93 | 15.32 | 减少 9.39 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,060,048.39 | 389,695,463.12 | -135.68 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.05 | 0.28 | -117.86 |

2、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 | 182,033.99 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 48,948,727.51 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 200,581.75 |
| 所得税影响额 | -9,639,910.52 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 33,699.24 |
| 合计 | 39,725,131.97 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|-------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 1,396,500,000 | 100 | 250,000,000 | 493,950,000 | 493,950,000 | 1,237,900,000 | 2,634,400,000 | 100 |
| 三、股份总数 | 1,396,500,000 | 100 | 250,000,000 | 493,950,000 | 493,950,000 | 1,237,900,000 | 2,634,400,000 | 100 |

股份变动的批准情况

1、发行新股。经中国证券监督管理委员会证监会证监许可[2011]1498号文《关于核准金发科技股份有限公司增发股票的批复》核准，金发科技股份有限公司（以下简称“金发科技”或“公司”）公开增发人民币普通股（A股）25,000万股，每股发行价12.63元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字[2012]第310040号”验资报告。

2、送红股和公积金转股。2012年5月18日，经公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度权益分派方案》，公司以2012年6月1日为股权登记日、以公司完成增发A股后的总股本1,646,500,000股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增3股、以未分配利润每10股送红股3股；送转增后，公司总股本由1,646,500,000股变更为2,634,400,000股。

股份变动的过户情况

1、发行新股。由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司为成功参与公司本次增发A股申购的股东按实际成交情况记入股东证券帐户，新增A股流通上市日为2012年3月29日。

2、送红股和公积金转股。中国证券登记结算有限责任公司上海分公司为公司本次向股权登记日登记在册的全体股东按股东决议每10股送、转增6股直接记入股东证券帐户，新增可流通股份上市日为2012年6月5日。

(二) 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 | | | | 64,880 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 | 17.13 | 451,323,366 | 169,246,262 | | |
| 宋子明 | 境内自然人 | 9.90 | 260,904,838 | 97,186,014 | | 质押 60,800,000 |
| 熊海涛 | 境内自然人 | 6.03 | 158,855,360 | 59,570,760 | | |
| 广发证券股份有限公司 | 其他 | 4.04 | 106,338,762 | 106,338,762 | | |
| 夏世勇 | 境内自然人 | 3.49 | 91,935,544 | 31,661,406 | | |
| 李南京 | 境内自然人 | 3.42 | 90,169,754 | 33,813,658 | | |
| 熊玲瑶 | 境内自然人 | 1.82 | 47,938,214 | 25,660,752 | | |
| 中国工商银行—诺安股票证券投资基金 | 其他 | 1.62 | 42,644,963 | -6,029,798 | | |
| 广州诚信投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.52 | 40,000,000 | 40,000,000 | | |
| 兴业银行股份有限公司—兴全全 | 其他 | 0.95 | 25,057,893 | 7,429,479 | | |

| 球视野股票型证券投资基金 | | | |
|----------------------------|---|---------|--|
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
| 袁志敏 | 451,323,366 | 人民币普通股 | |
| 宋子明 | 260,904,838 | 人民币普通股 | |
| 熊海涛 | 158,855,360 | 人民币普通股 | |
| 广发证券股份有限公司 | 106,338,762 | 人民币普通股 | |
| 夏世勇 | 91,935,544 | 人民币普通股 | |
| 李南京 | 90,169,754 | 人民币普通股 | |
| 熊玲瑶 | 47,938,214 | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行—诺安股票证券投资基金 | 42,644,963 | 人民币普通股 | |
| 广州诚信投资管理有限公司 | 40,000,000 | 人民币普通股 | |
| 兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金 | 25,057,893 | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 第一大股东袁志敏与第三大股东熊海涛为夫妻关系；第三大股东熊海涛与第七大股东熊玲瑶为姑侄关系；第一大股东袁志敏控股第九大股东广州诚信投资管理有限公司；第三大股东熊海涛参股第九大股东广州诚信投资管理有限公司；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |

本期末数据系公司完成公募增发 A 股 2.5 亿股并完成 2011 年度股东权益分派——每 10 股送转增 6 股之后的数据。本期末的总股本为 26.344 亿股，2011 年度末的总股本为 13.965 亿股。

2、控股股东及实际控制人变更情况：没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 期末持股数 | 变动原因 | 持有本公司的股票期权 |
|-----|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------|
| 袁志敏 | 董事长兼国家级企业技术中心主任 | 282,077,104 | 169,246,262 | 451,323,366 | 2011 年度股东权益分派送转股 | |
| 李南京 | 董事兼总经理 | 56,356,096 | 33,813,658 | 90,169,754 | 2011 年度股东权益分派送转股 | 3,360,000 |
| 熊海涛 | 董事 | 99,284,600 | 59,570,760 | 158,855,360 | 2011 年度股东权益分派送转股 | |
| 梁荣朗 | 董事兼副总经理 | 9,369,354 | 5,621,612 | 14,990,966 | 2011 年度股东权益分派送转股 | 3,040,000 |
| 聂德林 | 董事兼副总 | 3,881,500 | 2,328,900 | 6,210,400 | 2011 年度股东权益分派送转股 | 3,040,000 |

| | | | | | | |
|-----|------------|-----------|-----------|------------|-------------------------|-----------|
| | 经理 | | | | 益分派送转股 | |
| 蔡彤旻 | 董事兼副总经理 | 8,083,940 | 4,850,364 | 12,934,304 | 2011 年度股东权益分派送转股 | 3,040,000 |
| 陈义 | 董事 | 660,000 | 396,000 | 1,056,000 | 2011 年度股东权益分派送转股 | 3,040,000 |
| 蔡立志 | 监事会主席 | 1,267,777 | 760,666 | 2,028,443 | 2011 年度股东权益分派送转股 | |
| 陈国雄 | 监事 | 139,972 | 89,783 | 229,755 | 2011 年度股东权益分派送转股及二级市场增持 | |
| 宁凯军 | 监事 | 256,504 | 153,902 | 410,406 | 2011 年度股东权益分派送转股 | |
| 王定华 | 监事（职工代表） | 190,000 | 114,000 | 304,000 | 2011 年度股东权益分派送转股 | |
| 宁红涛 | 董事会秘书兼副总经理 | 871,400 | 522,840 | 1,394,240 | 2011 年度股东权益分派送转股 | 3,040,000 |
| 张俊 | 财务总监 | 879,650 | 527,790 | 1,407,440 | 2011 年度股东权益分派送转股 | 3,040,000 |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况：无变化。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体情况

报告期内，在国际国内经济运行遭遇严峻挑战的复杂局面中，公司面对市场需求低迷、出口订单受阻等诸多不利条件，采取“夯实基础、调整结构、确保增长”的生产经营策略，按照年度经营计划，狠抓产品质量提升，以品牌为导向，以质量为基础，市场份额稳步提升，产品销量同比不降反升，经营情况回升向好，整体经营保持了持续健康的发展态势，各个基地建设有序推进，各项管理工作稳步提升。2012 年上半年，公司共销售各类塑料产品（含贸易品）44.22 万吨，在低迷的市场环境下，仍较上年同期逆势增长 11.30%。

报告期内，受制于国内外经济的不景气和公司下游汽车、家电、电子电气等行业发展收缩等因素综合影响，公司各大产品销售量与去年同期相比增速均有不同程度的放缓，但随着公司在车用改性塑料技术实力的提升和市场拓展力度的增强，在国内汽车销量较上年同期仅增长不到 3% 的增速的情况下，公司车用材料销量较上年同期增长了 12%，进一步强化了公司产品的市场竞争力。报告期内，公司共销售各类改性塑料产品（不含贸易品）32.13 万吨，比上年同期增长 3.95%；实现营业收入 60.23 亿元，比上年同期增长 2.40%；实现营业利润 4.00 亿元，比上年同期下降 35.55%；归属于上市公司股东的净利润 3.98 亿元，比上年同期下降 29.90%，主要因为公司上年同期出售长沙高鑫房地产有限公司 75% 股权产生投资收益 21,497.26 万元，剔除该因素影响，公司实现的归属上市公司股东的净利润同比增长 7.41%；报告期内公司实现基本每股收益 0.16 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.14 元；加权平均净资产收益率为 5.93%；报告期末公司经营活动产生的现金流量净额为-1.39 亿元。

截止报告期末，公司资产总额为 122.55 亿元，负债总额为 45.79 亿元，归属于母公司所有者权益总计 74.41 亿元，资产负债率（母公司数据）为 37.36%，较 2011 年末降低 16.04%。

报告期内，公司顺利完成了第二期公募增发股票项目，进一步增强了公司的资本实力，为公司的未来发展奠定了坚实的基础。下半年，公司将稳步推进公司各募集资金项目的建设，使公司的产能布局更趋合理，在降低公司生产成本的基础上进一步提升公司的盈利能力和服务水平。

同时，公司将积极跟踪、研究宏观经济变化趋势，时刻注意经济发展的趋势、动向和存在的问题，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，研发和销售符合市场需求的新产品，加大市场拓展力度。

未来三年，公司将牢牢把握国家推动实施《新材料产业“十二五”发展规划》的契机，在做强做大改性塑料的同时，大力培育和发展战略性新兴产业新材料，推进高性能碳纤维及其复合材料、完全生物降解塑料、木塑复合材料、耐高温尼龙特种工程塑料等高端化工新材料产品的研究开发和市场拓展，进一步优化公司的产品结构，提升公司的盈利水平，巩固公司在改性塑料行业的龙头地位，力争到 2015 年实现改性塑料产品 120 万吨以上，完全生物降解塑料、特种工程塑料等新兴化工新材料产品对公司利润贡献占相当比重，为股东创造更满意的价值投资回报。

2、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 | 2,435,438,093.10 | 910,845,003.15 | 1,524,593,089.95 | 167.38 |
| 交易性金融资产 | -328,500.00 | 52,749,150.00 | -53,077,650.00 | -100.62 |
| 应收票据 | 762,102,438.28 | 1,096,463,065.47 | -334,360,627.19 | -30.49 |
| 其他应收款 | 52,181,826.91 | 37,969,680.12 | 14,212,146.79 | 37.43 |
| 在建工程 | 636,105,142.82 | 422,763,844.33 | 213,341,298.49 | 50.46 |
| 应付票据 | 264,795,590.61 | 549,036,673.80 | -284,241,083.19 | -51.77 |
| 应付职工薪酬 | 19,931,342.01 | 46,684,086.72 | -26,752,744.71 | -57.31 |
| 应交税费 | 122,946,115.99 | 60,194,272.96 | 62,751,843.03 | 104.25 |
| 应付利息 | 75,166,666.63 | 34,166,666.65 | 40,999,999.98 | 120.00 |
| 长期借款 | 259,658,134.02 | 558,694,865.13 | -299,036,731.11 | -53.52 |
| 股本 | 2,634,400,000.00 | 1,396,500,000.00 | 1,237,900,000.00 | 88.64 |
| 资本公积 | 3,037,952,383.96 | 741,370,133.96 | 2,296,582,250.00 | 309.78 |

（1）货币资金期末余额比期初余额增加 1,524,593,089.95 元，增幅 167.38%，主要是因为公司 2012 年增发新股的募集资金到账；

（2）交易性金融资产期末余额比期初余额减少 53,077,650.00 元，减幅 100.62%，主要是因为公司收回部分理财投资；

（3）应收票据期末余额比期初余额减少 334,360,627.19 元，减幅 30.49%，主要是因为公司以票据方式结算减少；

（4）其他应收款期末余额比期初余额增加 14,212,146.79 元，增幅 37.43%，主要是因为公司员工备用金增加；

（5）在建工程期末余额比期初余额增加 213,341,298.49 元，增幅 50.46%，主要是因为公司加大基础建设投入；

(6) 应付票据期末余额比期初余额减少 284,241,083.19 元, 减幅 51.77%, 主要是因为公司以开立银行承兑汇票方式结算减少;

(7) 应付职工薪酬期末余额比期初余额减少 26,752,744.71, 减幅 57.31%, 主要是因为上年末计提的年终奖金在本期支付所致;

(8) 应交税费期末余额比期初余额增加 62,751,843.03 元, 增幅 104.25%, 主要是因为公司 2011 年分红代扣代缴所得税增加;

(9) 应付利息期末余额比期初余额增加 40,999,999.98 元, 增幅 120.00%, 主要是因为公司计提公司债券的利息;

(10) 长期借款期末余额比期初余额减少 299,036,731.11 元, 减幅 53.52%, 主要是因为公司提前归还了部分借款;

(11) 股本期末余额比期初余额增加 1,237,900,000.00 元, 增幅 88.64%, 主要是因为公司本期增发新股及实施 2011 年度派送红股、资本公积金转增股本分配方案所致;

(12) 资本公积期末余额比期初余额增加 2,296,582,250.00 元, 增幅 309.78%, 主要是因为公司 2012 年增发新股的股本溢价所致。

3、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(%) |
|----------|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 资产减值损失 | 13,268,498.13 | 8,418,831.09 | 4,849,667.04 | 57.60 |
| 公允价值变动收益 | -623,250.00 | -101,250.00 | -522,000.00 | -515.56 |
| 投资收益 | 313,526.82 | 217,079,693.48 | -216,766,166.66 | -99.86 |
| 营业外收入 | 50,211,151.65 | 35,135,433.23 | 15,075,718.42 | 42.91 |
| 营业外支出 | 879,808.40 | 596,534.74 | 283,273.66 | 47.49 |
| 所得税费用 | 55,418,045.05 | 94,200,945.35 | -38,782,900.30 | -41.17 |

(1) 资产减值损失期末数比上年同期数增加 4,849,667.04 元, 增幅 57.60%, 主要是因为公司本期计提坏账准备增加所致;

(2) 公允价值变动收益期末数比上年同期数减少 522,000.00 元, 减幅 515.56%, 主要是因为公司塑料期货交易所致;

(3) 投资收益期末数比上年同期数减少 216,766,166.66 元, 减幅 99.86%, 主要是因为上年同期处置子公司增加了收益;

(4) 营业外收入期末数比上年同期数增加 15,075,718.42 元, 增幅 42.91%, 主要是因为本期确认政府补助的收益增加;

(5) 营业外支出期末数比上年同期数增加 283,273.66 元, 增幅 47.49%, 主要是因为本期公司公益捐赠增加;

(6) 所得税费用期末数比上年同期数减少 38,782,900.30 元, 减幅 41.17%, 主要是因为公司本期盈利减少及期权费用所得税递延所致。

4、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 | 增减数 | 增减比例(%) |
|---------------|------------------|-----------------|------------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,060,048.39 | 389,695,463.12 | -528,755,511.51 | -135.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -335,784,199.23 | -141,003,397.09 | -194,780,802.14 | -138.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,952,699,635.59 | -207,536,294.14 | 2,160,235,929.73 | 1,040.90 |

(1) 经营活动产生的现金流量净额期末数比上年同期数减少 528,755,511.51 元, 减幅

135.68%，主要是上年同期收到原子公司长沙高鑫房地产开发有限公司偿还的借款本金及利息现金流入；

(2) 投资活动产生的现金流量净额期末数比上年同期数减少 194,780,802.14 元，减幅 138.14%，主要是因为上年同期处置子公司现金流入；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额期末数比上年同期数增加 2,160,235,929.73 元，增幅 1,040.90%，主要因为收到公司 2012 年增发新股的募集资金。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减(%) |
|---------|------------------|------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 塑料行业 | 6,023,082,424.11 | 4,979,329,543.33 | 17.33 | 2.40 | 2.92 | 减少 0.42 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 阻燃树脂类 | 1,434,108,217.08 | 1,150,643,031.49 | 19.77 | -2.55 | -1.07 | 减少 1.19 个百分点 |
| 增强树脂 | 991,963,930.93 | 781,372,495.02 | 21.23 | 4.33 | 0.29 | 增加 3.17 个百分点 |
| 增韧树脂 | 1,211,495,393.51 | 975,070,131.06 | 19.52 | 0.57 | 0.05 | 增加 0.42 个百分点 |
| 塑料合金类 | 263,465,128.92 | 189,068,839.04 | 28.24 | -17.04 | -18.97 | 增加 1.71 个百分点 |
| 其他产成品 | 797,587,385.17 | 616,298,067.74 | 22.73 | -5.90 | -6.15 | 增加 0.21 个百分点 |
| 材料贸易 | 1,324,462,368.50 | 1,266,876,978.98 | 4.35 | 21.53 | 22.84 | 减少 1.01 个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|------------------|--------------|
| 国内 | 5,458,943,022.85 | 1.55 |
| 国外 | 564,139,401.26 | 11.43 |

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|------------|---------------|-------------|------------|---|
| 2012 | 增发 | 295,680.53 | 67,255.89 | 67,255.89 | 229,134.44 | 除暂时补充流动资金 97,800.00 万元外，其余资金存放于公司募集资金专户 |
| 合计 | / | 295,680.53 | 67,255.89 | 67,255.89 | 229,134.44 | / |

尚未使用募集资金总额包含募集资金存放利息收入等净额 709.80 万元

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 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 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-天津 20 万吨 | 否 | 42,072.69 | 5,746.04 | 是 | 13.66 | 28,968.97 | | 是 |
| 年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-昆山 30 万吨 | 否 | 77,577.18 | 18,653.08 | 是 | 24.04 | 46,988.59 | | 是 |
| 年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-广州 20 万吨 | 否 | 36,197.08 | 10,621.50 | 是 | 29.34 | 24,822.88 | 807.78 | 是 |
| 年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-绵阳 10 万吨 | 否 | 16,392.82 | 1,241.88 | 是 | 7.58 | 10,181.20 | | 是 |
| 年产 10 万吨新型免喷涂高光 ABS 生产建设项目 | 否 | 27,720.63 | 8,781.58 | 是 | 31.68 | 30,926.63 | | 是 |
| 年产 10 万吨环保高性能聚碳酸酯及其合金生产建设项目 | 否 | 39,817.11 | 8,776.14 | 是 | 22.04 | 20,783.08 | | 是 |
| 年产 8 万吨高强度尼龙生产建设项目 | 否 | 24,018.33 | 4,910.57 | 是 | 20.45 | 24,228.56 | | 是 |
| 年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目 | 否 | 31,884.69 | 8,525.10 | 是 | 26.74 | 26,845.65 | 446.59 | 是 |
| 合计 | / | 295,680.53 | 67,255.89 | / | / | 213,745.56 | / | / |

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，2012 年 5 月 18 日经公司 2011 年年度股东大会审议通过《2011 年度权益分派方案》，公司以 2012 年 6 月 1 日为股权登记日、以公司完成增发 A 股后的总股本 1,646,500,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股、以未分配利润每 10 股送红股 3 股并派现金 3 元；送转增后，公司总股本由 1,646,500,000 股变更为 2,634,400,000 股。

以上股东权益分派已于 2012 年 6 月 8 日前实施完成。详见公司于 2012 年 5 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的 2011 年度权益分派实施公告，编号：临 2012-24。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的要求，规范公司治理行为，治理状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在重大差异。报告期内，公司根据中国证监会、财政部等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》、上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》，公司对内部控制设计和运行情况进行了评价，结合自身实际，制订了《内部控制规范实施工作方案》，公司的内部控制规范建设工作启动并稳定如期推进，进一步优化了业务流程。以上工作进一步规范了公司内部控制，提高公司经营管理水平和公司风险防范能力，保护投资者合法权益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，2012 年 5 月 18 日经公司 2011 年年度股东大会审议通过《2011 年度权益分派方案》，公司以 2012 年 6 月 1 日为股权登记日、以公司完成增发 A 股后的总股本 1,646,500,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股、以未分配利润每 10 股送红股 3 股并派现金 3 元；送转增后，公司总股本由 1,646,500,000 股变更为 2,634,400,000 股。以上股东权益分派已于 2012 年 6 月 8 日前实施完成。

(三) 重大诉讼仲裁事项：无。

(四) 破产重整相关事项：无。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况：无。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方或最终控制方 | 被收购资产 | 购买日 | 资产收购价格 | 自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 | 自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并） | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 资产收购定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 关联关系 |
|------------|--------|---------|----------|-----------------------|------------------------------------|--------------------|-----------|-----------------|-----------------|---------------------------|------|
| 袁志敏、袁长 | 广州德美化工 | 2012年4月 | 5,088.43 | -25.66 | | 是 | 以广东中联羊城资产 | 是 | 是 | -0.06 | 其他 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---------|--|--|--|--|---|--|--|--|--|
| 长 | 材料 有限 公司 (以 下 简 称: 德 美 化 工) 100% 股权 | 26 日 | | | | | 评估有 限公司 对相关 资产予 以评估, 并作为 定价参 考依据 | | | | |
|---|---|---------|--|--|--|--|---|--|--|--|--|

本次资产收购属于受非同一控股股东控制下的关联资产收购, 详见 2012 年 4 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的《金发科技股份有限公司购买资产暨关联交易公告》, 公告编号: 临 2012-20。

(七) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位: 份

| | | | | |
|--|--|----------------|----------------|-------------------|
| 报告期内激励对象的范围 | 公司内部董事和高级管理人员及核心技术、业务、管理人员合计 326 名。 | | | |
| 报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格 | <p>鉴于本公司已于 2011 年 5 月 16 日实施了向截止 2011 年 5 月 13 日的公司全体股东每股派发现金红利 0.1 元 (含税) 的 2010 年度利润分配方案, 2012 年 6 月 4 日实施了向截止 2012 年度 6 月 1 日公司全体股东每股派发现金红利 0.3 元 (含税)、公积金每股转增 0.3 股、未分配利润每股转增 0.3 股的 2011 年度权益分配方案, 根据公司 2011 年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议, 依照《股票期权激励计划 (修订草案)》第八章“股票期权激励计划的调整方法和程序”的规定, 若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项, 应对行权价格进行相应的调整。每份股票期权的行权价格由原来的 12.59 元调整为 7.62 元。资本公积和未分配利润转增后, 截止 2012 年 6 月 30 日累计未行权权益工具总额为 16,000 万股。</p> | | | |
| 董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况 | | | | |
| 姓名 | 职务 | 报告期内获授 权益数量 | 报告期内行使 权益数量 | 报告期末尚未 行使的权益数量 |
| 李南京 | 董事 | | | 3,360,000 |
| 梁荣朗 | 董事 | | | 3,040,000 |
| 蔡彤旻 | 董事 | | | 3,040,000 |
| 聂德林 | 董事 | | | 3,040,000 |
| 宁红涛 | 高级管理人员 | | | 3,040,000 |
| 张俊 | 高级管理人员 | | | 3,040,000 |

| | | | |
|-------------------|----|--|-----------|
| 陈 义 | 董事 | | 3,040,000 |
| 因激励对象行权所引起的股本变动情况 | | 未发生因激励对象行权所引起的股本变动情况 | |
| 权益工具公允价值的计量方法 | | 按照企业会计准则-股份支付及权益工具计量和确认的规定，由于公司实施的激励计划中的股票期权没有现行市价，也没有相同交易条件的期权的市场价格，所以本公司采用期权定价模型的方式估计股票期权的公允价值。 | |
| 估值技术采用的模型、参数及选取标准 | | 公司选择布莱特-斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model），并以授权日(2011 年 1 月 11 日)的金发科技股票收盘价等数据为参数对公司的股票期权的公允价值进行测算。期权定价模型估计中使用的标的股票现行价格、行权价格、期权有效期、无风险利率及股票波动率等参数如下： | |
| 权益工具公允价值的分摊期间及结果 | | 标的股票现行价格 (p)：授予日 2011 年 1 月 11 日，当日收盘价 14.86 元。行权价格(e)：12.59 元。期权有效期：6 年（2011 年 1 月 11 日—2017 年 1 月 10 日），激励对象必须在授予日后六年内行权完毕，故每个行权期的股票期权有效期分别为 2 年、3 年、4 年、5 年、6 年。无风险收益率(r)：以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率，采用中国人民银行制定的 2 年存款基准利率 3.55%代替在第一行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 3 年存款基准利率 4.15%代替在第二和第三行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 5 年存款基准利率 4.55%代替在第四和第五行权期行权的股票期权的无风险收益率。股票波动率 (σ)：41.19%，选取授予日前 250 个交易日的历史波动率。 | |

(八) 重大关联交易： 本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来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： 无。

(2) 承包情况： 无。

(3) 租赁情况： 无。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

| 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 | 174,984,967.32 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 195,292,278.46 |
| 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) | 195,292,278.46 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 2.62 |

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况： 无。

(2) 委托贷款情况： 无。

4、 其他重大合同： 无。

(十) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 | 本报告期取得的进展 |
|-----------|------|--------------|---|---------|----------|----------------------|-----------------|---|
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 广州诚信投资管理有限公司 | 由本公司控股股东袁志敏先生控股的广州诚信投资管理有限公司在本公司于 2011 年 2 月启动公开增发项目之际作书面承诺：通过网上、网下申购金发科技增发新股不低于 10%。 | 是 | 是 | | | 2012 年 2 月 14 日本公司公募增发 A 股 2.5 亿股，本承诺事项相关方如期兑现承诺成功认购 2500 万股新股。 |

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

| | |
|--------------|------------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 70 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 |

接立信会计师事务所(特殊普通合伙)发来的有关该所部分人员交换及更名的函,为响应国务院的号召,立信会计师事务所管理公司管理的立信会计师事务所(特殊普通合伙)和立信大华会计师事务所有限公司进行部分人员的交换,公司原聘任的 2011 年度审计机构立信大华会计师事务所有限公司将更名为大华会计师事务所(特殊普通合伙),原在立信大华会计师事务所有限公司工作并负责公司审计的合伙人和专业人士,已交换加入了立信会计师事务所(特殊普通合伙)。为保持工作的延续性,公司决定将原聘请的 2011 年度审计机构由“立信大华会计师事务所有限公司”变更为“立信会计师事务所(特殊普通合伙)”,改聘时间为股东大会审议通过之日——2012 年 1 月 5 日。详见 2012 年 1 月 6 日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《金发科技股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明: 无。

(十四) 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 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 金发科技 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》,《上海证券报》 | 2012 年 1 月 6 日 | www.sse.com.cn |
| 金发科技 2011 年度业绩预增公告 | | 2012 年 1 月 31 日 | |
| 金发科技增发招股说明书及其摘要 | | 2012 年 2 月 10 日 | |
| 金发科技增发 A 股网上路演公告 | | 2012 年 2 月 10 日 | |
| 金发科技增发 A 股网上发行公告 | | 2012 年 2 月 10 日 | |
| 金发科技增发 A 股网下发行公告 | | 2012 年 2 月 10 日 | |
| 金发科技增发 A 股提示性公告 | | 2012 年 2 月 14 日 | |
| 金发科技增发 A 股网下发行结果及网上中签率公告 | | 2012 年 2 月 17 日 | |
| 金发科技简式权益变动报告书 | | 2012 年 2 月 27 日 | |
| 金发科技增发 A 股上市公告书 | | 2012 年 2 月 27 日 | |
| 金发科技关于签订募集资金专户存储三方监管协 | | 2012 年 3 月 3 日 | |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------|
| 议的公告 | 报》， 《证 券时 报》 | |
| 金发科技简式权益变动报告书 | | 2012 年 3 月 7 日 |
| 金发科技关于持股 5%以上股东减持股份的公告 | | 2012 年 3 月 7 日 |
| 金发科技第四届董事会第八次会议决议公告暨召开 2012 年第二次临时股东大会通知 | | 2012 年 3 月 23 日 |
| 金发科技关于获得高新技术企业相关证书的公告 | | 2012 年 3 月 23 日 |
| 金发科技关于“汽车用高性能环保聚丙烯关键技术的开发”项目获得广东省科学技术一等奖等事项的公告 | | 2012 年 3 月 29 日 |
| 金发科技关于召开 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告 | | 2012 年 3 月 30 日 |
| 金发科技 2012 年第二次临时股东大会决议公告 | | 2012 年 4 月 10 日 |
| 金发科技关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告 | | 2012 年 4 月 12 日 |
| 金发科技 2012 年第一季度业绩预告 | | 2012 年 4 月 21 日 |
| 金发科技购买资产暨关联交易公告 | | 2012 年 4 月 28 日 |
| 金发科技第四届监事会 2011 年年度会议决议公告 | | 2012 年 4 月 28 日 |
| 金发科技年报及其摘要 | | 2012 年 4 月 28 日 |
| 金发科技第一季度季报及其摘要 | | 2012 年 4 月 28 日 |
| 金发科技第四届董事会第十次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知 | | 2012 年 4 月 28 日 |
| 金发科技关于签订募集资金专户存储四方监管协议的公告 | | 2012 年 5 月 3 日 |
| 金发科技关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告 | | 2012 年 5 月 11 日 |
| 金发科技 2011 年年度股东大会决议公告 | | 2012 年 5 月 19 日 |
| 金发科技 2011 年度权益分派实施公告 | | 2012 年 5 月 29 日 |
| 金发科技关于“08 金发债”（122011）2012 年跟踪评级结果的公告 | | 2012 年 5 月 31 日 |

七、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的 2012 年半年度报告文本
- 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会计报表
- 3、 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
- 4、 公司章程

董事长：袁志敏
金发科技股份有限公司
2012 年 8 月 28 日

金发科技股份有限公司

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 资 产 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,435,438,093.10 | 910,845,003.15 |
| 交易性金融资产 | -328,500.00 | 52,749,150.00 |
| 应收票据 | 762,102,438.28 | 1,096,463,065.47 |
| 应收账款 | 2,640,907,392.49 | 2,216,933,487.56 |
| 预付款项 | 512,536,879.15 | 525,510,897.65 |
| 应收利息 | - | |
| 应收股利 | - | |
| 其他应收款 | 52,181,826.91 | 37,969,680.12 |
| 存货 | 2,613,916,471.31 | 2,474,876,909.13 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | |
| 其他流动资产 | 20,102,983.63 | 71,068,731.93 |
| 流动资产合计 | 9,036,857,584.87 | 7,386,416,925.01 |
| 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 | 42,826,182.95 | 41,226,506.13 |
| 投资性房地产 | - | - |
| 固定资产 | 1,521,041,176.05 | 1,460,311,270.79 |
| 在建工程 | 636,105,142.82 | 422,763,844.33 |
| 工程物资 | 18,173,096.84 | 14,205,785.36 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 无形资产 | 878,748,595.78 | 726,143,825.15 |
| 开发支出 | - | - |
| 商誉 | 48,337,513.95 | 48,337,513.95 |
| 长期待摊费用 | 3,297,897.29 | 3,534,856.28 |
| 递延所得税资产 | 69,885,640.36 | 59,695,908.71 |
| 其他非流动资产 | - | - |
| 非流动资产合计 | 3,218,415,246.04 | 2,776,219,510.70 |
| 资产总计 | 12,255,272,830.91 | 10,162,636,435.71 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：刘期纪

金发科技股份有限公司 合并资产负债表（续）

2012年6月30日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 800,156,856.95 | 1,036,087,669.29 |
| 交易性金融负债 | - | - |
| 应付票据 | 264,795,590.61 | 549,036,673.80 |
| 应付账款 | 1,155,715,980.78 | 1,288,204,130.66 |
| 预收款项 | 271,881,629.16 | 231,684,204.89 |
| 应付职工薪酬 | 19,931,342.01 | 46,684,086.72 |
| 应交税费 | 122,946,115.99 | 60,194,272.96 |
| 应付利息 | 75,166,666.63 | 34,166,666.65 |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 104,677,378.38 | 121,178,461.24 |
| 一年内到期的非流动负债 | 160,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,975,271,560.51 | 3,537,236,166.21 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 259,658,134.02 | 558,694,865.13 |
| 应付债券 | 997,698,040.26 | 996,712,360.69 |
| 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 | 346,438,672.50 | 334,407,675.81 |
| 非流动负债合计 | 1,603,794,846.78 | 1,889,814,901.63 |
| 负债合计 | 4,579,066,407.29 | 5,427,051,067.84 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 股本 | 2,634,400,000.00 | 1,396,500,000.00 |
| 资本公积 | 3,037,952,383.96 | 741,370,133.96 |
| 减：库存股 | - | - |
| 专项储备 | - | - |
| 盈余公积 | 299,117,100.70 | 299,117,100.70 |
| 一般风险准备 | - | - |
| 未分配利润 | 1,471,154,391.74 | 2,061,352,290.59 |
| 外币报表折算差额 | -1,140,451.69 | -1,284,834.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,441,483,424.71 | 4,497,054,691.08 |
| 少数股东权益 | 234,722,998.91 | 238,530,676.79 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 7,676,206,423.62 | 4,735,585,367.87 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 12,255,272,830.91 | 10,162,636,435.71 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

张俊

会计机构负责人：刘期纪

金发科技股份有限公司

资产负债表

2012年6月30日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 资产 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|--------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,369,882,753.74 | 440,453,698.68 |
| 交易性金融资产 | - | 52,749,150.00 |
| 应收票据 | 431,656,715.04 | 688,268,861.51 |
| 应收账款 | 2,293,647,146.17 | 1,490,201,825.35 |
| 预付款项 | 281,592,799.03 | 317,310,019.91 |
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | 496,000,000.00 |
| 其他应收款 | 71,858,585.37 | 147,172,941.29 |
| 存货 | 1,842,791,480.56 | 1,802,150,877.95 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 18,439,755.41 | 70,342,325.89 |
| 流动资产合计 | 6,309,869,235.32 | 5,504,649,700.58 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - |
| 长期应收款 | - | - |
| 长期股权投资 | 3,100,547,358.04 | 1,547,981,711.85 |
| 投资性房地产 | - | - |
| 固定资产 | 955,216,976.32 | 961,753,018.44 |
| 在建工程 | 237,950,408.89 | 190,461,880.13 |
| 工程物资 | - | - |
| 固定资产清理 | - | - |
| 无形资产 | 157,119,668.36 | 108,551,834.09 |
| 开发支出 | - | - |
| 商誉 | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - |
| 递延所得税资产 | 68,134,901.45 | 57,021,568.13 |
| 其他非流动资产 | - | - |
| 非流动资产合计 | 4,518,969,313.06 | 2,865,770,012.64 |
| 资产总计 | 10,828,838,548.38 | 8,370,419,713.22 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

张俊

会计机构负责人：刘期纪

金发科技股份有限公司

资产负债表（续）

2012年6月30日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 664,058,694.02 | 822,048,096.31 |
| 交易性金融负债 | - | - |
| 应付票据 | 171,894,760.56 | 328,113,903.74 |
| 应付账款 | 916,619,920.40 | 916,079,379.83 |
| 预收款项 | 231,544,717.03 | 208,861,133.43 |
| 应付职工薪酬 | 9,531,848.87 | 38,340,999.90 |
| 应交税费 | 131,877,754.49 | 49,733,440.53 |
| 应付利息 | 75,166,666.63 | 34,166,666.65 |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 363,500,188.90 | 417,680,702.46 |
| 一年内到期的非流动负债 | 150,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 其他流动负债 | - | - |
| 流动负债合计 | 2,714,194,550.90 | 2,935,024,322.85 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 179,658,134.02 | 268,694,865.13 |
| 应付债券 | 997,698,040.26 | 996,712,360.69 |
| 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 | 123,931,745.00 | 115,591,009.17 |
| 非流动负债合计 | 1,301,287,919.28 | 1,380,998,234.99 |
| 负债合计 | 4,015,482,470.18 | 4,316,022,557.84 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 股本 | 2,634,400,000.00 | 1,396,500,000.00 |
| 资本公积 | 3,055,518,895.35 | 758,936,645.35 |
| 减：库存股 | - | - |
| 专项储备 | - | - |
| 盈余公积 | 299,117,100.70 | 299,117,100.70 |
| 一般风险准备 | - | - |
| 未分配利润 | 824,320,082.15 | 1,599,843,409.33 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 6,813,356,078.20 | 4,054,397,155.38 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 10,828,838,548.38 | 8,370,419,713.22 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

张俊

会计机构负责人：刘期纪

金发科技股份有限公司

合并利润表

2012年1-6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 6,036,015,548.82 | 5,888,384,941.50 |
| 其中：营业收入 | 6,036,015,548.82 | 5,888,384,941.50 |
| 二、营业总成本 | 5,635,724,700.57 | 5,484,742,152.67 |
| 其中：营业成本 | 4,980,908,889.33 | 4,841,706,512.43 |
| 营业税金及附加 | 4,096,536.38 | 5,583,761.28 |
| 销售费用 | 194,173,913.81 | 206,658,400.97 |
| 管理费用 | 334,372,969.00 | 327,756,711.63 |
| 财务费用 | 108,903,893.92 | 94,617,935.27 |
| 资产减值损失 | 13,268,498.13 | 8,418,831.09 |
| 加：公允价值变动收益 | -623,250.00 | -101,250.00 |
| 投资收益 | 313,526.82 | 217,079,693.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 三、营业利润 | 399,981,125.07 | 620,621,232.31 |
| 加：营业外收入 | 50,211,151.65 | 35,135,433.23 |
| 减：营业外支出 | 879,808.40 | 596,534.74 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 139,868.67 | 56,952.96 |
| 四、利润总额 | 449,312,468.32 | 655,160,130.80 |
| 减：所得税费用 | 55,418,045.05 | 94,200,945.35 |
| 五、净利润 | 393,894,423.27 | 560,959,185.45 |
| 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 | 397,702,101.15 | 567,310,904.04 |
| 少数股东损益 | -3,807,677.88 | -6,351,718.59 |
| 六、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.16 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益 | 0.16 | 0.25 |
| 七、其他综合收益 | 144,382.48 | -447,801.21 |
| 八、综合收益总额 | 394,038,805.75 | 560,511,384.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 397,846,483.63 | 566,863,102.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,807,677.88 | -6,351,718.59 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

张俊

会计机构负责人：刘期纪

金发科技股份有限公司

利润表

2012年1-6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 4,083,486,659.06 | 4,155,775,279.92 |
| 减：营业成本 | 3,394,329,261.70 | 3,443,938,096.84 |
| 营业税金及附加 | 2,041,815.53 | 3,301,097.27 |
| 销售费用 | 141,005,471.02 | 162,638,967.94 |
| 管理费用 | 213,102,047.49 | 230,224,556.47 |
| 财务费用 | 87,728,038.48 | 76,063,212.53 |
| 资产减值损失 | 18,868,722.42 | 8,667,532.32 |
| 加：公允价值变动收益 | 2,250.00 | -122,250.00 |
| 投资收益 | 715,726.19 | 90,837,539.68 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润 | 227,129,278.61 | 321,657,106.23 |
| 加：营业外收入 | 17,947,378.27 | 12,479,129.62 |
| 减：营业外支出 | 19,475.90 | 102,980.69 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额 | 245,057,180.98 | 334,033,255.16 |
| 减：所得税费用 | 32,680,508.16 | 72,041,635.54 |
| 四、净利润 | 212,376,672.82 | 261,991,619.62 |
| 五、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | - | - |
| （二）稀释每股收益 | - | - |
| 六、其他综合收益 | - | - |
| 七、综合收益总额 | 212,376,672.82 | 261,991,619.62 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

张俊

会计机构负责人：刘期纪

金发科技股份有限公司

合并现金流量表

2012年1-6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 4,807,734,650.36 | 4,779,816,239.19 |
| 收到的税费返还 | 15,890,964.22 | 5,242,004.20 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 149,134,124.31 | 799,574,050.75 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,972,759,738.89 | 5,584,632,294.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,584,703,431.04 | 4,751,808,872.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 170,524,451.09 | 131,465,968.83 |
| 支付的各项税费 | 148,803,557.75 | 142,725,613.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 207,788,347.40 | 168,936,376.50 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,111,819,787.28 | 5,194,936,831.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,060,048.39 | 389,695,463.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | 61,751,400.00 | 24,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 84,407.58 | 679,266.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 45,200.00 | 255,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 212,743,112.94 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 61,881,007.58 | 237,677,379.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 333,520,271.67 | 354,680,776.31 |
| 投资支付的现金 | 15,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | - | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 49,144,935.14 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 397,665,206.81 | 378,680,776.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -335,784,199.23 | -141,003,397.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,962,445,250.00 | 24,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 1,145,752,933.53 | 1,573,768,842.13 |
| 发行债券收到的现金 | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,108,198,183.53 | 1,598,268,842.13 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,690,980,039.27 | 1,623,758,454.36 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 464,518,508.67 | 182,046,681.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,155,498,547.94 | 1,805,805,136.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,952,699,635.59 | -207,536,294.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,453,272.52 | -3,288,361.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,476,402,115.45 | 37,867,410.56 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 846,565,975.70 | 1,250,917,217.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,322,968,091.15 | 1,288,784,628.11 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

张俊

会计机构负责人：刘期纪

金发科技股份有限公司

现金流量表

2012年1-6月

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 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 | 3,113,706,581.59 | 3,205,756,181.35 |
| 收到的税费返还 | 725,294.92 | 214,993.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 451,237,176.40 | 1,197,651,778.27 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,565,669,052.91 | 4,403,622,952.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,226,160,743.14 | 3,186,505,247.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 105,727,925.40 | 84,985,091.40 |
| 支付的各项税费 | 81,878,963.91 | 90,996,703.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 501,247,743.17 | 190,120,676.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,915,015,375.62 | 3,552,607,718.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -349,346,322.71 | 851,015,234.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | 52,751,400.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | 496,078,982.92 | 135,918.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 130,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | 554,041,350.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | |
| 投资活动现金流入小计 | 548,830,382.92 | 554,307,268.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 95,582,301.12 | 97,736,484.44 |
| 投资支付的现金 | 1,550,884,300.00 | 459,936,000.00 |
| 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 | 1,646,466,601.12 | 557,672,484.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,097,636,218.20 | -3,365,216.44 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,962,445,250.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | 983,345,234.93 | 883,736,323.43 |
| 发行债券收到的现金 | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,945,790,484.93 | 883,736,323.43 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,200,371,368.33 | 1,322,058,454.36 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 444,062,231.34 | 158,659,673.46 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,644,433,599.67 | 1,480,718,127.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,301,356,885.26 | -596,981,804.39 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -687,031.85 | -3,681,175.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 853,687,312.50 | 246,987,038.40 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 421,496,370.69 | 501,644,023.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,275,183,683.19 | 748,631,062.23 |

企业法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：

张俊

会计机构负责人：刘期纪

金发科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012年1-6月
(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 |
| | 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 | 741,370,133.96 | - | - | 299,117,100.70 | - | 2,061,352,290.59 | -1,284,834.17 | 238,530,676.79 | 4,735,585,367.87 |
| 加: 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 1,396,500,000.00 | 741,370,133.96 | - | - | 299,117,100.70 | - | 2,061,352,290.59 | -1,284,834.17 | 238,530,676.79 | 4,735,585,367.87 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 1,237,900,000.00 | 2,296,582,250.00 | - | - | - | - | -590,197,898.85 | 144,382.48 | -3,807,677.88 | 2,940,621,055.75 |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | - | - | 397,702,101.15 | - | -3,807,677.88 | 393,894,423.27 |
| (二) 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | 144,382.48 | - | 144,382.48 |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | - | 397,702,101.15 | 144,382.48 | -3,807,677.88 | 394,038,805.75 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 250,000,000.00 | 2,790,532,250.00 | - | - | - | - | - | - | - | 3,040,532,250.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 250,000,000.00 | 2,706,805,250.00 | - | - | - | - | - | - | - | 2,956,805,250.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | 83,727,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 83,727,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利润分配 | 493,950,000.00 | - | - | - | - | - | -987,900,000.00 | - | - | -493,950,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 493,950,000.00 | - | - | - | - | - | -987,900,000.00 | - | - | -493,950,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | 493,950,000.00 | -493,950,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 493,950,000.00 | -493,950,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 2,634,400,000.00 | 3,037,952,383.96 | - | - | 299,117,100.70 | - | 1,471,154,391.74 | -1,140,451.69 | 234,722,998.91 | 7,676,206,423.62 |

企业法定代表人:

袁志敏

主管会计工作负责人:

张俊

会计机构负责人:

刘期纪

金发科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012年1—6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|--------|------|----------------|--------|------------------|-------------|-----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 477,198,133.96 | - | - | 205,593,029.10 | - | 1,339,330,965.11 | -394,756.86 | 342,691,537.87 | 3,760,918,909.18 |
| 加: 会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 1,396,500,000.00 | 477,198,133.96 | - | - | 205,593,029.10 | - | 1,339,330,965.11 | -394,756.86 | 342,691,537.87 | 3,760,918,909.18 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | 132,086,000.00 | - | - | - | - | 427,660,904.04 | -447,801.21 | -102,083,167.79 | 457,215,935.04 |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | - | - | 567,310,904.04 | - | -6,351,718.59 | 560,959,185.45 |
| (二) 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | -447,801.21 | - | -447,801.21 |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | - | 567,310,904.04 | -447,801.21 | -6,351,718.59 | 560,511,384.24 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | - | 132,086,000.00 | - | - | - | - | - | - | -95,731,449.20 | 36,354,550.80 |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | 132,086,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 132,086,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | -120,231,449.20 | -120,231,449.20 |
| (四) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | -139,650,000.00 | - | - | -139,650,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | -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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 1,396,500,000.00 | 609,284,133.96 | - | - | 205,593,029.10 | - | 1,766,991,869.15 | -842,558.07 | 240,608,370.08 | 4,218,134,844.22 |

企业法定代表人:

袁志敏

主管会计工作负责人:

张俊

会计机构负责人:

刘期纪

金发科技股份有限公司

所有者权益变动表

2012年1—6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1,396,500,000.00 | 758,936,645.35 | - | - | 299,117,100.70 | - | 1,599,843,409.33 | 4,054,397,155.38 |
| 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 | 758,936,645.35 | - | - | 299,117,100.70 | - | 1,599,843,409.33 | 4,054,397,155.38 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 1,237,900,000.00 | 2,296,582,250.00 | - | - | - | - | -775,523,327.18 | 2,758,958,922.82 |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | - | - | 212,376,672.82 | 212,376,672.82 |
| (二) 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | - | 212,376,672.82 | 212,376,672.82 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 250,000,000.00 | 2,790,532,250.00 | - | - | - | - | - | 3,040,532,250.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 250,000,000.00 | 2,706,805,250.00 | - | - | - | - | - | 2,956,805,250.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | 83,727,000.00 | - | - | - | - | - | 83,727,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利润分配 | 493,950,000.00 | - | - | - | - | - | -987,900,000.00 | -493,950,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 493,950,000.00 | - | - | - | - | - | -987,900,000.00 | -493,950,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | 493,950,000.00 | -493,950,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 493,950,000.00 | -493,950,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 2,634,400,000.00 | 3,055,518,895.35 | - | - | 299,117,100.70 | - | 824,320,082.15 | 6,813,356,078.20 |

企业法定代表人:

袁志敏

主管会计工作负责人:

张俊

会计机构负责人:

刘期纪

金发科技股份有限公司

所有者权益变动表

2012年1—6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|--------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,396,500,000.00 | 494,764,645.35 | - | - | 205,593,029.10 | - | 897,776,764.98 | 2,994,634,439.43 |
| 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 | - | - | 205,593,029.10 | - | 897,776,764.98 | 2,994,634,439.43 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | 132,086,000.00 | - | - | - | - | 122,341,619.62 | 254,427,619.62 |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | - | - | 261,991,619.62 | 261,991,619.62 |
| (二) 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | - | 261,991,619.62 | 261,991,619.62 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | - | 132,086,000.00 | - | - | - | - | - | 132,086,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | 132,086,000.00 | - | - | - | - | - | 132,086,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | -139,650,000.00 | -139,650,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | -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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 1,396,500,000.00 | 626,850,645.35 | - | - | 205,593,029.10 | - | 1,020,118,384.60 | 3,249,062,059.05 |

企业法定代表人:

袁志敏

主管会计工作负责人:

张俊

会计机构负责人:

刘期纪

附录二：金发科技股份有限公司 2012 年半年度报告财务报表附注（未经审计）

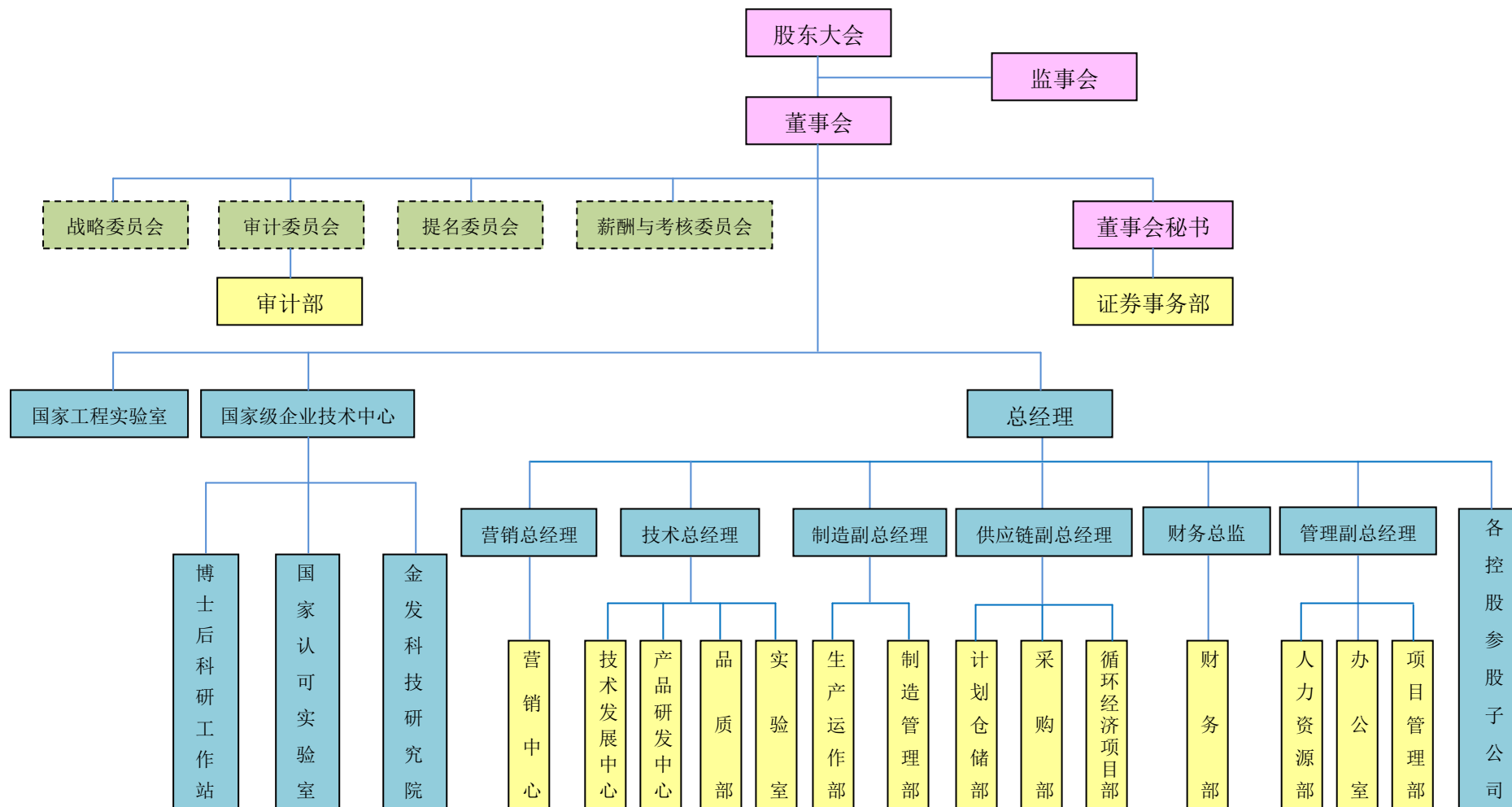
一、 公司基本情况

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

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 263,440 万股，公司注册资本为人民币壹拾陆亿肆仟陆佰伍拾万元（RMB1,646,500,000.00），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。

公司的基本组织架构为：

金发科技股份有限公司组织机构图



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资

产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合

并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,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。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

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

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

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

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------------|-------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | | |
| 其中: 6 个月以内(含 6 个月) | 1 | 5 |

| | | |
|---------------|----|----|
| 6至12个月(含12个月) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 20 | 20 |
| 2-3年 | 50 | 50 |
| 3年以上 | 75 | 75 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并

计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为

初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏

损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产

一 出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，

该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照

各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

| 项目 | 摊销年限 |
|------------|------|
| 水电气油安装工程项目 | 10年 |
| 新厂房 | 3年 |

(二十) 附回购条件的资产转让

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

(二十一) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十二) 股份支付及权益工具

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

详见附注八、股份支付。

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

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十三) 收入

1、销售商品收入确认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。

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

2、 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

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十六) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十七) 其他综合收益

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

(二十八) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

(二十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(三十) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(三十一) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|--|-----|
| 增值税*1 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税 | 17% |

| | | |
|---------|-----------------------|-------------------|
| | 额后，差额部分为应交增值税 | |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 7%、1% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 3%、2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、16.5%、 25% |
| 土地增值税 | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征 | 30%-60% |

公司企业所得税税率：

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

(二) 税收优惠及批文

*1 公司出口销售业务适用“免、抵、退”政策

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

*2 公司于 2011 年 08 月 23 日复审通过，获得高新技术企业证书（证书编号：GF201144000154），有效期三年。公司于 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠。

*3 子公司上海金发科技发展有限公司于 2011 年 10 月 20 日取得高新技术企业证书（编号：GF201131000611），获准在 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15%征收企业所得税。

*4 子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15%的企业所得税税率。根据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司 2012 年按照 15%征收企业所得税。

*5 子公司绵阳东方特种工程塑料有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15%的企业所得税税率。根据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司 2012 年按照 15%征收企业所得税。

*6 子公司天津金发新材料有限公司根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2011 年 11 月 8 日取得 GR201112000073 号高新技术企业证书（有效期三年）。公司 2011 年—2013 年执行 15%的企业所得税优惠税率。

*7 子公司的子公司珠海万通化工有限公司根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司于 2011 年 11 月 17 日取得 GR201144000181 号高新技术企业证书（有效期三年）。公司 2011 年—2013 年执行 15%的企业所得税优惠税率。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|--------|------|----------|--|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 天津金发新材料有限公司 | 子公司 | 天津 | 塑料行业 | 33,380万元 | 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。 | 81,000万元 | | 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业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。 | 38,140万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额 | 持股 比例 (%) | 表决 权比 例 (%) | 是否 合并 报表 | 少数 股东 权益 | 少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额 | 从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额 |
|-----------------|---------|--------|--------|----------|--|-------------|---|-----------------|----------------------|----------------|----------------|--|---|
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司 | 子公司 | 四川省绵阳市 | 塑料行业 | 21,000万元 | 塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售；技术转让，废旧塑料的回收、利用。 | 23,550万元 | | 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 | 8,000万元 | 化工新型材料行业的创业投资业务。 | 8,000万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 广州金发溯源新材料发展有限公司 | 子公司的子公司 | 广州科学城 | 溯源材料行业 | 1,000万元 | 研究、开发：玻璃微珠示踪剂等溯源材料、无机非金属材料；研制：溯源仪器设备；批发和零售贸易；货物进出口、技术进出口。 | 510万元 | | 51 | 51 | 是 | 371.60万元 | | |
| 江苏金发科技新材料有限公司 | 子公司 | 江苏昆山 | 塑料行业 | 68,000万元 | 塑料及塑料制品、合成材料及合成材料制品、复合材料及复合材料制品的研发、生产、销售及技术服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料的进口业务。 | 139,880万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 吉林金谷精细化工有限公司 | 子公司的子公司 | 吉林省吉林市 | 化工行业 | 10,000万元 | 化工产品 & 化工中间体（不含危险化学品）、高分子材料、机械设备、仪表电器、金属材料及制品销售；化工新产品及新材料技术开发（非研制）、技术服务、技术转让；物业管理（凭资质证经营）。 | 1,000万元 | | 50 | 50 | 是 | 855.22万元 | | |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|---------|---------|------|---------|--|---------|---------------------|----------|-----------|--------|------------|----------------------|---|
| 广州金发绿可木塑科技有限公司 | 子公司的子公司 | 广州高唐工业区 | 塑料行业 | 6,600万元 | 研究、开发、生产、销售：建筑材料、装饰材料（危险化学品及易致毒化学品除外）、模具并提供相关技术服务；建筑装饰；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定必须经审批的项目，经审批后方可经营）。 | 3,366万元 | | 51 | 51 | 是 | 2,719.48万元 | | |
| 广州金淳光电新材料有限公司 | 子公司的子公司 | 广州高唐工业区 | 塑料行业 | 1000万元 | 光电新材料研究、开发、生产、销售。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定需经审批的项目等等）。 | 1,000万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |

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 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
|----------------|-------------|--------|------|----------|--|-------------|---------------------------------|-----------------|------------------|------------|-------------|--------------------------------------|---|
| 绵阳东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、金属材料的开发、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 | 19,524.09万元 | | |
| 佛山市南海区绿可建材有限公司 | 子公司的子公司的子公司 | 佛山市南海区 | 贸易行业 | 100万元 | 销售；合成木材；建筑材料（危险化学品除外），五金制品，铝合金型材，塑木生产设备及模具。 | 100万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 是否合 并报表 | 少数股东权 益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额 |
|------------------|-------|-----------|----------|------------|--|----------------|---------------------------------|-----------------|------------------|------------|------------|--------------------------------------|---|
| 广州德美化工 材料有限公司 | 子公司 | 广州科 学城 | 化工行 业 | 3100万 元 | 研究、开发、销售： 化工原材料和化工 产品（危险化学品 除外）；电子产品的 研究和开发、生 产、销售。 | 5,088.43 万元 | | 100 | 100 | 是 | | | |

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、 与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因：本期通过非同一控制下合并广州德美化工材料有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|---------------|-------------|
| 广州德美化工材料有限公司 | 26,905,606.74 | -256,585.89 |

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司于 2012 年 4 月 26 日为购买日，以货币资金 5,088.43 万元作为合并成本购买了广州德美化工材料有限公司 100% 的股权。

2、 被购买方收入、净利润情况

| 被购买方 | 自购买日至本期期末的收入 | 自购买日至本期期末的净利润 | 自购买日至本期期末的经营净现金流 |
|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 广州德美化工材料有限公司 | - | -256,585.89 | -23,386.76 |

(五) 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 0.8152 元。

利润表按照全年各月末平均汇率：港币 1 元=人民币 0.8126 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 | | | 490,332.64 | | | 233,007.15 |
| 小计 | 490,332.64 | | 490,332.64 | | | 233,007.15 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 2,196,536,664.69 | | | 696,247,542.34 |
| 港币 | 26,873,129.59 | 0.8152 | 21,906,975.24 | 27,249,801.17 | 0.8107 | 22,091,489.49 |
| 日元 | 38,477,578.00 | 0.0796 | 3,064,662.13 | 31,402,462.00 | 0.0811 | 2,546,833.88 |
| 美元 | 13,831,563.41 | 6.3249 | 87,483,243.24 | 16,457,585.74 | 6.3009 | 103,697,601.97 |
| 欧元 | 1,713,405.31 | 7.8710 | 13,486,213.21 | 2,664,563.66 | 8.1625 | 21,749,500.87 |
| 小计 | | | 2,322,477,758.51 | | | 846,332,968.55 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 111,840,990.64 | | | 64,279,027.45 |
| 美元 | 99,450.00 | 6.3249 | 629,011.31 | | | |
| 小计 | | | 112,470,001.95 | | | 64,279,027.45 |
| 合 计 | | | 2,435,438,093.10 | | | 910,845,003.15 |

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 | 84,104,622.99 | 1,931,469.19 |
| 信用证及其他保证金 | 7,260,704.15 | 39,054,506.78 |
| 保函保证金 | 17,810,516.31 | 17,808,107.98 |
| 履约保证金 | 3,294,158.50 | 5,484,943.50 |
| 合 计 | 112,470,001.95 | 64,279,027.45 |

(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 | -328,500.00 | -2,250.00 |
| 短期理财产品 | | 52,751,400.00 |
| 合计 | -328,500.00 | 52,749,150.00 |

交易性金融资产期末余额是指期货期末公允价值变动损益。

(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 | 762,102,438.28 | 1,096,463,065.47 |
| 合计 | 762,102,438.28 | 1,096,463,065.47 |

2、期末无已质押的应收票据

3、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 1,110,917,934.65 元，前五名明细如下：

| 出票单位 | 票据号 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|-----------------|------------------|-----------|-----------|---------------|
| 青岛海信电器股份有限公司 | 20709062 | 2012-1-17 | 2012-7-16 | 11,870,000.00 |
| 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 1050005320418626 | 2012-2-9 | 2012-8-9 | 10,454,800.00 |
| 青岛国恩科技股份有限公司 | 1050005320283833 | 2012-2-9 | 2012-8-9 | 10,000,000.00 |
| 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 1050005320418605 | 2012-1-12 | 2012-7-11 | 10,000,000.00 |
| 西安市国美电器有限公司 | 3130005220127781 | 2012-1-19 | 2012-7-18 | 9,041,310.16 |

4、期末无已贴现未到期的商业承兑汇票，期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 5,525,323.56 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 | | | |
|------------------------|------------------|--------|---------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1：账龄分析法 | 2,722,846,902.97 | 100.00 | 81,939,510.48 | 3.01 | 2,286,326,796.20 | 100.00 | 69,393,308.64 | 3.04 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 2,722,846,902.97 | 100.00 | 81,939,510.48 | 3.01 | 2,286,326,796.20 | 100.00 | 69,393,308.64 | 3.04 |

1、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 | 2,453,190,541.78 | 90.10 | 24,410,244.72 | 2,078,248,671.51 | 90.90 | 20,782,486.72 |
| 6至12个月 | 142,423,892.37 | 5.23 | 7,121,194.62 | 77,285,712.34 | 3.38 | 3,864,285.62 |
| 1至2年 | 66,705,477.60 | 2.45 | 13,341,095.52 | 86,624,141.93 | 3.79 | 17,324,828.39 |
| 2至3年 | 33,313,071.19 | 1.22 | 16,656,535.60 | 22,817,979.61 | 1.00 | 11,408,989.80 |
| 3年以上 | 27,213,920.03 | 1.00 | 20,410,440.02 | 21,350,290.81 | 0.93 | 16,012,718.11 |
| 合计 | 2,722,846,902.97 | 100.00 | 81,939,510.48 | 2,286,326,796.20 | 100.00 | 69,393,308.64 |

4、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。

5、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(%) |
|-----------------|--------|---------------|---|---------------|
| 中达电子零组件(吴江)有限公司 | 客户 | 39,704,665.63 | 6个月内 37,471,070.27; 6个月至一年 2,233,595.36 | 1.46 |
| 广州毅昌科技股份有限公司 | 客户 | 37,993,126.91 | 6个月以内 | 1.40 |
| 重庆平伟科技(集团)有限公司 | 客户 | 36,845,246.43 | 6个月以内 | 1.35 |
| 东莞好景塑胶制品有限公司 | 客户 | 31,595,020.05 | 6个月以内 | 1.16 |
| 江苏毅昌科技有限公司 | 客户 | 30,038,473.35 | 6个月以内 28,866,232.47; 6个月至 一年 1,172,240.88 | 1.10 |

6、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 | | | |
|---|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额 重大并单 项计提坏 账准备的 其他应收 款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合1：账 龄分析法 | 57,475,462.82 | 100.00 | 5,293,635.91 | 9.21 | 42,579,395.06 | 100.00 | 4,609,714.94 | 10.83 |
| 单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的其他 应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 57,475,462.82 | 100.00 | 5,293,635.91 | 9.21 | 42,579,395.06 | 100.00 | 4,609,714.94 | 10.83 |

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 | 50,693,662.43 | 88.20 | 2,351,318.69 | 35,425,480.03 | 83.20 | 1,770,958.22 |
| 1至2年 | 3,414,954.58 | 5.94 | 682,990.92 | 3,487,495.40 | 8.19 | 697,499.08 |
| 2至3年 | 1,063,232.27 | 1.85 | 531,616.14 | 2,434,228.32 | 5.72 | 1,217,114.16 |
| 3年以上 | 2,303,613.54 | 4.01 | 1,727,710.16 | 1,232,191.31 | 2.89 | 924,143.48 |
| 合计 | 57,475,462.82 | 100.00 | 5,293,635.91 | 42,579,395.06 | 100.00 | 4,609,714.94 |

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 |
|------------------|--------|--------------|---|----------------|----------|
| 天津港保税区企事业财务结算中心 | 政府部门 | 4,255,000.00 | 1年以内 2,250,000.00、1 至2年 2,000,000.00、2-3 年5000.00 | 7.40 | 农民工工资保证金 |
| 广州景龙装饰设计有限公司 | 工程承包商 | 3,911,624.88 | 1年内 | 6.81 | 工程款 |
| 海关押金 | 政府部门 | 3,399,846.28 | 1年以内 | 5.92 | 押金 |
| 山西恒天科技有限公司 | 投资合作方 | 1,000,000.00 | 3年以上 | 1.74 | 往来款 |
| 广州致信伟盛知识产权代理有限公司 | 供应商 | 992,721.00 | 1年内 | 1.73 | 专利申请费 |

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 | 475,035,804.25 | 92.69 | 495,293,330.83 | 94.25 |
| 1至2年 | 14,473,016.04 | 2.82 | 16,038,215.61 | 3.05 |
| 2至3年 | 9,598,461.06 | 1.87 | 6,917,506.81 | 1.32 |
| 3年以上 | 13,429,597.80 | 2.62 | 7,261,844.40 | 1.38 |
| 合计 | 512,536,879.15 | 100.00 | 525,510,897.65 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|------------------------------------|--------|----------------|------|---------|
| 天津大沽化工股份有限公司 | 供应商 | 63,326,588.11 | 1年以内 | 预付货款 |
| 中国石油天然气股份有限公司华南化工销售分公司 | 供应商 | 52,014,684.08 | 1年以内 | 预付货款 |
| 广东省第一建筑工程有限公司 | 工程承包商 | 22,965,648.92 | 1年以内 | 预付工程款 |
| 江苏五星建设集团有限公司 | 工程承包商 | 20,364,040.60 | 1年以内 | 预付工程款 |
| 新加坡绿可(LESCO Technology Pte Ltd)(B) | 投资合作方 | 18,791,323.10 | 1年以内 | 收购手续未完成 |
| 合计 | | 177,462,284.81 | | |

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 | 2,003,630,736.31 | | 2,003,630,736.31 | 1,722,655,814.17 | | 1,722,655,814.17 |
| 发出商品 | 275,009,076.08 | | 275,009,076.08 | 274,598,848.47 | | 274,598,848.47 |
| 半成品 | 41,040,929.97 | | 41,040,929.97 | 4,563,387.60 | | 4,563,387.60 |
| 产成品 | 291,376,317.93 | | 291,376,317.93 | 473,057,007.66 | | 473,057,007.66 |
| 委托加工物资 | 2,859,411.02 | | 2,859,411.02 | 1,851.23 | | 1,851.23 |
| 合计 | 2,613,916,471.31 | | 2,613,916,471.31 | 2,474,876,909.13 | | 2,474,876,909.13 |

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 | — | — | — | — | — |
| 合计 | | | | | |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 20,102,983.63 | 71,068,731.93 |
| 合计 | 20,102,983.63 | 71,068,731.93 |

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 合营企业 | | |
| 联营企业 | 42,826,182.95 | 41,226,506.13 |
| 其他股权投资 | | |
| 小计 | 42,826,182.95 | 41,226,506.13 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 42,826,182.95 | 41,226,506.13 |

2、 联营企业相关信息

(金额单位：人民币元)

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------------|-------------|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 20 | 20 | 177,298,846.24 | 53,566,807.97 | 123,732,038.28 | 16,934,857.53 | 8,406,730.96 |
| 上海天材塑料技术服务有限公司 | 20 | 20 | 1,878,677.69 | 608,371.88 | 1,270,305.81 | - | 5,161.47 |
| 上海金玺实验室有限公司 | 30 | 30 | 8,082,187.71 | 170,308.53 | 7,911,879.18 | 972,651.14 | -275,672.19 |
| 山西恒天科技有限公司 | 45 | 45 | - | - | - | - | - |

3、 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 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 | - | - | - | - |
| 上海金玺实验室有限公司*2 | 权益法 | 3,000,000.00 | 2,456,265.41 | -82,701.66 | 2,373,563.75 | 30 | 30 | - | - | - | - |
| 上海天材塑料技术服务有限公司*3 | 权益法 | 250,000.00 | 253,028.87 | 1,032.29 | 254,061.16 | 20 | 20 | - | - | - | - |
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司*4 | 权益法 | 20,000,000.00 | 23,067,211.85 | 1,681,346.19 | 24,748,558.04 | 20 | 20 | - | - | - | - |
| 权益法小计 | | 23,700,000.00 | 26,226,506.13 | 1,599,676.82 | 27,826,182.95 | - | - | - | - | - | - |
| 深圳市嘉卓科技发展有限公司*5 | 成本法 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | - | 15,000,000.00 | 10 | 10 | - | - | - | - |
| 成本法小计 | | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | - | 15,000,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | | 38,700,000.00 | 41,226,506.13 | 1,599,676.82 | 42,826,182.95 | - | - | - | - | - | - |

长期股权投资的说明：

*1 山西恒天科技有限公司系公司与山西恒天纺织新纤维科技有限公司共同申请设立，注册资本 100 万元，公司占 45%，山西恒天纺织新纤维科技有限公司占 55%，已于 2008 年 5 月 20 日领取 140700100001764 号企业法人营业执照。截至 2012 年 6 月 30 日，山西恒天科技有限公司尚未开始生产经营。

*2 上海金玺实验室有限公司系由公司全资子公司广州金发科技创业投资有限公司与关联自然人夏世勇、陈广强、郭德凡共同投资设立，注册资本 1,000 万元，广州金发科技创业投资有限公司占 30%，已于 2010 年 8 月 6 日领取 310229001492755 号企业法人营业执照。

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

*4 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司系公司与广州建智投资顾问有限公司、关联自然人袁胜桃、熊玲瑶、夏世勇、李建军、黄险波、李华祥、吉继亮、宋子强共同申请设立，注册资本 10,000 万元，公司占 20%，已于 2010 年 6 月 7 日领取 440101000105581 号企业法人营业执照。

*5 公司全资子公司广州金发科技创业投资有限公司于 2009 年 12 月 8 日以人民币 1,500 万元对深圳市嘉卓成科技发展有限公司增资，持有增资后深圳市嘉卓成科技发展有限公司 10% 的股权比例，投入资金作为注册资本外的溢价部份进入深圳市嘉卓成科技发展有限公司的资本公积。截止 2012 年 6 月 30 日，深圳市嘉卓成科技发展有限公司注册资本为人民币 5,000 万元。

(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: | 1,932,778,790.78 | 126,799,816.20 | 1,596,350.09 | 2,057,982,256.89 |
| 其中:房屋及建筑物 | 1,276,271,696.38 | 43,510,581.00 | - | 1,319,782,277.38 |
| 机器设备 | 552,223,268.89 | 64,354,145.73 | 436,301.79 | 616,141,112.83 |
| 运输工具 | 57,640,329.45 | 15,554,483.25 | 1,033,259.00 | 72,161,553.70 |
| 其他设备 | 46,643,496.06 | 3,380,606.22 | 126,789.30 | 49,897,312.98 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | |
| 二、累计折旧合计: | 472,448,919.99 | 65,740,081.55 | 1,266,520.70 | 536,922,480.84 |
| 其中:房屋及建筑物 | 231,102,906.90 | 31,764,664.49 | - | 262,867,571.39 |
| 机器设备 | 185,186,761.74 | 26,752,912.16 | 360,095.46 | 211,579,578.44 |
| 运输工具 | 32,582,165.84 | 4,266,947.76 | 788,656.51 | 36,060,457.09 |
| 其他设备 | 23,577,085.51 | 2,955,557.14 | 117,768.73 | 26,414,873.92 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,460,329,870.79 | | | 1,521,059,776.05 |
| 其中:房屋及建筑物 | 1,045,168,789.48 | | | 1,056,914,705.99 |
| 机器设备 | 367,036,507.15 | | | 404,561,534.39 |
| 运输工具 | 25,058,163.61 | | | 36,101,096.61 |
| 其他设备 | 23,066,410.55 | | | 23,482,439.06 |
| 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 | 1,460,311,270.79 | | | 1,521,041,176.05 |
| 其中:房屋及建筑物 | 1,045,150,189.48 | | | 1,056,896,105.99 |
| 机器设备 | 367,036,507.15 | | | 404,561,534.39 |
| 运输工具 | 25,058,163.61 | | | 36,101,096.61 |
| 其他设备 | 23,066,410.55 | | | 23,482,439.06 |

(1) 本期折旧额 65,740,081.55 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 15,421,422.25 元。

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 |
|-----------------|---------------|------------|-------------|
| 绵阳长鑫 912A 厂房 | 260,894.67 | 正在办理相关手续 | 2012 年 8 月 |
| 绵阳长鑫 1#仓库 | 18,635,930.26 | 正在办理相关手续 | 2012 年 8 月 |
| 绵阳长鑫汽车材料及成品展示中心 | 5,839,165.80 | 正在办理相关手续 | 2012 年 12 月 |
| 上海金发三期工程 1#楼 | 10,305,914.25 | 正在办理相关手续 | 2012 年 8 月 |
| 上海金发三期工程 2#楼 | 9,529,272.82 | 正在办理相关手续 | 2012 年 8 月 |
| 上海金发三期工程 3#楼 | 6,357,412.44 | 正在办理相关手续 | 2012 年 8 月 |
| 上海金发三期工程 4#楼 | 4,522,000.33 | 正在办理相关手续 | 2012 年 8 月 |
| 珠海万通一期工程 | 39,215,862.67 | 正在办理相关手续 | 2012 年 8 月 |
| 合计 | 94,666,453.24 | | |

(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 |
| 金发 ERP 系统 | 4,504,810.25 | | 4,504,810.25 | 4,504,810.25 | | 4,504,810.25 |
| 金发三期厂房 | 239,400.00 | | 239,400.00 | 239,400.00 | | 239,400.00 |
| 科学城生活区 | 70,526,865.31 | | 70,526,865.31 | 52,823,010.90 | | 52,823,010.90 |
| 办公楼项目 | 95,810,231.76 | | 95,810,231.76 | 73,197,015.97 | | 73,197,015.97 |
| 南翔一路工程 | - | | - | 3,183,671.59 | | 3,183,671.59 |
| 塑料改性与加工国家工程实验室 | 293,118.20 | | 293,118.20 | 293,118.20 | | 293,118.20 |
| 聚合物材料应用安全评价中心 | 98,046.52 | | 98,046.52 | 98,046.52 | | 98,046.52 |
| 示踪剂项目 | 323,870.06 | | 323,870.06 | 323,870.06 | | 323,870.06 |
| 碳纤维项目(一期) | 66,154,066.79 | | 66,154,066.79 | 55,798,936.64 | | 55,798,936.64 |
| 挤出设备自动化改造 | 3,462.00 | | 3,462.00 | 3,462.00 | | 3,462.00 |
| 台湾造粒混合机组(振宇造粒\侨威混合) | 101,534.19 | | 101,534.19 | 2,111,688.30 | | 2,111,688.30 |
| 凯立模具 | 80,341.88 | | 80,341.88 | 80,341.88 | | 80,341.88 |
| 新挤出设备安装(6条线) | 1,358,186.98 | | 1,358,186.98 | | | |
| 球化厂房工程 | 3,535.17 | | 3,535.17 | 3,535.17 | | 3,535.17 |
| 1#仓库 | 72,782.64 | | 72,782.64 | | | |
| 汽车材料及成品展示中心 | 648,756.00 | | 648,756.00 | | | |
| 10万吨环保高性能汽车用塑料科技改造项目 | 542,190.52 | | 542,190.52 | | | |
| FCM 车间改造工程/平台项目 | 331,590.19 | | 331,590.19 | 331,590.19 | | 331,590.19 |
| 珠海万通一期厂房工程 | 842,030.01 | | 842,030.01 | | | - |
| 珠海万通安装工程 | 30,507,251.13 | | 30,507,251.13 | 26,696,842.74 | | 26,696,842.74 |
| 珠海万通无卤塑料助剂项目 | 11,604,141.82 | | 11,604,141.82 | 4,181,290.66 | | 4,181,290.66 |
| 珠海万通高温尼龙 | 150,965.00 | | 150,965.00 | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| 天津金发一二期工程 | 195,321,199.48 | | 195,321,199.48 | 148,046,632.55 | | 148,046,632.55 |
| 江苏一期工程 | 145,753,329.86 | | 145,753,329.86 | 44,644,153.35 | | 44,644,153.35 |
| 变电设备 | 6,052,427.36 | | 6,052,427.36 | 6,052,427.36 | | 6,052,427.36 |
| 科学城产业基地 | 4,781,009.70 | | 4,781,009.70 | - | | - |
| 合计 | 636,105,142.82 | - | 636,105,142.82 | 422,763,844.33 | - | 422,763,844.33 |

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 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------|----------------|---------|
| 金发三期厂房 | | 239,400.00 | | - | - | 自筹 | 239,400.00 | |
| 科学城生活区 | 240,000,000.00 | 52,823,010.90 | 18,643,331.42 | - | - | 自筹 | 71,466,342.32 | 29.78% |
| 办公楼项目 | 150,000,000.00 | 73,197,015.97 | 21,673,738.78 | - | - | 自筹 | 94,870,754.75 | 63.25% |
| 南翔一路工程 | 4,708,145.90 | 3,183,671.59 | 650,496.79 | - | 3,834,168.38 | 自筹 | - | 100.00% |
| 塑料改性与加工国家工程实验室 | 82,000,000.00 | 293,118.20 | 11,276,437.27 | 11,276,437.27 | - | 自筹 | 293,118.20 | |
| 聚合物材料应用安全评价中心 | 30,000,000.00 | 98,046.52 | 2,134,830.87 | 2,134,830.87 | - | 自筹 | 98,046.52 | |
| 示踪剂项目 | 312,732.80 | 323,870.06 | - | - | - | 自筹 | 323,870.06 | 99.00% |
| 碳纤维项目（一期） | 140,000,000.00 | 55,798,936.64 | 10,355,130.15 | - | - | 自筹 | 66,154,066.79 | 47.25% |
| 金发 ERP 系统 | 4,504,810.25 | 4,504,810.25 | 0.00 | - | - | 自筹 | 4,504,810.25 | |
| 挤出设备自动化改造 | | 3,462.00 | - | - | - | 自筹 | 3,462.00 | |
| 台湾造粒混合机组（振宇造粒\侨威混合） | | 2,111,688.30 | - | 2,010,154.11 | - | 自筹 | 101,534.19 | |
| 割立模具 | | 80,341.88 | - | - | - | 自筹 | 80,341.88 | |
| 新挤出设备安装（6条线） | | - | 1,358,186.98 | - | - | 自筹 | 1,358,186.98 | |
| 球化厂房工程 | | 3,535.17 | - | - | - | 自筹 | 3,535.17 | |
| 1#仓库 | 22,000,000.00 | | 72,782.64 | - | - | 自筹 | 72,782.64 | 100.00% |
| 汽车材料及成品展示中心 | 6,000,000.00 | | 648,756.00 | - | - | 自筹 | 648,756.00 | 100.00% |
| 10万吨环保高性能汽车用塑料科技改造项目 | 51,490,000.00 | | 542,190.52 | - | - | 自筹 | 542,190.52 | 1.05% |
| FCM 车间改造工程/平台项目 | | 331,590.19 | - | - | - | 自筹 | 331,590.19 | |
| 珠海万通一期厂房工程 | | | 842,030.01 | - | - | 自筹 | 842,030.01 | |
| 珠海万通安装工程 | | 26,696,842.74 | 3,810,408.39 | - | - | 自筹 | 30,507,251.13 | |
| 珠海万通无卤塑料助剂项目 | 23,500,000.00 | 4,181,290.66 | 7,422,851.16 | - | - | 自筹 | 11,604,141.82 | 49.38% |
| 珠海万通高温尼龙 | | 150,000.00 | 965.00 | - | - | 自筹 | 150,965.00 | |
| 天津金发一二期工程 | 317,473,914.24 | 148,046,632.55 | 47,274,566.93 | - | - | 自筹 | 195,321,199.48 | 61.52% |
| 江苏一期工程 | 223,552,683.33 | 44,644,153.35 | 101,109,176.51 | - | - | 募集资金 | 145,753,329.86 | 65.20% |
| 变电设备 | | 6,052,427.36 | - | - | - | 自筹 | 6,052,427.36 | |
| 科学城产业基地 | | | 4,781,009.70 | - | - | 自筹 | 4,781,009.70 | |
| 合计 | 1,295,542,286.52 | 422,763,844.33 | 232,596,889.12 | 15,421,422.25 | 3,834,168.38 | | 636,105,142.82 | |

(十二) 工程物资

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 工程物资 | 14,205,785.36 | 3,967,311.48 | | 18,173,096.84 |
| 合 计 | 14,205,785.36 | 3,967,311.48 | - | 18,173,096.84 |

(十三) 无形资产

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-------------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 1、账面原值合计 | 765,305,316.87 | 162,643,223.97 | - | 927,948,540.84 |
| (1) 土地使用权*1 | 9,300,882.11 | - | | 9,300,882.11 |
| (2) 土地使用权*2 | 7,941,273.58 | - | | 7,941,273.58 |
| (3) 科学城土地*3 | 91,079,006.60 | - | | 91,079,006.60 |
| (4) 科学城土地*3 | 13,258,695.60 | - | | 13,258,695.60 |
| (5) 碳纤维项目*4 | - | 49,584,200.00 | | 49,584,200.00 |
| (6) ERM301 系统 | 176,923.08 | | | 176,923.08 |
| (7) 桌面管理系统 | 80,000.00 | | | 80,000.00 |
| (8) 新 OA 系统 | 133,162.40 | | | 133,162.40 |
| (9) 建筑智能化电能管理系统 | - | 102,564.10 | | 102,564.10 |
| (10) 科学城无线网络工程 | - | 165,811.97 | | 165,811.97 |
| (11) 热塑性模流分析软件 | - | 564,102.54 | | 564,102.54 |
| (12) 广州绿可金蝶财务软件 | 19,992.39 | | | 19,992.39 |
| (13) 商标注册费 | 77,175.60 | | | 77,175.60 |
| (14) 财务软件 | 8,500.00 | | | 8,500.00 |
| (15) 上海金发土地使用权*5 | 9,956,888.25 | | | 9,956,888.25 |
| (16) 绵阳长鑫土地使用权*6 | 3,211,700.00 | | | 3,211,700.00 |
| (17) 绵阳长鑫土地使用权*7 | 14,908,390.49 | | | 14,908,390.49 |
| (18) 东特科技土地使用权*8 | 34,422,149.65 | | | 34,422,149.65 |
| (19) 珠海万通土地使用权*9 | 233,853,130.00 | | | 233,853,130.00 |
| (20) MOLDFLOW 软件 | 650,000.00 | | | 650,000.00 |
| (21) OFFICE 软件 | 406,837.57 | | | 406,837.57 |
| (22) 金谷土地使用权*10 | 7,744,773.05 | | | 7,744,773.05 |
| (23) 天津土地使用权*11 | 133,287,990.00 | | | 133,287,990.00 |
| (24) 天津土地使用权*12 | 59,511,130.00 | | | 59,511,130.00 |
| (25) 金谷土地使用权*13 | 60,004,371.00 | 3,052,935.24 | | 63,057,306.24 |
| (26) 江苏金发土地使用权*14 | 69,216,000.00 | | | 69,216,000.00 |
| (27) 江苏金发土地使用权*15 | 15,449,845.50 | | | 15,449,845.50 |
| (28) 江苏金发土地使用权*16 | | 51,711,792.72 | | 51,711,792.72 |
| (29) 江苏金发土地使用权*17 | | 13,593,435.30 | | 13,593,435.30 |
| (30) 溯源专利权 | 600,000.00 | | | 600,000.00 |
| (31) 金蝶软件 | 6,500.00 | | | 6,500.00 |
| (32) 德美土地使用权*18 | | 43,868,382.10 | | 43,868,382.10 |
| 2、累计摊销合计 | 39,161,491.72 | 10,038,453.34 | | 49,199,945.06 |
| (1) 土地使用权*1 | 2,056,859.92 | 89,066.16 | | 2,145,926.08 |

金发科技股份有限公司
2012年半年报
财务报表附注

| | | | |
|-------------------|----------------|--------------|----------------|
| (2) 土地使用权*2 | 955,600.56 | 79,633.38 | 1,035,233.94 |
| (3) 科学城土地*3 | 8,987,710.50 | 920,650.02 | 9,908,360.52 |
| (4) 科学城土地*3 | 1,296,803.44 | 134,152.08 | 1,430,955.52 |
| (5) 碳纤维项目*4 | - | 499,169.82 | 499,169.82 |
| (6) ERM301 系统 | 64,102.60 | 42,307.68 | 106,410.28 |
| (7) 桌面管理系统 | 53,333.30 | 13,333.37 | 66,666.67 |
| (8) 新 OA 系统 | 3,698.96 | 22,193.75 | 25,892.71 |
| (9) 建筑智能化电能管理系统 | - | 14,245.00 | 14,245.00 |
| (10) 科学城无线网络工程 | - | 18,423.56 | 18,423.56 |
| (11) 热塑性模流分析软件 | - | 15,669.52 | 15,669.52 |
| (12) 广州绿可金蝶财务软件 | - | - | - |
| (13) 商标注册费 | 25,571.10 | 3,858.78 | 29,429.88 |
| (14) 财务软件 | 1,645.80 | 2,124.96 | 3,770.76 |
| (15) 上海金发土地使用权*5 | 1,095,257.46 | 99,568.86 | 1,194,826.32 |
| (16) 绵阳长鑫土地使用权*6 | 517,035.45 | 36,496.62 | 553,532.07 |
| (17) 绵阳长鑫土地使用权*7 | 894,503.52 | 149,083.92 | 1,043,587.44 |
| (18) 东特科技土地使用权*8 | 2,815,868.80 | 394,835.76 | 3,210,704.56 |
| (19) 珠海万通土地使用权*9 | 9,863,752.34 | 2,465,938.08 | 12,329,690.42 |
| (20) MOLDFLOW 软件 | 433,333.44 | 108,333.36 | 541,666.80 |
| (21) OFFICE 软件 | 203,418.72 | 67,806.24 | 271,224.96 |
| (22) 金谷土地使用权*10 | 209,754.27 | 173,347.64 | 383,101.91 |
| (23) 天津土地使用权*11 | 5,331,519.60 | 1,332,879.90 | 6,664,399.50 |
| (24) 天津土地使用权*12 | 2,975,556.50 | 743,889.12 | 3,719,445.62 |
| (25) 金谷土地使用权*13 | 100,007.29 | 635,661.29 | 735,668.58 |
| (26) 江苏金发土地使用权*14 | 1,038,240.00 | 692,160.00 | 1,730,400.00 |
| (27) 江苏金发土地使用权*15 | 231,747.66 | 154,498.46 | 386,246.12 |
| (28) 江苏金发土地使用权*16 | - | 517,117.93 | 517,117.93 |
| (29) 江苏金发土地使用权*17 | - | 135,934.35 | 135,934.35 |
| (30) 溯源专利权 | 4,545.45 | - | 4,545.45 |
| (31) 金蝶软件 | 1,625.04 | 1,083.36 | 2,708.40 |
| (32) 德美土地使用权*18 | - | 474,990.37 | 474,990.37 |
| 3、无形资产账面净值合计 | 726,143,825.15 | - | 878,748,595.78 |
| (1) 土地使用权*1 | 7,244,022.19 | - | 7,154,956.03 |
| (2) 土地使用权*2 | 6,985,673.02 | - | 6,906,039.64 |
| (3) 科学城土地*3 | 82,091,296.10 | - | 81,170,646.08 |
| (4) 科学城土地*3 | 11,961,892.16 | - | 11,827,740.08 |
| (5) 碳纤维项目*4 | - | - | 49,085,030.18 |
| (6) ERM301 系统 | 112,820.48 | - | 70,512.80 |
| (7) 桌面管理系统 | 26,666.70 | - | 13,333.33 |
| (8) 新 OA 系统 | 129,463.44 | - | 107,269.69 |
| (9) 建筑智能化电能管理系统 | - | - | 88,319.10 |
| (10) 科学城无线网络工程 | - | - | 147,388.41 |
| (11) 热塑性模流分析软件 | - | - | 548,433.02 |
| (12) 广州绿可金蝶财务软件 | 19,992.39 | - | 19,992.39 |
| (13) 商标注册费 | 51,604.50 | - | 47,745.72 |

金发科技股份有限公司
2012年半年报
财务报表附注

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| (14) 财务软件 | 6,854.20 | 4,729.24 |
| (15) 上海金发土地使用权*5 | 8,861,630.79 | 8,762,061.93 |
| (16) 绵阳长鑫土地使用权*6 | 2,694,664.55 | 2,658,167.93 |
| (17) 绵阳长鑫土地使用权*7 | 14,013,886.97 | 13,864,803.05 |
| (18) 东特科技土地使用权*8 | 31,606,280.85 | 31,211,445.09 |
| (19) 珠海万通土地使用权*9 | 223,989,377.66 | 221,523,439.58 |
| (20) MOLDFLOW 软件 | 216,666.56 | 108,333.20 |
| (21) OFFICE 软件 | 203,418.85 | 135,612.61 |
| (22) 金谷土地使用权*10 | 7,535,018.78 | 7,361,671.14 |
| (23) 天津土地使用权*11 | 127,956,470.40 | 126,623,590.50 |
| (24) 天津土地使用权*12 | 56,535,573.50 | 55,791,684.38 |
| (25) 金谷土地使用权*13 | 59,904,363.71 | 62,321,637.66 |
| (26) 江苏金发土地使用权*14 | 68,177,760.00 | 67,485,600.00 |
| (27) 江苏金发土地使用权*15 | 15,218,097.84 | 15,063,599.38 |
| (28) 江苏金发土地使用权*16 | - | 51,194,674.79 |
| (29) 江苏金发土地使用权*17 | - | 13,457,500.95 |
| (30) 溯源专利权 | 595,454.55 | 595,454.55 |
| (31) 金蝶软件 | 4,874.96 | 3,791.60 |
| (32) 德美土地使用权*18 | - | 43,393,391.73 |
| 4、减值准备合计 | | |
| 5、无形资产账面价值合计 | 726,143,825.15 | 878,748,595.78 |
| (1) 土地使用权*1 | 7,244,022.19 | 7,154,956.03 |
| (2) 土地使用权*2 | 6,985,673.02 | 6,906,039.64 |
| (3) 科学城土地*3 | 82,091,296.10 | 81,170,646.08 |
| (4) 科学城土地*3 | 11,961,892.16 | 11,827,740.08 |
| (5) 碳纤维项目*4 | - | 49,085,030.18 |
| (6) ERM301 系统 | 112,820.48 | 70,512.80 |
| (7) 桌面管理系统 | 26,666.70 | 13,333.33 |
| (8) 新 OA 系统 | 129,463.44 | 107,269.69 |
| (9) 建筑智能化电能管理系统 | - | 88,319.10 |
| (10) 科学城无线网络工程 | - | 147,388.41 |
| (11) 热塑性模流分析软件 | - | 548,433.02 |
| (12) 广州绿可金蝶财务软件 | 19,992.39 | 19,992.39 |
| (13) 商标注册费 | 51,604.50 | 47,745.72 |
| (14) 财务软件 | 6,854.20 | 4,729.24 |
| (15) 上海金发土地使用权*5 | 8,861,630.79 | 8,762,061.93 |
| (16) 绵阳长鑫土地使用权*6 | 2,694,664.55 | 2,658,167.93 |
| (17) 绵阳长鑫土地使用权*7 | 14,013,886.97 | 13,864,803.05 |
| (18) 东特科技土地使用权*8 | 31,606,280.85 | 31,211,445.09 |
| (19) 珠海万通土地使用权*9 | 223,989,377.66 | 221,523,439.58 |
| (20) MOLDFLOW 软件 | 216,666.56 | 108,333.20 |
| (21) OFFICE 软件 | 203,418.85 | 135,612.61 |
| (22) 金谷土地使用权*10 | 7,535,018.78 | 7,361,671.14 |
| (23) 天津土地使用权*11 | 127,956,470.40 | 126,623,590.50 |
| (24) 天津土地使用权*12 | 56,535,573.50 | 55,791,684.38 |

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| (25)金谷土地使用权*13 | 59,904,363.71 | 62,321,637.66 |
| (26)江苏金发土地使用权*14 | 68,177,760.00 | 67,485,600.00 |
| (27)江苏金发土地使用权*15 | 15,218,097.84 | 15,063,599.38 |
| (28)江苏金发土地使用权*16 | - | 51,194,674.79 |
| (29)江苏金发土地使用权*17 | - | 13,457,500.95 |
| (30)溯源专利权 | 595,454.55 | 595,454.55 |
| (31)金蝶软件 | 4,874.96 | 3,791.60 |
| (32)德美土地使用权*18 | - | 43,393,391.73 |

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。

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

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

(4) *4 该土地使用权面积 79,294 平方米,属工矿仓储用地,取得“穗府国用(2012)第 05000005 号”土地使用权证,使用年限至 2061 年 9 月 7 日。

(5) *5 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。

(6) *6 该土地使用权为公司子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司(以下简称“绵阳长鑫”)所有,属工业用地,土地使用权面积共 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。

(7) *7 该土地使用权为公司子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司(以下简称“绵阳长鑫”)所有,属工业用地,土地使用权面积共 59,999.53 平方米,取得“绵城国用(2010)第 01608 号”土地使用证和“绵城国用(2010)第 01609 号”土地使用证,使用年限至 2059 年 1 月 27 日。

(8) *8 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”土地使用权证,使用年限至 2052 年 11 月 17 日。

(9) *9 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 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。

(10) *10 该土地使用权为公司孙公司吉林金谷精细化工有限公司所有,属其他商服用地,土地使用权面积 14,140.66 平方米,取得“吉市国用(2011)第 220203004172 号”土地使用权证,使用年限至 2050 年 12 月 3 日。

(11) *11 该土地使用权为公司子公司天津金发新材料有限公司所有,属工业用地,共取得两个土地使用权证:“房地证津字第 115051000062 号”土地使用权证,土地使用权面积为 377,860.80 平方米,取得使用年限至 2060 年 1 月 19 日;“房地证津字第 115051000063 号”土地使用权证,土地使用权面积为 70,139.20 平方米,取得使用年限至 2060 年 1 月 19 日。

(12) *12 该土地使用权为公司子公司天津金发新材料有限公司所有,属工业用地,尚未办妥土地使用权证。

(13) *13 该土地使用权为公司孙公司吉林金谷精细化工有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积156,556.30平方米，取得“市国用(2012)第220203000698号”土地使用权证，使用年限至2061年3月17日。

(14) *14 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积为200,000平方米，取得“昆国用(2011)第12011109019号”土地使用权证，使用年限至2061年5月17日。

(15) *15 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属员工宿舍用地，土地使用权面积为33,333平方米，取得“昆国用(2011)第12011109020号”土地使用权证，使用年限至2061年5月17日。

(16) *16 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积149,421.50平方米，取得“昆国用(2011)第12011109002号”土地使用权证，使用年限至2062年01月29日。

(17) *17 该土地使用权为公司子公司江苏金发科技新材料有限公司所有，属工业用地，土地使用权面积为29,327.80平方米，取得“昆国用(2011)第12011109003号”土地使用权证，使用年限至2062年01月29日。

(18) *18 该土地使用权为公司子公司广州德美化工材料有限公司所有，属工矿仓储用地，土地使用权面积为70,278.00平方米，取得“穗府国用第05000029号”土地使用权证，使用年限至2056年8月7日。

(19) 无形资产未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(20) 本期摊销额10,038,453.34元。

(十四) 商誉

1、商誉明细情况

1、商誉账面价值

| 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 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司 | 9,692,206.94 | | | 9,692,206.94 | |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司 | 38,251,076.87 | | | 38,251,076.87 | |
| 佛山市南海区绿可建材有限公司 | 394,230.14 | | | 394,230.14 | |
| 合计 | 48,337,513.95 | | | 48,337,513.95 | |

2、商誉计算过程

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 合并类型 | 合并成本 | 被购买方可辨认净资产公允价值的份额 | 期末余额 |
|-----------------|-------------|----------------|-------------------|---------------|
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司 | 收购子公司少数股东股权 | 36,000,000.00 | 26,307,793.06 | 9,692,206.94 |
| 绵阳东方特种工程塑料有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 180,000,000.00 | 141,748,923.13 | 38,251,076.87 |
| 佛山市南海区绿可建材有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 1,000,000.00 | 605,769.86 | 394,230.14 |
| 合计 | | 217,000,000.00 | 168,662,486.05 | 48,337,513.95 |

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

(十五) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|------------|--------------|------------|------------|-------|--------------|
| 新厂房 | 343,708.54 | | 187,000.02 | | 156,708.52 |
| 水电气油安装工程项目 | 3,054,333.26 | | 121,308.96 | | 2,933,024.30 |
| 展厅 | 136,814.48 | 300,785.48 | 229,435.49 | | 208,164.47 |
| 合计 | 3,534,856.28 | 300,785.48 | 537,744.47 | | 3,297,897.29 |

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 14,072,688.00 | 12,121,599.26 |
| 预提费用递延所得税 | 3,628,102.36 | 2,404,323.79 |
| 存货跌价准备递延所得税 | | |
| 应付工资 | | 5,544,185.66 |
| 期权费用 | 52,184,850.00 | 39,625,800.00 |
| 小计 | 69,885,640.36 | 59,695,908.71 |
| 递延所得税负债： | | |
| 非同一控制下企业合并 | | |
| 小计 | | |

2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|----------------|----------------|
| 应纳税差异项目 | |
| 坏账准备 | 87,233,146.39 |
| 预提费用 | 24,187,349.08 |
| 存货跌价准备 | |
| 应付工资 | |
| 期权费用 | 347,899,000.00 |
| 小计 | 459,319,495.47 |
| 可抵扣差异项目 | |
| 非同一控制下企业合并 | |
| 小计 | |

(十七) 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 | 74,003,023.58 | 14,004,184.11 | 779,476.82 | | 87,227,730.87 |
| 存货跌价准备 | | | | | - |
| 固定资产减值准备 | 18,600.00 | | | | 18,600.00 |
| 商誉减值准备 | | | | | - |
| 合计 | 74,021,623.58 | 14,004,184.11 | 779,476.82 | | 87,246,330.87 |

(十八) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 保证借款 | 151,750,344.48 | 165,000,000.00 |
| 信用借款 | 495,022,099.07 | 548,743,883.35 |
| 保证并抵押 | | 100,000,000.00 |
| 保理借款 | 153,384,413.40 | 215,774,904.70 |
| 质押借款 | | 6,568,881.24 |
| 合计 | 800,156,856.95 | 1,036,087,669.29 |

2、无已到期未偿还的短期借款。

(十九) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 264,795,590.61 | 549,036,673.80 |
| 合计 | 264,795,590.61 | 549,036,673.80 |

(二十) 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 | 1,133,926,282.44 | 1,271,433,887.37 |
| 一年以上至二年以内 | 8,276,706.06 | 4,862,734.23 |
| 二年以上至三年以内 | 8,032,749.40 | 6,284,596.22 |
| 三年以上 | 5,480,242.88 | 5,622,912.84 |
| 合 计 | 1,155,715,980.78 | 1,288,204,130.66 |

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) |
|------------------|--------------|-------|------------------|
| 南京瑞亚高聚物装备有限公司 | 3,343,738.00 | 固定资产款 | |
| 广州市创亿行化工有限公司 | 3,082,736.00 | 材料款 | |
| CHEUNGFUNG | 2,547,801.78 | 交易未结束 | |
| 斯泰隆丁苯胶乳(张家港)有限公司 | 1,937,470.47 | 材料款 | |
| solutia inc. | 1,493,780.95 | 材料款 | |

(二十一) 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 | 270,624,088.93 | 230,855,641.90 |
| 一年以上至二年以内 | 807,540.23 | 378,562.99 |
| 二年以上至三年以内 | - | 450,000.00 |
| 三年以上 | 450,000.00 | |
| 合计 | 271,881,629.16 | 231,684,204.89 |

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。

(二十二) 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 | 42,429,953.71 | 134,310,502.60 | 162,541,766.23 | 14,198,690.08 |
| 二、职工福利费 | 4,529.92 | 1,466,766.44 | 1,469,539.44 | 1,756.92 |
| 三、社会保险费 | 608,024.05 | 13,818,385.97 | 13,476,984.01 | 949,426.01 |
| 1. 医疗保险费 | 153,768.92 | 2,278,194.58 | 2,240,603.38 | 191,360.12 |
| 2. 基本养老保险费 | 427,846.83 | 8,550,316.63 | 8,272,484.76 | 705,678.70 |
| 3. 年金缴费 | | - | - | - |
| 4. 失业保险费 | 11,379.70 | 840,797.86 | 823,916.46 | 28,261.10 |
| 5. 工伤保险费 | 9,537.70 | 400,542.65 | 393,842.91 | 16,237.44 |
| 6. 生育保险费 | 5,130.90 | 132,638.07 | 130,240.32 | 7,528.65 |
| 7. 住院保险 | | 1,474,069.81 | 1,474,069.81 | - |
| 8. 重大疾病医疗补助 | 360.00 | 141,826.37 | 141,826.37 | 360.00 |
| 9. 综合保险费 | | - | - | - |
| 四、住房公积金 | | 2,543,331.00 | 2,536,518.00 | 6,813.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,641,579.04 | 1,498,815.68 | 365,738.72 | 4,774,656.00 |
| 六、非货币性福利 | | - | - | - |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | | 78,763.00 | 78,763.00 | - |
| 八、其他 | | - | - | - |
| 合计 | 46,684,086.72 | 153,716,564.69 | 180,469,309.40 | 19,931,342.01 |

1、应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

2、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

3、本期发生工会经费和职工教育经费金额为365,738.72元。

(二十三) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 增值税 | -16,904,086.45 | -8,751,539.34 |

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 190,678.72 | 308,274.43 |
| 企业所得税 | 45,070,782.07 | 60,704,882.65 |
| 房产税 | -304,167.52 | |
| 个人所得税 | 86,683,167.52 | 1,023,763.80 |
| 印花税 | 14,886.60 | 20,046.20 |
| 营业税 | -93,546.55 | 44,667.81 |
| 教育费附加 | 258,972.71 | 284,916.04 |
| 河道费 | 8,877.25 | 15,098.59 |
| 堤围防护费 | 8,020,551.64 | 6,544,162.78 |
| 土地增值税 | - | |
| 合计 | 122,946,115.99 | 60,194,272.96 |

(二十四) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 75,166,666.63 | 34,166,666.65 |
| 合计 | 75,166,666.63 | 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。

(二十五) 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 | 85,159,333.08 | 110,801,590.26 |
| 一年以上至二年以内 | 12,519,534.12 | 8,769,380.03 |
| 二年以上至三年以内 | 5,714,758.84 | 339,489.48 |
| 三年以上 | 1,283,752.34 | 1,268,001.47 |
| 合计 | 104,677,378.38 | 121,178,461.24 |

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） |
|----------------|--------------|-------|------------------|
| 珠海宝塔石化有限公司 | 6,000,000.00 | 土地押金 | |
| 北京建工一建工程建设有限公司 | 5,000,000.00 | 工程保证金 | |
| 江苏五星建设集团有限公司 | 2,500,000.00 | 工程保证金 | |

5、金额较大的其他应付款

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 | 备注 |
|-----------------|---------------|-------|-------|
| 珠海宝塔石化有限公司 | 10,800,000.00 | 保证金 | 土地押金 |
| 中国外运广东有限公司黄埔分公司 | 6,258,365.59 | 运输费 | 未付运费 |
| 广丰县保顺物流有限公司 | 5,504,272.56 | 运输费 | 未付运费 |
| 江西昌顺物流有限公司 | 5,384,074.78 | 运输费 | 未付运费 |
| 北京建工一建工程建设有限公司 | 5,000,000.00 | 保证金 | 工程保证金 |
| 江苏五星建设集团有限公司 | 5,000,000.00 | 保证金 | 工程保证金 |

| | | | |
|--------------------|--------------|-----|-------|
| 广州全达物流有限公司 | 4,562,771.96 | 运输费 | 未付运费 |
| 上海思锐运输有限公司 | 4,559,190.55 | 运输费 | 未付运费 |
| 重庆品辉物流有限公司 | 3,982,244.85 | 运输费 | 未付运费 |
| 广州云胜物流有限公司 | 3,612,926.67 | 运输费 | 未付运费 |
| 盐城市云海物流有限公司 | 3,017,913.24 | 运输费 | 未付运费 |
| 盐城市超越运输有限公司 | 2,720,154.21 | 运输费 | 未付运费 |
| 公主岭富奥运业中心 | 2,701,750.24 | 运输费 | 未付运费 |
| 宜丰县集科物流有限公司 | 2,036,162.17 | 运输费 | 未付运费 |
| 广州市中进物流有限公司 | 1,694,084.44 | 运输费 | 未付运费 |
| 电白县顺程运输车队 | 1,599,293.00 | 运输费 | 未付运费 |
| 广州涛锦物流有限公司 | 1,550,010.00 | 运输费 | 未付运费 |
| 四川碧水工程建设有限公司 | 1,500,000.00 | 保证金 | 工程保证金 |
| 广州市天臣物流有限公司 | 1,340,173.31 | 运输费 | 未付运费 |
| 广州市运输交易市场(天平)明达快运部 | 1,241,557.75 | 运输费 | 未付运费 |
| 德加行经济发展有限公司 | 1,105,143.00 | 运输费 | 未付运费 |

(二十六) 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 | 160,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | |
| 一年内到期的长期应付款 | | |
| 合 计 | 160,000,000.00 | 170,000,000.00 |

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 | | 70,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 50,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 160,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 160,000,000.00 | 170,000,000.00 |

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(%) | 外币 金额 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------------------|------------|------------|-----|---------|----------|----------------|----------|---------------|----------|
| | | | | | | 本币金额 | 外币 金额 | 本币金额 | 外币 金额 |
| 中国农业银行广州珠江支行 | 2009-12-18 | 2012-12-17 | 人民币 | 基准下浮10% | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | |
| 中国农业银行广州珠江支行 | 2010-03-15 | 2013-03-07 | 人民币 | 基准下浮10% | | 50,000,000.00 | | | |
| 中国农业银行广州珠江支行 | 2010-03-15 | 2013-03-14 | 人民币 | 基准下浮10% | | 50,000,000.00 | | | |
| 中国农业银行股份有限公司上海朱家角支行 | 2011-3-22 | 2013-3-21 | 人民币 | 基准下浮10% | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | | | | | | 160,000,000.00 | - | 60,000,000.00 | |

(二十七) 长期借款

1、长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押并担保借款 | | 68,694,865.13 |
| 保证借款 | 70,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 189,658,134.02 | 320,000,000.00 |
| 合计 | 259,658,134.02 | 558,694,865.13 |

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 |
| 中信银行广州分行 | 2011-11-25 | 2013-11-25 | 人民币 | 基准上浮5% | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 光大银行海珠支行 | 2010-08-23 | 2013-08-22 | 人民币 | 基准利率 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 中国工商银行朱家角支行 | 2011-4-18 | 2014-04-05 | 人民币 | 基准利率 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 中国工商银行朱家角支行 | 2011-4-18 | 2014-04-05 | 人民币 | 基准利率 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 中国建设银行朱家角支行 | 2011-3-11 | 2014-03-10 | 人民币 | 基准利率 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | | | | | | 180,000,000.00 | | 180,000,000.00 |

(二十八) 应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 利息调整 | 应计利息总额 | 期末余额 |
|------|------------------|------------|------|------------------|----------------|------------|--------|----------------|
| 公司债券 | 1,000,000,000.00 | 2008.07.24 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 996,712,360.69 | 985,679.57 | | 997,698,040.26 |
| 合计 | 1,000,000,000.00 | | | 1,000,000,000.00 | 996,712,360.69 | 985,679.57 | | 997,698,040.26 |

(二十九) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 346,438,672.50 | 334,407,675.81 |
| 合计 | 346,438,672.50 | 334,407,675.81 |

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 | 3,453,069.78 | 3,750,200.88 |
| 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 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 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 | 208,788.47 | 220,042.31 |

金发科技股份有限公司
2012年半年报
财务报表附注

| 拨款单位 | 文号或合同号 | 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|--|---|------------------------------------|--------------|--------------|
| 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 | 1,145,028.89 | 1,212,974.21 |
| 广东省科学技术厅, 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 | 3,103,740.84 | 3,103,740.84 |
| 国家发展和改革委员会 | 发改办高技[2009]2234号、发改投资[2010]560号 | 金发科技股份有限公司创新能力建设项目 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 广州市财政局 | 穗经贸函[2007]768号、粤经贸创新[2007]915号 | 技术创新资金 | 500,000.00 | 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 |
| 广州市科学技术局, 广州市财政局 | 穗科条字[2007]18号 | 科技创新资金 | 140,000.00 | 140,000.00 |
| 广州开发区经济发展和科技局, 广州市科学技术局 | 穗开经科资[2009]216号 | 科技发展专项资金(高性能长纤维增强热塑性塑料关键技术及产业化) | 2,235,000.00 | 2,235,000.00 |
| 广东省科技厅 | 粤科规划字[2010]161号 | 第四批科学事业费 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 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 | 50,000.00 |
| 广州市开发区企业建设局 | 穗经贸[2008]35号 | 市补助扶持企业发展专项资金 | 338,206.02 | 690,835.80 |
| 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 | 3,398,580.03 | 3,506,167.23 |
| 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 | 1,173,741.01 | 2,000,000.00 |
| 广州市知识产权局 | 穗知[2007]44号 | 产业化项目款 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 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 | 280,000.00 | 280,000.00 |
| 广州经济技术开发区经济发展局 | 穗开科资[2007]259号、穗开科资[2009]34号 | 科技发展专项资金 | 806,454.49 | 892,686.01 |
| 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 | 451,907.07 | 489,194.55 |
| 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 |
| 广州开发区经济发展和科技局, 广东省科学技术厅 | 穗开经科资[2010]179+266号、粤发改高[2009]1090号 | 项目专项资金、2009 年度广东省高新技术产业产业化项目配套补助资金 | 1,105,086.21 | 1,105,086.21 |
| 广州开发区经济发展和科技局 | 穗开经科资[2010]50号、穗开经科资[2009]588号、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 | 767,163.01 | 823,800.37 |
| 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 | 65,441.19 | 71,274.21 |
| 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 | 2,888,298.20 | 3,113,297.00 |
| 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 | 1,750,000.00 |
| 广东省财政厅 | 粤财工[2008]396号 | 科技三项费用 | 6,006,380.18 | 6,105,175.52 |
| 广东省信息产业厅、广东省财政厅; 广州市科技和信息化局、广州市财政局; 广东省发展和改革委员会、广东省财政厅 | 粤信厅[2009]141号、粤科信字[2010]37号、粤发改高[2007]1360号 | 项目专用资金 | 3,355,125.00 | 3,369,375.00 |
| 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 |
| 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 年财政支持技术改造招标项目资金 | 2,066,344.59 | 2,208,844.59 |

金发科技股份有限公司
2012年半年报
财务报表附注

| 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 | 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 | 396,239.32 | 420,923.08 |
| 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 | 1,200,000.00 |
| 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 | 597,516.47 | 645,045.95 |
| 广州开发区经济发展和科技局；国家科学技术部 | 粤科函高字[2008]125号； 国科发财[2009]333号 | 科技发展专项资金、2009 年度国家科技支撑计划课题 | 57,641.67 | 57,641.67 |
| 广东省财政厅 | 粤财教[2008]50号 | 项目专项资金 | 1,130,636.95 | 1,529,131.28 |
| 广州市科学技术局 | | 广州市科技计划项目 | 82,447.98 | 88,385.46 |
| | 暨南大学理工学院和金发科技项目合作协议 | 项目专用资金 | 280,000.00 | 280,000.00 |
| 广州市科技和信息化局、广州市财政局 | 穗科信字[2011]272号 | 科学技术经费 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 广州市环境保护局 | 穗循环经济 2010 年 NO.004 | 项目专用资金 | 798,029.26 | 900,000.00 |
| 广州市外经贸局 | | 2010 年广东省外贸公共服务平台建设项目 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 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 | 322,500.00 | 358,125.00 |
| 科学技术部 | 国科发财[2011]513号 | 项目专用资金 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 广州市开发区经济发展和技术局；广州市科学技术局 | 穗开经科贸[2010]13号、穗开经科贸[2009]589号 | 项目专用资金 | 255,000.00 | 255,000.00 |
| 广东省经济和信息化委员会，广东省财政厅 | 2010 年粤港关键领域重点突破招标项目 | 高性能碳纤维产业化关键技术 | 1,531,061.92 | 1,613,192.26 |
| 广州开发区企业建设局 | 广州开发区（萝岗区）企业技术改造、技术创新项目配套资金责任书 | 碳纤维产业基地建设项目 | 9,462,102.29 | 15,000,000.00 |
| 广州市经济贸易委员会，广州市财政局 | 穗经贸函[2011]1169号 | 市补助 2011 年广州市扶持企业发展专项资金 | 6,155,000.00 | 6,155,000.00 |
| 广州开发区经济发展和科技局 | 粤开经科资[2010]637号（穗经贸函 2011[902]号） | 清洁生产奖励资金 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 广州开发区经济发展和科技局 | 粤开经科资[2010]177+264号、粤科规划字[2009]218号 | 项目专用资金 | 280,321.44 | 280,321.44 |
| 广东省科学技术厅 | 粤财教[2009]224号、粤开经科资[2010]178+265号 | 项目专用资金 | 257,827.52 | 295,941.92 |
| 科学技术部 | 国科发财[2011]513号 | 项目专用资金 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 广东省财政厅，广东省科技厅 | 粤财教[2011]188号 | 2011 年省部产学研结合重大项目资金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 广州市经济贸易委员会、广州市财政局 | 穗经贸函[2010]1147号 | 省节能专项资金 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 广东省科技厅 | | 广东省企业科技特派员工作站建设 | 180,075.00 | 190,050.00 |
| 广东省科技厅 | 省院合作项目 | 项目专用资金 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 广东省科学技术厅 | 中山大学、鹿山化工及金发合作协议 | 项目专用资金 | 375,000.00 | 375,000.00 |
| 广东省经济贸易委员会、广东省财政厅；广州市经济贸易委员会、广州市财政局 | 粤经贸技术[2004]567号； 穗经贸函[2007]803号 | 科技创新资金 | 2,171,420.76 | 2,410,730.34 |
| 广州市科技和信息化局、广州市财政局 | 穗科信条[2010]7号 | 科学技术经费 | 193,269.82 | 300,000.00 |

金发科技股份有限公司
2012年半年报
财务报表附注

| 拨款单位 | 文号或合同号 | 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 广州经济技术开发区经济发展局；广州开发区经济发展和科技局 | 穗发改高技[2008]60号；穗开经科资[2009]108号 | 市补助 08年自主创新和高技术产业项目扩大内需基建资金、科技发展专项资金 | 7,321,100.41 | 7,680,516.31 |
| 北京矿冶研究总院 | 炸药化学示踪剂炸药炸前炸后溯源技术研究和溯源检测仪器研制 | 北京矿冶研究总院课题经费 | 156,199.21 | 168,309.73 |
| 广州市经济贸易委员会、广州市财政局 | 穗经贸函[2010]1156号 | 企业发展专项资金 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 广州市财政局 | 穗财工[2011]139号 | 2010年省财政挖潜改造资金战略性新兴产业技术改造招标项目资金 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 广州市开发区经济发展和科技局 | 穗开经科贸[2010]574号 | 项目专用资金 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 广州开发区经济发展和科技局，广州市财政局 | 穗开经科函[2010]52号 | 项目专用资金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 国家科技部 | 联合申报国家科技计划社会发展科技领域项目合作协议书 | 全降解二氧化碳共聚物的合成关键技术及产业化 | 195,000.00 | 195,000.00 |
| 广东省科学技术厅 | 粤科计字[2009]105号 | 重大科技专项经费 | 245,000.00 | 245,000.00 |
| 广州市知识产权局 | 粤知产[2010]76号 | 项目专用资金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 广州市知识产权局 | 穗知[2010]63号 | 项目专用资金 | 530,000.00 | 530,000.00 |
| 广东省财政厅 | 粤财工[2010]299号 | 项目专用资金 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 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 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 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 | 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 | 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 |
| 绵阳市科学技术局 | 绵科发[2010]60号 | 项目专用资金 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 财政预算引进技术吸收与创新项目 | 新-10-方向-24a | 项目专项资金 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 上海市科学技术委员会 | 9521101800 | 项目专项资金 | 1,270,000.00 | 1,270,000.00 |
| 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 | 3,000,000.00 |
| 上海市经济和信息化委员会 | 项目合同 | 项目专项资金 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 上海市质量技术监督局 | 09TBT016 | 汽车用环境友好型聚丙烯技术性贸易措施应对 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 上海市经济和信息化委员会、上海市财政局 | 沪经信投(2010)715号 | 汽车及高速铁路用改性塑料生产线技术改造项目 | 12,360,000.00 | 12,360,000.00 |
| 广东省珠海市质量技术监督局，珠海市财政局，珠海市科技工贸和信息化局 | 珠质监(2011)99号 | 项目专项资金 | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 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 | 企业发展金 | 104,165,833.30 | 119,046,666.64 |
| 天津港保税区财政局 | 津发改工业【2010】814号 | 重点产业振兴和技术改造专项基金 | 5,800,000.00 | 11,600,000.00 |
| 吉林化学工业循环经济示范园区管委会 | 《无卤阻燃剂及精细化工产品研发生产基地投资协议》补充协议 | 环保及基础设备补贴费 | 6,640,000.00 | 6,640,000.00 |

金发科技股份有限公司
2012年半年报
财务报表附注

| 拨款单位 | 文号或合同号 | 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 吉林化学工业循环经济示范园区管委会 | | 企业发展扶持资金 | 55,100,000.00 | 55,100,000.00 |
| 广州开发区财政国库集中支付中心 | 科技型中小企业技术创新基金初创期企业创新项目合同 | 研发资助 | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 上海市青浦区经济委员会 | 青经发(2012)23号 | 项目专项资金 | 620,000.00 | - |
| 上海市青浦区经济委员会 | 青经发(2012)23号 | 项目专项资金 | 840,000.00 | - |
| 昆山市财政局 | 投资协议书 | 土地返还款 | 22,911,094.20 | - |
| 广州开发区企业建设局 | 穗开财预【2012】225号 | 废旧塑料综合利用项目 | 9,670,000.00 | - |
| 广州开发区财政国库 | | 项目专用资金 | 7,900,000.00 | - |
| 广州开发区企业建设局 | | 加工贸易转型升级贷款贴息专项资金 | 200,000.00 | - |
| 广州市科技和信息化局 | 粤科财字【2010】128号 | 广东省特种工程塑料企业重点实验室 | 800,000.00 | - |
| 广州市科技和信息化局 | 穗科信字【2012】149号/ 穗科信字【2011】149号 | 耐高温尼龙工程塑料研发及产业化/新型环保无卤阻燃电线电缆专用料研发及产业化 | 200,000.00 | - |
| | 合计 | | 346,438,672.50 | 334,407,675.81 |

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

(三十) 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 | — | — | — | — | — | — | — |
| 有限售条件股份合计 | — | — | — | — | — | — | — |
| 2. 无限售条件流通股份 | — | — | — | — | — | — | — |
| (1). 人民币普通股 | 1,396,500,000.00 | 250,000,000.00 | 493,950,000.00 | 493,950,000.00 | — | 1,237,900,000.00 | 2,634,400,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | — | — | — | — | — | — | — |
| (3). 境外上市的外资股 | — | — | — | — | — | — | — |
| (4). 其他 | — | — | — | — | — | — | — |
| 无限售条件流通股份合计 | 1,396,500,000.00 | 250,000,000.00 | 493,950,000.00 | 493,950,000.00 | — | 1,237,900,000.00 | 2,634,400,000.00 |
| 合计 | 1,396,500,000.00 | 250,000,000.00 | 493,950,000.00 | 493,950,000.00 | — | 1,237,900,000.00 | 2,634,400,000.00 |

1、发行新股。经中国证券监督管理委员会证监会证监许可 [2011] 1498 号文《关于核准金发科技股份有限公司增发股票的批复》核准，公司公开增发人民币普通股（A 股）25,000 万股，每股发行价 12.63 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字[2012]第 310040 号”验资报告。

2、送红股和公积金转股。2012 年 5 月 18 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过《2011 年度权益分派方案》，公司以 2012 年 6 月 1 日为股权登记日、以公司完成增发 A 股后的总股本 1,646,500,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股、以未分配利润每 10 股送红股 3 股；送转增后，公司总股本由 1,646,500,000 股变更为 2,634,400,000 股。

(三十一) 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 | 407,183,702.94 | 2,706,805,250.00 | 493,950,000.00 | 2,620,038,952.94 |
| (2) 同一控制下企业合并的影响 | | | | - |
| 小计 | 407,183,702.94 | 2,706,805,250.00 | 493,950,000.00 | 2,620,038,952.94 |
| 2. 其他资本公积 | | | | - |
| (1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动 | 70,014,431.02 | | | 70,014,431.02 |
| (2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失 | | | | - |
| (3) 原制度资本公积转入 | | | | - |
| (4) 股份支付计入 | 264,172,000.00 | 83,727,000.00 | - | 347,899,000.00 |
| 小计 | 334,186,431.02 | 83,727,000.00 | - | 417,913,431.02 |
| 合计 | 741,370,133.96 | 2,790,532,250.00 | 493,950,000.00 | 3,037,952,383.96 |

(三十二) 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 | 297,528,000.79 | | - | 297,528,000.79 |
| 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 | 299,117,100.70 | | - | 299,117,100.70 |

(三十三) 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|--------------------|------------------|---------|
| 年初未分配利润 | 2,061,352,290.59 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 397,702,101.15 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取储备基金 | | - |
| 提取企业发展基金 | | - |
| 提取职工奖福基金 | | - |

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|------------|------------------|---------|
| 提取一般风险准备 | | — |
| 应付普通股股利 | 493,950,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | 493,950,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 1,471,154,391.74 | |

(三十四) 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 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 6,023,082,424.11 | 5,881,963,764.54 |
| 其它业务收入 | 12,933,124.71 | 6,421,176.96 |
| 主营业务成本 | 4,979,329,543.33 | 4,838,190,650.72 |
| 其它业务成本 | 1,579,346.00 | 3,515,861.71 |

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 | 6,023,082,424.11 | 4,979,329,543.33 | 5,881,963,764.54 | 4,838,190,650.72 |
| 合计 | 6,023,082,424.11 | 4,979,329,543.33 | 5,881,963,764.54 | 4,838,190,650.72 |

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 | 1,434,108,217.08 | 1,150,643,031.49 | 1,471,563,514.73 | 1,163,141,910.36 |
| 增强树脂 | 991,963,930.93 | 781,372,495.02 | 950,825,343.11 | 779,143,234.67 |
| 增韧树脂 | 1,211,495,393.51 | 975,070,131.06 | 1,204,614,525.96 | 974,546,764.42 |
| 塑料合金类 | 263,465,128.92 | 189,068,839.04 | 317,589,557.32 | 233,342,617.65 |
| 其他产成品 | 797,587,385.17 | 616,298,067.74 | 847,558,293.85 | 656,671,382.01 |
| 材料贸易 | 1,324,462,368.50 | 1,266,876,978.98 | 1,089,812,529.57 | 1,031,344,741.61 |
| 合计 | 6,023,082,424.11 | 4,979,329,543.33 | 5,881,963,764.54 | 4,838,190,650.72 |

4、主营业务（分地区）

| 地区 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 5,458,943,022.85 | 4,528,611,762.62 | 5,375,686,161.11 | 4,438,670,977.22 |
| 国外 | 564,139,401.26 | 450,717,780.71 | 506,277,603.43 | 399,519,673.50 |
| 合计 | 6,023,082,424.11 | 4,979,329,543.33 | 5,881,963,764.54 | 4,838,190,650.72 |

5、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------|----------------|-----------------|
| TCL 王牌电器(惠州)有限公司 | 86,608,212.16 | 1.43 |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 64,520,660.59 | 1.07 |
| 广东德冠包装材料有限公司 | 53,861,306.35 | 0.89 |
| 东莞好景塑胶制品有限公司 | 52,229,759.96 | 0.87 |
| 延锋彼欧(上海)汽车外饰系统有限公司 | 48,938,906.52 | 0.81 |
| 合计 | 306,158,845.58 | 5.07 |

(三十五) 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 | 1,649,974.83 | 2,336,785.49 | 详见：税项 |
| 教育费附加 | 1,981,224.00 | 2,882,474.81 | 详见：税项 |
| 河道费 | 185,282.11 | 279,590.00 | 上海金发应交流转税1% |
| 营业税 | 280,055.44 | 84,910.98 | 详见：税项 |
| 合计 | 4,096,536.38 | 5,583,761.28 | |

(三十六) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 运输费 | 85,651,994.29 | 85,959,792.18 |
| 期权费用 | 41,905,363.50 | 66,109,043.00 |
| 工资 | 28,796,574.58 | 24,341,073.92 |
| 差旅费 | 8,226,574.40 | 5,800,018.04 |
| 出口费用 | 8,988,274.18 | 5,691,631.72 |
| 业务招待费 | 7,308,513.06 | 5,092,238.16 |
| 办公费 | 2,732,211.54 | 2,828,341.64 |
| 装卸费 | 682,959.79 | 2,874,009.27 |
| 广告费 | 686,522.21 | 2,404,578.38 |
| 其他 | 9,194,926.26 | 5,557,674.66 |
| 合计 | 194,173,913.81 | 206,658,400.97 |

(三十七) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工资 | 26,975,422.28 | 23,912,704.36 |
| 期权费用 | 19,759,572.00 | 31,172,296.00 |
| 业务招待费 | 7,155,167.57 | 5,804,839.12 |
| 折旧费 | 11,446,243.48 | 11,300,684.71 |
| 研究开发费 | 210,063,943.39 | 204,791,081.18 |
| 进口费用 | 9,890,399.40 | 4,828,726.47 |
| 其他 | 49,082,220.88 | 45,946,379.79 |
| 合计 | 334,372,969.00 | 327,756,711.63 |

(三十八) 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 109,267,362.25 | 88,442,651.01 |
| 减：利息收入 | 10,918,739.29 | 5,219,643.38 |
| 汇兑损失 | 2,175,465.60 | -2,624,230.17 |
| 手续费等 | 8,379,805.36 | 14,019,157.81 |
| 合计 | 108,903,893.92 | 94,617,935.27 |

(三十九) 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 | -623,250.00 | -101,250.00 |
| 合计 | -623,250.00 | -101,250.00 |

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。

(四十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,599,676.82 | 1,210,838.16 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 214,972,569.32 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | -1,286,150.00 | 896,286.00 |
| 合计 | 313,526.82 | 217,079,693.48 |

2、 本报告期无按成本法核算的长期股权投资收益。

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 1,681,346.19 | 1,367,341.68 | 被投资公司盈利 |
| 上海金玺实验室有限公司 | -82,701.66 | -207,409.97 | 被投资公司亏损 |
| 上海天材塑料技术服务有限公司 | 1,032.29 | 50,906.45 | 被投资公司盈利 |
| 合计 | 1,599,676.82 | 1,210,838.16 | |

(四十一) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | 13,268,498.13 | 8,418,831.09 |
| 合计 | 13,268,498.13 | 8,418,831.09 |

(四十二) 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 | 321,902.66 | 31,197.12 |
| 其中：固定资产处置利得 | 321,902.66 | 31,197.12 |
| 无形资产处置利得 | | - |
| 2. 赔款及罚款 | 884,895.39 | 712,171.33 |
| 3. 政府补助 | 48,948,727.51 | 34,392,064.78 |
| 4. 非同一控制下合并产生的收益 | | - |
| 5. 捐赠利得 | | - |
| 6. 其他 | 55,626.09 | - |
| 合计 | 50,211,151.65 | 35,135,433.23 |

2、 政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1. 政府奖励 | 4,447,500.00 | 4,203,890.00 |
| 2. 财政贴息 | - | - |
| 3. 项目专项资金 | 36,450,227.51 | 30,188,174.78 |
| 4. 税收返还 | 8,051,000.00 | - |
| 合计 | 48,948,727.51 | 34,392,064.78 |

政府补助的说明：项目明细详见<五>合并财务报表主要项目注释之“其他非流动负债”。

(四十三) 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 | 139,868.67 | 56,157.96 |
| 其中：固定资产处置损失 | 139,868.67 | 56,157.96 |
| 无形资产处置损失 | | - |
| 2. 罚款及赔款支出 | 19,939.73 | 194,238.97 |
| 3. 公益性捐赠支出 | 720,000.00 | 300,000.00 |
| 4. 赞助支出 | | - |
| 5. 其他 | | 46,137.81 |
| 合计 | 879,808.40 | 596,534.74 |

(四十四) 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 | 53,027,025.18 | 90,992,444.75 |
| 递延所得税调整 | 2,391,019.87 | 3,208,500.60 |
| 合计 | 55,418,045.05 | 94,200,945.35 |

(四十五) 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 | 144,382.48 | -447,801.21 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | - |
| 小计 | 144,382.48 | -447,801.21 |
| 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 | - | - |

(四十六) 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 | 10,727,473.67 |
| 合同履约金、押金租金等 | 9,656,424.71 |
| 收到专项拨款 | 51,937,869.20 |
| 收到还款及退回税款 | 1,966,298.38 |
| 往来款 | 71,516,031.32 |

| | | |
|----|----|----------------|
| 其他 | | 3,330,027.03 |
| | 合计 | 149,134,124.31 |

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 | 88,056,502.24 |
| 管理费用 | 40,235,859.27 |
| 支付银行手续费等 | 6,898,702.34 |
| 支付备用金,往来款等 | 72,597,283.55 |
| | 合计 |
| | 207,788,347.40 |

(四十七) 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 | 393,894,423.27 | 560,959,185.45 |
| 加: 资产减值准备 | 13,268,498.13 | 8,418,831.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 65,740,081.55 | 56,258,338.58 |
| 无形资产摊销 | 10,038,453.34 | 6,660,067.94 |
| 长期待摊费用摊销 | 537,744.47 | 335,348.16 |
| 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) | -182,033.99 | 56,157.96 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 623,250.00 | 101,250.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 111,442,827.85 | 85,818,420.84 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -313,526.82 | -217,079,693.48 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -10,189,731.65 | 38,278,409.00 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -139,039,562.18 | 1,119,609,817.77 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -323,604,675.70 | -840,672,783.50 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -345,002,796.66 | -561,133,886.69 |
| 其他(股份支付) | 83,727,000.00 | 132,086,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,060,048.39 | 389,695,463.12 |
| 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 | 2,322,968,091.15 | 1,288,784,628.11 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 减：现金的年初余额 | 846,565,975.70 | 1,250,917,217.55 |
| 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 | 1,476,402,115.45 | 37,867,410.56 |

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 | 50,884,300.00 | — |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 50,884,300.00 | — |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 1,739,364.86 | — |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 49,144,935.14 | — |
| 4、取得子公司的净资产 | 27,162,192.63 | — |
| 流动资产 | 14,804,774.30 | — |
| 非流动资产 | 24,357,418.33 | — |
| 流动负债 | 12,000,000.00 | — |
| 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 | | 554,041,350.00 |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | 554,041,350.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 341,298,237.06 |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 212,743,112.94 |
| 4、处置子公司的净资产 | | 454,293,960.93 |
| 流动资产 | | 1,788,160,956.91 |
| 非流动资产 | | 37,190,178.52 |
| 流动负债 | | 1,001,057,174.50 |
| 非流动负债 | | 370,000,000.00 |

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 | 2,322,968,091.15 | 846,565,975.70 |
| 其中：库存现金 | 490,332.64 | 233,007.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,322,477,758.51 | 846,332,968.55 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | — |
| 存放同业款项 | | — |

| 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 | 2,322,968,091.15 | 846,565,975.70 |

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 2012 年 06 月 30 日，公司无需要披露的资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

(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 | 451,323,366.00 | 17.13% | 282,077,104.00 | 20.20% |
| 宋子明 | 260,904,838.00 | 9.90% | 163,718,824.00 | 11.72% |
| 熊海涛 | 158,855,360.00 | 6.03% | 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 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|------------------|--------------------------|--------|------|------|-----------|------------|-------------------|------------|
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 股份有限公司 (非上市、自然人投资或控股) | 广州科学城 | 袁志敏 | 金融行业 | 10,000 万元 | 20 | 20 | 55668384-7 |
| 上海天材塑料技术服务有限公司 | 有限责任公司 (国内合资) | 上海市普陀区 | 沈毅 | 塑料行业 | 125 万元 | 20 | 20 | 67624668-4 |
| 上海金玺实验室有限公司 | 有限责任公司 (国内合资) | 上海市青浦区 | 吉继亮 | 计量行业 | 1,000 万元 | 30 | 30 | 56011163-0 |
| 山西恒天科技有限公司 | 有限责任公司 | 山西 | | | 100 万元 | 45 | 45 | |

(四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 | 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|-----------------|---------|--------------|
| 袁志敏 | 董事长兼国家级企业技术中心主任 | 熊海涛 | 董事 |
| 陈义 | 董事 | 李南京 | 董事兼总经理 |
| 梁荣朗 | 董事兼副总经理 | 聂德林 | 董事兼副总经理 |

| | | | |
|-----------------|------------------------|--------------------|------------------|
| 蔡彤旻 | 董事兼副总经理 | 任剑涛 | 独立董事 |
| 匡镜明 | 独立董事 | 梁振锋 | 独立董事 |
| 崔毅 | 独立董事 | 蔡立志 | 监事会主席 |
| 陈国雄 | 监事 | 宁凯军 | 监事 |
| 何勇军 | 监事(职工代表) | 王定华 | 监事(职工代表) |
| 宁红涛 | 副总经理兼董事会秘书 | 张俊 | 财务总监 |
| 广州诚信创业投资有限公司 | 同一控制人 | 广州诚信投资管理有限公司 | 同一控制人 |
| 广东汇香源生物科技股份有限公司 | 关联自然人袁志敏 参股 21.111% | 信保(天津)股权投资基金管理有限公司 | 关联自然人袁志敏 担任董事 |
| 顾地科技股份有限公司 | 关联自然人袁志敏 担任董事 | 广州市南菱汽车销售服务集团有限公司 | 关联自然人袁志敏 担任董事 |
| 河南金丹乳酸科技有限公司 | 关联自然人袁志敏 担任董事 | 广州市科密电子有限公司 | 关联自然人袁志敏 担任董事 |
| 湖南华自科技有限公司 | 关联自然人袁志敏 担任董事 | 乐凯胶片股份有限公司 | 关联自然人袁志敏 担任董事 |

(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、资产出售: 无

5、关联担保情况: 无

6、关联方应收应付款项 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|-----|------------|-----------|-----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 袁志敏 | 515,911.00 | 25,795.55 | | |
| | 李南京 | 106,925.00 | 5,346.25 | 28,147.99 | 1,407.40 |
| | 聂德林 | 13,027.12 | 651.36 | | |
| | 蔡立志 | 473,116.67 | 23,655.83 | 65,099.94 | 3,255.00 |
| | 陈国雄 | 306,781.31 | 15,339.07 | | |
| | 宁凯军 | 5,747.90 | 287.40 | 1,271.70 | 63.59 |
| | 陈义 | 51,995.92 | 2,599.80 | | |
| | 宁红涛 | 22,416.90 | 1,120.85 | 22,416.90 | 1,120.85 |
| | 王定华 | 365,130.00 | 18,256.50 | - | |
| | 梁荣朗 | 367,068.43 | 18,353.42 | 67,068.43 | 3,353.42 |
| | 张俊 | 10,000.00 | 500.00 | - | |

应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----|-----|----------|
| 其他应付款 | 袁志敏 | | 9,089.00 |
| | 聂德林 | | 254.88 |

| | | |
|-----|----------|-----------|
| 陈国雄 | | 60,299.99 |
| 陈义 | | 759.21 |
| 蔡彤旻 | 2,339.00 | 1,007.00 |

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：

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

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无

九、承诺事项

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

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

(1) 子公司的子公司广州金发绿可木塑科技有限公司，于2011年10月31日签署股权收购协议，以人民币2400万元收购LESCO TECHNOLOGY PTE LTD（绿可科技私人有限公司）100%权益，2012年8月2日完成注册变更手续，注册号为：199905310N。截止财务报表报出日，收购款项已全部支付。

(2) 子公司的子公司广州金发绿可木塑科技有限公司，于2012年3月11日签署股权收购协议，以人民币40.50万元收购广州广铝绿可铝木型材有限公司45%权益，2012年4月18日完成工商变更手续，工商注册号为：440101400062611。2012年8月8日一次性支付全部收购款项。

十一、资产抵押事项：无

十二、股份支付

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

根据公司股票期权激励计划，公司授予激励对象10,000万份股票期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股金发科技股票的权利，标的股票总数占本激励计划批准时公司股本总额的7.16%。

本次股权激励的授予日为2011年1月11日，授予股权激励的行权价格为12.59元，授予股票期权的对象及授予数量明细如下：

| 序号 | 职工姓名 | 职务 | 获授期权数量 (份) | 占本计划期权总 量的比例 (%) | 占公司总股本的 比例 (%) |
|----|------------------|----------|---------------|---------------------|-------------------|
| 1 | 李南京 | 董事兼总经理 | 2,100,000 | 2.10 | 0.1504 |
| 2 | 梁荣朗 | 董事兼营销总经理 | 1,900,000 | 1.90 | 0.1361 |
| 3 | 蔡彤旻 | 董事兼技术总经理 | 1,900,000 | 1.90 | 0.1361 |
| 4 | 聂德林 | 制造副总经理 | 1,900,000 | 1.90 | 0.1361 |
| 5 | 宁红涛 | 管理副总经理 | 1,900,000 | 1.90 | 0.1361 |
| 6 | 张俊 | 财务总监 | 1,900,000 | 1.90 | 0.1361 |
| 7 | 陈义 | 董事 | 1,900,000 | 1.90 | 0.1361 |
| 8 | 其他 319 名 激励对象 | | 86,500,000 | 86.50 | 6.1941 |
| 合计 | 326 人 | | 100,000,000 | 100.00 | 7.1608 |

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

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

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

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

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

鉴于本公司已于 2011 年 5 月 16 日实施了向截止 2011 年 5 月 13 日的公司全体股东每股派发现金红利 0.1 元(含税)的 2010 年度利润分配方案，2012 年 6 月 4 日实施了向截止 2012 年度 6 月 1 日公司全体股东每股派发现金红利 0.3 元(含税)、公积金每股转增 0.3 股、未分配利润每股转增 0.3 股的 2011 年度权益分配方案，根据公司 2011 年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议，依照《股票期权激励计划(修订草案)》第八章“股票期权激励计划的调整方法和程序”的规定，若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。每份股票期权的行权价格由原来的 12.59 元调整为 7.62 元。资本公积和未分配利润转增后，截止 2012 年 6 月 30 日累计未行权权益工具总额为 16,000 万股，全体激励对象的股票期权份数亦作相应调整为：

| 序号 | 职工姓名 | 职务 | 获授期权数量(份) | 占本计划期权总量的比例(%) | 占公司总股本的比例(%) |
|----|--------------|----------|-------------|----------------|--------------|
| 1 | 李南京 | 董事兼总经理 | 3,360,000 | 2.10 | 0.1275 |
| 2 | 梁荣朗 | 董事兼营销总经理 | 3,040,000 | 1.90 | 0.1154 |
| 3 | 蔡彤旻 | 董事兼技术总经理 | 3,040,000 | 1.90 | 0.1154 |
| 4 | 聂德林 | 制造副总经理 | 3,040,000 | 1.90 | 0.1154 |
| 5 | 宁红涛 | 管理副总经理 | 3,040,000 | 1.90 | 0.1154 |
| 6 | 张俊 | 财务总监 | 3,040,000 | 1.90 | 0.1154 |
| 7 | 陈义 | 董事 | 3,040,000 | 1.90 | 0.1154 |
| 8 | 其他 319 名激励对象 | | 138,400,000 | 86.50 | 5.2536 |
| 合计 | 326 人 | | 160,000,000 | 100.00 | 6.0735 |

公司 2012 年度 1-6 月摊销的股票期权成本为 83,727,000.00 元。

十三、其他重要事项说明

(1) 公司无其他需披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款

金发科技股份有限公司
2012年半年报
财务报表附注

| 种类 | 期末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|------------------------|------------------|--------|---------------|-------|------------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合1: 账龄分析法 | 2,371,713,471.93 | 100.00 | 78,066,325.76 | 3.29 | 1,550,378,172.01 | 100.00 | 60,176,346.66 | 3.88 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 2,371,713,471.93 | 100.00 | 78,066,325.76 | 3.29 | 1,550,378,172.01 | 100.00 | 60,176,346.66 | 3.88 |

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 | 2,050,032,706.51 | 86.43 | 20,373,565.66 | 1,359,611,255.24 | 87.70 | 13,596,112.55 |
| 6至12个月 | 202,447,443.58 | 8.54 | 10,122,372.18 | 67,585,074.37 | 4.35 | 3,379,253.72 |
| 1至2年 | 62,811,764.70 | 2.65 | 12,562,352.94 | 79,070,966.38 | 5.10 | 15,814,193.28 |
| 2至3年 | 29,232,531.51 | 1.23 | 14,616,265.76 | 22,785,479.61 | 1.47 | 11,392,739.80 |
| 3年以上 | 27,189,025.63 | 1.15 | 20,391,769.22 | 21,325,396.41 | 1.38 | 15,994,047.31 |
| 合计 | 2,371,713,471.93 | 100.00 | 78,066,325.76 | 1,550,378,172.01 | 100.00 | 60,176,346.66 |

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(%) |
|-----------------|--------|----------------|------------------|---------------|
| 上海金发科技发展有限公司 | 子公司 | 234,251,987.10 | 6个月以内 | 9.88 |
| 天津金发新材料有限公司 | 子公司 | 133,067,047.89 | 6个月以内 6个月至一年内 | 5.61 |
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司 | 子公司 | 94,066,698.38 | 6个月以内 | 3.97 |
| 绵阳特方特种工程塑料有限公司 | 子公司 | 56,406,932.00 | 6个月以内 6个月至一年内 | 2.38 |
| 中达电子零组件(吴江)有限公司 | 客户 | 39,704,665.63 | 6个月内 6个月至一年 | 1.73 |
| 合计 | | 557,497,331.00 | 2,233,595.36 | 23.57 |

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 | 234,251,987.10 | 9.88 |
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司 | 子公司 | 94,066,698.38 | 3.97 |
| 绵阳特方特种工程塑料有限公司 | 子公司 | 56,406,932.00 | 2.38 |
| 天津金发新材料有限公司 | 子公司 | 133,067,047.89 | 5.61 |
| 香港金发科技发展有限公司 | 子公司 | 17,747,924.10 | 0.75 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露:

| 种类 | 期末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|-------|----------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合1: 账龄分析法 | 39,513,482.49 | 52.03 | 4,080,001.49 | 10.33 | 19,774,841.50 | 13.16 | 3,101,258.17 | 15.68 |
| 组合2: 关联方款项 | 36,425,104.37 | 47.97 | — | — | 130,499,357.96 | 86.84 | — | — |
| 组合小计 | 75,938,586.86 | 100.00 | 4,080,001.49 | 5.37 | 150,274,199.46 | 100.00 | 3,101,258.17 | 2.06 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 75,938,586.86 | 100.00 | 4,080,001.49 | 5.37 | 150,274,199.46 | 100.00 | 3,101,258.17 | 2.06 |

其他应收款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 34,857,552.40 | 88.21 | 1,572,885.29 | 10.33 | 15,016,279.08 | 75.94 | 750,813.95 | 5.00 |
| 1至2年 | 1,322,507.48 | 3.35 | 264,501.50 | 2.00 | 1,122,949.40 | 5.68 | 224,589.88 | 2.00 |
| 2至3年 | 1,029,809.07 | 2.61 | 514,904.54 | 5.00 | 2,403,421.71 | 12.15 | 1,201,710.86 | 10.00 |
| 3年以上 | 2,303,613.54 | 5.83 | 1,727,710.16 | 100.00 | 1,232,191.31 | 6.23 | 924,143.48 | 100.00 |
| 合计 | 39,513,482.49 | 100.00 | 4,080,001.49 | 10.33 | 19,774,841.50 | 100.00 | 3,101,258.17 | 15.68 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|---------|------|
| 广州金发科技创业投资有限公司 | 35,009,025.00 | — | — |

| | | | |
|----------------|---------------|---|---|
| 广州金发绿可木塑科技有限公司 | 747,697.23 | - | - |
| 天津金发新材料有限公司 | 432,000.00 | - | - |
| 珠海万通化工有限公司 | 236,382.14 | - | - |
| 合计 | 36,425,104.37 | - | - |

2、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。

3、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 |
|------------------|--------|---------------|------|----------------|-------|
| 广州金发科技创业投资有限公司 | 子公司 | 35,009,025.00 | 1年以内 | 46.10 | 往来款 |
| 广州景龙装饰设计有限公司 | 工程承包商 | 3,911,624.88 | 1年以内 | 5.15 | 工程款 |
| 海关押金 | 政府部门 | 3,399,846.28 | 1年以内 | 4.48 | 保证金 |
| 山西恒天科技有限公司 | 投资合作方 | 1,000,000.00 | 3年以上 | 1.32 | 往来款 |
| 广州致信伟盛知识产权代理有限公司 | 供应商 | 992,721.00 | 1年以内 | 1.31 | 服务费 |
| 合计 | | 44,313,217.16 | | 58.36 | |

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(%) |
|----------------|---------|---------------|----------------|
| 广州金发科技创业投资有限公司 | 子公司 | 35,009,025.00 | 46.10 |
| 广州金发绿可木塑科技有限公司 | 子公司的子公司 | 747,697.23 | 0.98 |
| 天津金发新材料有限公司 | 子公司 | 432,000.00 | 0.57 |
| 珠海万通化工有限公司 | 子公司的子公司 | 236,382.14 | 0.31 |
| 合计 | | 36,425,104.37 | 47.96 |

(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 | 630,000,000.00 | 810,000,000.00 | 100 | 100 | — | — |
| 2、香港金发发展有限公司 | 成本法 | 2,644,500.00 | | 2,644,500.00 | 100 | 100 | — | — |
| 3、广州金发科技创业投资有限公司 | 成本法 | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 | 100 | 100 | — | — |
| 4、绵阳长鑫新材料发展有限公司 | 成本法 | 125,500,000.00 | 110,000,000.00 | 235,500,000.00 | 100 | 100 | — | — |
| 5、上海金发科技发展有限公司 | 成本法 | 381,400,000.00 | | 381,400,000.00 | 100 | 100 | — | — |
| 6、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 | 100 | — | — |
| 7、江苏金发科技新材料有限公司 | 成本法 | 574,920,000.00 | 760,000,000.00 | 1,334,920,000.00 | 91.61 | 91.61 | — | — |
| 8、广州德美化工材料有限公司 | 成本法 | | 50,884,300.00 | 50,884,300.00 | 100 | 100 | — | — |
| 成本法小计 | | 1,524,464,500.00 | 1,550,884,300.00 | 3,075,348,800.00 | | | | |
| 9、山西恒天科技有限公司 | 权益法 | 450,000.00 | | 450,000.00 | 45 | 45 | — | — |
| 10、广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 权益法 | 23,067,211.85 | 1,681,346.19 | 24,748,558.04 | 20 | 20 | — | — |
| 权益法小计 | | 23,517,211.85 | 1,681,346.19 | 25,198,558.04 | | | | |
| 合计 | | 1,547,981,711.85 | 1,552,565,646.19 | 3,100,547,358.04 | | | | |

(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 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,074,988,467.12 | 4,154,876,390.07 |
| 其它业务收入 | 8,498,191.94 | 898,889.85 |
| 主营业务成本 | 3,393,394,635.87 | 3,443,075,171.52 |
| 其它业务成本 | 934,625.83 | 862,925.32 |

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 | 4,074,988,467.12 | 3,393,394,635.87 | 4,154,876,390.07 | 3,443,075,171.52 |
| 合计 | 4,074,988,467.12 | 3,393,394,635.87 | 4,154,876,390.07 | 3,443,075,171.52 |

3、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 | 994,083,380.49 | 793,266,370.19 | 1,055,813,660.94 | 826,402,307.24 |
| 增强树脂 | 477,172,521.36 | 360,038,163.72 | 373,967,509.78 | 292,530,226.99 |
| 增韧树脂 | 808,546,700.15 | 657,189,537.45 | 851,445,775.22 | 793,353,235.47 |
| 塑料合金类 | 174,037,619.05 | 122,938,976.76 | 202,073,758.40 | 142,009,014.61 |
| 其他产成品 | 511,544,498.60 | 390,369,900.78 | 651,997,328.41 | 408,869,264.15 |
| 材料贸易 | 1,109,603,747.47 | 1,069,591,686.97 | 1,019,578,357.32 | 979,911,123.06 |
| 合计 | 4,074,988,467.12 | 3,393,394,635.87 | 4,154,876,390.07 | 3,443,075,171.52 |

4、主营业务（分地区）

| 地 区 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 3,771,413,264.09 | 3,152,923,923.61 | 3,853,042,078.54 | 3,212,981,791.52 |
| 国外 | 303,575,203.03 | 240,470,712.26 | 301,834,311.53 | 230,093,380.00 |
| 合计 | 4,074,988,467.12 | 3,393,394,635.87 | 4,154,876,390.07 | 3,443,075,171.52 |

5、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------|----------------|-----------------|
| 绵阳长鑫新材料发展有限公司 | 363,142,748.47 | 8.89 |
| 上海金发科技发展有限公司 | 237,252,904.97 | 5.81 |
| TCL 王牌电器(惠州)有限公司 | 86,608,212.16 | 2.12 |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 64,520,660.59 | 1.58 |
| 东莞好景塑胶制品有限公司 | 52,229,759.96 | 1.28 |
| 合计 | 803,754,286.15 | 19.68 |

(五) 投资收益

1、投资收益明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,681,346.19 | 1,367,341.68 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 89,041,350.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | -965,620.00 | 428,848.00 |
| 合计 | 715,726.19 | 90,837,539.68 |

2、按权益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 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 广州萝岗金发小额贷款股份有限公司 | 1,681,346.19 | 1,367,341.68 | 被投资公司盈利 |
| 合计 | 1,681,346.19 | 1,367,341.68 | |

(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 | 212,376,672.82 | 261,991,619.62 |
| 加：资产减值准备 | 18,868,722.42 | 8,667,532.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 42,664,950.60 | 40,885,806.67 |
| 无形资产摊销 | 1,848,844.34 | 1,275,672.47 |
| 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） | -289,981.93 | -31,197.12 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -2,250.00 | 122,250.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 89,516,576.02 | 73,769,925.51 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -715,726.19 | -90,837,539.68 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -11,113,333.32 | 3,165,772.42 |
| 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） | -40,640,602.61 | -228,295,891.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -620,087,561.05 | 167,534,751.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -125,499,633.81 | 480,680,532.26 |
| 其他 | 83,727,000.00 | 132,086,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -349,346,322.71 | 851,015,234.27 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 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 | 1,275,183,683.19 | 748,631,062.23 |
| 减：现金的年初余额 | 421,496,370.69 | 501,644,023.83 |
| 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 | 853,687,312.50 | 246,987,038.40 |

十五、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 | 182,033.99 | |
| 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） | 48,948,727.51 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 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 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|---------------|----|
| 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 | 200,581.75 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -9,639,910.52 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 33,699.24 | |
| 合计 | 39,725,131.97 | |

（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 | 5.93 | 0.16 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.34 | 0.14 | 0.14 |

| 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 | 397,702,101.15 |
| 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 | 397,702,101.15 |
| 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 | 397,702,101.15 |
| （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 | 2,551,066,666.67 |
| 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 | 2,551,066,666.67 |
| （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 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.14 |
| 稀释每股收益： | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.14 |

(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(或上年同期金额) | 变动比率(%) | 变动原因 |
|----------|------------------|------------------|---------|--|
| 货币资金 | 2,435,438,093.10 | 910,845,003.15 | 167.38 | 主要是因为公司 2012 年增发新股的募集资金到账 |
| 交易性金融资产 | -328,500.00 | 52,749,150.00 | -100.62 | 主要是因为公司收回理财投资 |
| 应收票据 | 762,102,438.28 | 1,096,463,065.47 | -30.49 | 主要是因为公司以票据方式结算减少 |
| 其他应收款 | 52,181,826.91 | 37,969,680.12 | 37.43 | 主要是因为公司员工备用金增加 |
| 在建工程 | 636,105,142.82 | 422,763,844.33 | 50.46 | 主要是因为公司加大基础建设投入 |
| 应付票据 | 264,795,590.61 | 549,036,673.80 | -51.77 | 主要是因为公司以开立银行承兑汇票方式结算减少 |
| 应付职工薪酬 | 19,931,342.01 | 46,684,086.72 | -57.31 | 主要是因为上年末计提的年终奖金在本期支付所致 |
| 应交税费 | 122,946,115.99 | 60,194,272.96 | 104.25 | 主要是因为公司 2011 年分红代扣代缴所得税增加 |
| 应付利息 | 75,166,666.63 | 34,166,666.65 | 120.00 | 主要是因为公司计提公司债券的利息 |
| 长期借款 | 259,658,134.02 | 558,694,865.13 | -53.52 | 主要是因为公司提前归还了部分借款 |
| 股本 | 2,634,400,000.00 | 1,396,500,000.00 | 88.64 | 主要是因为公司本期增发新股及实施 2011 年度派送红股、资本公积金转增股本分配方案所致 |
| 资本公积 | 3,037,952,383.96 | 741,370,133.96 | 309.78 | 主要是因为公司 2012 年增发新股的股本溢价所致 |
| 资产减值损失 | 13,268,498.13 | 8,418,831.09 | 57.60 | 主要是因为公司本期计提坏账准备增加所致 |
| 公允价值变动收益 | -623,250.00 | -101,250.00 | -515.56 | 主要是因为公司塑料期货交易所致 |
| 投资收益 | 313,526.82 | 217,079,693.48 | -99.86 | 主要是上年同期处置子公司增加了收益 |
| 营业外收入 | 49,902,453.55 | 35,135,433.23 | 42.03 | 主要是因为本期确认政府补助的收益增加 |
| 营业外支出 | 879,808.40 | 596,534.74 | 47.49 | 主要是因为公司公益捐赠增加 |
| 所得税费用 | 55,418,045.05 | 94,200,945.35 | -41.17 | 主要是因为公司本期盈利减少及期权费用所得税递延所致 |

十六、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 8 月 28 日批准报出。