



深圳市格林美高新技术股份有限公司

Shenzhen Green Eco-manufacture Hi-tech Co.,Ltd.

# 2010 年半年度报告

股票代码：002340

股票简称：格林美

披露日期：2010年8月17日

# 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本半年度报告经公司第二届董事会第九次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长许开华先生、主管会计工作负责人麦昊天先生、会计机构负责人唐建光先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

- 第一节 公司基本情况简介
- 第二节 会计数据和业务数据摘要
- 第三节 股本变动和主要股东持股情况
- 第四节 董事、监事和高级管理人员情况
- 第五节 董事会报告
- 第六节 重要事项
- 第七节 财务报告（未经审计）
- 第八节 备查文件

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称：

中文名称：深圳市格林美高新技术股份有限公司

中文简称：格林美

英文名称：Shenzhen Green Eco-manufacture Hi-tech Co.,Ltd.

### 二、公司法定代表人：许开华

### 三、联系人及联系方式

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

### 四、公司注册及办公地址：深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦A

栋20层2008 号房（仅限办公）

邮编：518101

公司网址：<http://www.gemhi-tech.com/>

电子邮箱：GEMHI-TECH@TOM.COM

### 五、公司信息披露报纸：《证券时报》

2010年半年度报告刊登的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

2010年半年度报告全文备置地点：公司证券部

### 六、股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：格林美

股票代码：002340

七、公司首次注册登记日期：2001年12月28日

公司最近一次变更注册登记日期：2010年3月19日

企业法人营业执照注册号：440301102802586

税务登记号码：440306734164303

组织机构代码证号码：73416430-3

聘请的会计师事务所：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

办公地址：广东省深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据主要财务指标

单位：元

	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	1,512,065,175.99	782,798,677.77	93.16%
归属于上市公司股东的所有者权益	996,142,361.19	283,187,496.73	251.76%
股本	121,316,000.00	69,990,000.00	73.33%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.21	4.05	102.72%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	264,697,382.30	158,783,385.51	66.70%
营业利润	39,276,954.39	25,251,035.60	55.55%
利润总额	40,995,729.46	27,014,135.60	51.76%
归属于上市公司股东的净利润	36,865,935.11	24,310,918.91	51.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,444,157.83	22,696,953.91	56.16%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.27	18.52%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.27	18.52%
净资产收益率（%）	4.15%	10.03%	-5.88%
经营活动产生的现金流量净额	-259,619,229.45	27,915,565.05	-1,030.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.14	0.40	-635.00%

### 二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	497,388.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,221,386.18	
所得税影响额	-296,997.79	
合计	1,421,777.28	-

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况

#### （一）股份变动情况

##### 1、首次公开发行股票

2009年12月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2009]1404号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,333万股。

公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行2,333万股，发行价格为32元/股。本次发行股票于2010年1月11日完成。

公司首次公开发行股票完成后，经深圳证券交易所《关于深圳市格林美高新技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]29号）同意，本公司首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市，股票简称“格林美”，股票代码“002340”，本次公开发行中网上定价发行的1,873万股股票于2010年1月22日起上市交易。

公司首次公开发行股票并上市后，公司总股本由6,999万股增加到9,332万股，其中，无限售条件的股份数为1,873万股，自2010年1月22日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，占总股本的20%；有限售条件的股份总数为7,459万股，其中向询价对象配售的460万股限售三个月，于2010年4月22日上市交易；其余为首次公开发行前已发行股份。

##### 2、资本公积转增股本情况

2010年5月6日，公司2009年度股东大会审议通过了《关于2009年度利润分配预案的议案》：以2010年1月22日公司首次公开发行后总股本93,320,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税）。同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增27,996,000股，转增后股本为121,316,000股。

本次资本公积金转增股本方案于2010年6月21日实施。详见2010年6月10日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上《深圳市格林美高新技术股份有限公司2009年

度权益分派实施公告》。

(二) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,990,000	100.00%			20,997,000		20,997,000	90,987,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	2,333,000		699,900	-3,032,900	0	0	0.00%
2、国有法人持股	20,812,800	29.74%	-2,333,000		5,543,940	3,032,900	6,243,840	27,056,640	22.30%
3、其他内资持股	49,177,200	70.26%			14,753,160		14,753,160	63,930,360	52.70%
其中：境内非国有法人持股	49,177,200	70.26%			14,753,160		14,753,160	63,930,360	52.70%
境内自然人持股	0	0.00%							
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	0	0.00%	23,330,000		6,999,000		30,329,000	30,329,000	25.00%
1、人民币普通股			23,330,000		6,999,000		30,329,000	30,329,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	69,990,000	100.00%	23,330,000		27,996,000		51,326,000	121,316,000	100.00%

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	10,026				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市汇丰源投资有限公司	境内非国有法人	22.83%	27,691,040	27,691,040	0
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	18.25%	22,142,216	22,142,216	0
深圳市协迅实业有限公司	境内非国有法人	10.29%	12,480,000	12,480,000	0
深圳市鑫源兴新材料有限公司	境内非国有法人	8.39%	10,176,530	10,176,530	0
深圳市同创伟业创业投资有限公司	境内非国有法人	5.36%	6,500,000	6,500,000	0
盈富泰克创业投资有限公司	境内非国有法人	3.70%	4,482,790	4,482,790	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	3,032,900	3,032,900	0
深圳市殷图科技发展有限公司	境内非国有法人	2.14%	2,600,000	2,600,000	0
广东粤财投资有限公司	境内非国有法人	1.55%	1,881,524	1,881,524	0
陶海安	境内自然人	0.72%	873,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
陶海安	873,000		人民币普通股		
宁波维创联合投资有限公司	741,941		人民币普通股		
中融国际信托有限公司－双重精选 1 号	600,860		人民币普通股		
广发证券股份有限公司	527,336		人民币普通股		
广发基金公司－工行－广发主题投资资产管理计划	423,213		人民币普通股		
上海钧霆投资有限公司	370,100		人民币普通股		
广发基金公司－民生－行业优选资产管理计划	348,317		人民币普通股		
广发基金公司－招行－中国华能财务有限责任公司	341,173		人民币普通股		
广发基金公司－工行－广发主题投资资产管理计划 3 号	337,839		人民币普通股		
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	304,446		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 深圳市汇丰源投资有限公司法定代表人王敏与深圳市鑫源兴新材料有限公司法定代表人许开华为夫妻关系； (2) 其他股东无关联关系。				

## 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期，本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股票变动情况

公司董事、监事、高级管理人员未直接持有本公司股份，通过深圳市汇丰源投资有限公司、深圳市鑫源兴新材料有限公司间接持股单位持有本公司股份。

报告期内，因公司实施权益分派，以2010年1月22日公司首次公开发行后总股本9,332万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增27,996,000股，转增后股本为121,316,000股。

### （二）报告期内公司的董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

2010年2月26日，公司2010年第一次临时股东大会，审议通过了公司董事、监事的换届选举，其中许开华先生、王敏女士、余和平先生、马怀义先生、郑旭先生、周中斌先生为公司第二届董事会非独立董事成员，李定安先生、潘峰先生、曲选辉先生为公司第二届董事会独立董事成员，葛亮先生、陈穗彬女士、王健女士为第二届监事会成员。

2010年2月26日，公司第二届董事会第一次会议，审议通过了推选许开华先生为董事长，聘任王敏为常务副总经理，周波、彭本超、牟健为副总经理，聘任牟健为财务总监。同时，第二届监事会第一次会议，审议通过了推选葛亮先生为监事会主席。

2010年5月28日，公司第二届董事会第六次会议，审议通过了聘任麦昊天先生为财务总监，同时牟健先生不再担任公司财务总监，但仍任公司副总经理、董事会秘书。

以上所有董事、监事、高级管理人员的任期为三年。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、公司总体经营情况

公司上半年整体经营达到了预期目标。公司主营产品生产和销售两旺，并成功进入国际市场，为公司全球化市场战略实施和规模扩展奠定了基础。公司各项建设工作按照计划有序进行。

募投项目建设进展顺利，钴粉扩产全部完成，并在第二季度全线运行，达产达能；镍粉扩产正在按照计划进行，已经完成基建、大部分设备采购和配水配电建设。公司启动了江西丰城电子废弃物产业园的规划与建设，电子废弃物与塑木型材项目按照计划进行，荆门电子废弃物项目进入全线调试投产状态。

2010年上半年，公司实现营业收入 26,469.74 万元，比上年同期增长 66.70%，归属于上市公司股东的净利润 36,810,710.36 元，比上年度期末增长 51.42%。

#### 2、公司主营业务及经营情况

##### (1) 主营业务分行业及产品情况表

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
有色金属矿采选业	26,469.74	17,251.95	34.82%	66.70%	56.74%	4.15%
主营业务分产品情况						
钴粉	18,521.67	12,226.17	33.99%	44.57%	37.66%	3.32%
镍粉	3,818.01	2,456.72	35.65%	128.93%	103.51%	8.04%
电积铜	2,961.46	1,828.01	38.27%			
塑木型材	834.37	482.51	42.17%	64.35%	103.55%	-11.14%
其他	334.22	258.54	22.64%	-28.02%	-13.49%	-12.99%

##### (2) 主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	25,363.03	59.73%
出口销售	1,106.71	
合计	26,469.74	66.70%

### (3) 主营业务及其结构分析

报告期内主营业务结构未发生变化。

### (4) 主营业务收入及盈利能力（毛利率）分析

报告期内，公司主导产品销售收入与去年同期对比都有较大的提高，毛利率整体上提高4.15个百分点，其中钴粉销售收入比去年同期增长44.57%，镍粉增长128.93%，塑木型材增长64.35%。钴粉毛利增长3.32个百分点，镍粉增长8.04个百分点，塑木型材减少11.14个百分点。

销售收入增长的原因是：公司产能的扩大与市场开拓。报告期内公司国外市场新增1106.71万元销售收入。钴粉的增长主要是募投项目完成后产能增加。镍粉的销售主要是去年同期销售价格较低市场不景气，今年上半年由于市场的转暖，国外市场需求增长，使镍粉的增长幅度较大，塑木型材因处于扩产建设期销售额总量增长不大。

与去年同期对比销售综合毛利率提高的原因是：1、产品价格上涨幅度快于产品成本的增长幅度，其源于技术进步，使采购或自办社会回收体系所获得的部分低品位的原料得到有效的利用；2、新开拓电积铜产品，资源综合利用率提高；3、在保持主导产品超细钴粉增长的前提下，对报告期内市场相对盈利更高的镍粉作出一定的结构调整，主导产品因而综合毛利率比去年同期增长4.15个百分点，而镍粉毛利率提高更快的原因是镍粉市场上涨幅度更大于其他产品，同时公司加大对废弃镍料的综合利用和镍粉制造技术进步，提升了镍粉质量，降低了制造成本。

塑木型材产品毛利率下降的主要原因是经营模式发生改变，以前原料来源主要为电子废弃物加工取得，现在变为主要向外采购，原有电子废弃物加工原料保留在拆解工厂计划用于当地塑木型材产品的生产。

## 3、公司经营成果及变动分析

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）	增减幅度
主营业务收入	26,469.74	15878.34	66.70%
营业成本	17,251.95	11,007.05	56.74%
营业税金及附加	168.21	71.71	134.58%
销售费用	742.53	267.00	178.10%
管理费用	2,933.40	1,264.57	131.97%
财务费用	1,058.59	717.11	47.62%
资产减值损失	387.38	25.79	1402.18%

营业利润	3,927.70	2,525.10	55.55%
利润总额	4,099.57	2,701.41	51.76%
净利润	3,686.59	2,431.09	51.64%
归属上市公司的净利润	3,686.59	2,431.09	51.64%

- 公司主营业务收入及净利润的增长主要源于市场的开拓与产能的扩张
- 公司主营业务成本的增长主要是由于销售量的增加和材料价格的上涨。
- 公司净利润增长幅度在收入增加，毛利率提高的基础上略低于收入增长的速度主要是公司扩张期间费用的增加速度快于收入增长的速度。
- 公司营业成本是占营运成本的主体，一般是公司总的营运成本的75%以上，本期相对上期营运成本所占比率下降5.92个百分点。
- 期间费用中管理费用及财务费用比上期有较大幅度的上升，主要因为公司规模拓展后管理成本的相应增加，公司在报告期长短期借款的增加使财务费用增加。销售费用的增长主要源于塑木型材和钴镍粉末国际市场开发、广告投放等费用的增长。
- 本期无资本化利息。

#### 4、公司财务状况及变动情况

##### 4.1 资产状况及变动

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减幅度
	金额(万元)	金额(万元)	
货币资金	34,606.30	7,732.24	347.56%
应收账款	8,341.33	1,199.08	595.64%
预付账款	9,238.08	7,540.34	22.52%
存货	30,263.90	9,236.19	227.67%
其他流动资产	2,982.40	678.97	339.26%
固定资产	31,995.99	32,312.16	-0.98%
在建工程	29,823.19	15,750.73	89.34%
无形资产	3,650.59	3,705.58	-1.48%
递延所得税资产	211.23	79.26	166.52%
其他非流动资产	93.51	45.33	106.29%
合计	151,206.52	78,279.87	93.16%

- 公司的流动资产主要是货币资金、存货、应收账款、预付账款等项目，占公司流动资产的95%以上。因公司生产经营规模的扩大，总额增长223.75%；
- 货币资金变化较大的原因是公司在报告期内上市募集资金，使货币资金大幅增长；

- 应收账款增长幅度较大的原因是：随着公司产能的增长，公司在控制风险的前提下适当放宽对战略客户的信用期限，从月结30天延长至60天；
- 存货较大幅度的增长原因是：1、预期产能扩大，市场销售增加，原辅料及成品储备加大，2、对本行业钴镍行业原料的走势预期进行必要的战略储备，3、生产规模扩大导致生产容器体量扩大，占用流程材料增加；
- 与期初对比，预付账款增长22.52%，其原因是公司销售扩大后对原料采购的增大，及公司建设项目所预付工程设备款项；
- 非流动资产的项目中固定资产、在建工程及无形资产所占比较大，占公司非流动资产的95%以上，与上年末对比，总额上增加26.75%；
- 固定资产净值基本持平、在建工程增长较快的原因是本期正投入资金建设一些重大在建工程项目。在建工程的增加是因为，公司按生产经营战略计划落实新增产能、扩大生产经营规模的需要，在报告期内公司主导产品的产能得到了较大的提高。
- 递延所得税增加是因为公司应收款增加坏账准备增加及合并未实现内部销售利润抵销，按税法计算的可下期抵减所得税的资产。

#### 4.2 负债状况及变动

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减幅度
	金额(万元)	金额(万元)	
短期借款	31,361.47	21,383.00	46.67%
应付账款	2,039.92	1,305.90	56.21%
预收款项	632.82	2,819.25	-77.55%
应付职工薪酬	313.84	462.09	-32.08%
应交税费	-2,803.03	-56.47	4863.73%
其他应付款	505.76	604.45	-16.33%
一年内到期的非流动负债	1,900.00	1,200.00	58.33%
长期借款	15,700.00	20,500.00	-23.41%
专项应付款	1,233.00	1,103.00	11.79%
其他非流动负债	708.50	639.89	10.72%
合计	51,592.28	49,961.12	3.26%

- 报告期末流动负债的主要项目是短期借款，其他比重较大的项目主要是应付账款、一年内到期的非流动负债。短期借款的比重在90%及以上。
- 短期借款及应付账款、应交税费、一年内到期的非流动负债快速增长，短期

借款及应付账款的增长主要因为生产经营规模的扩大所至。一年内到期的非流动负债增长是本公司所借国家开发行部分长期借款按合同,其到期日已在一年内划入流动负债中。应交税费的负数大幅增长是因为,本公司报告期内采购大幅增长,增值税进项税大幅增加,使可抵扣税项大幅增加。

- 预收账款的减少是随着公司产能的扩大,缓解了产品供不应求的状况。
- 应付职工薪酬的减少主要源于,年初数据中包含的年度奖金按期发放。
- 非流动负债中,公司主要为长期借款,长期借款减少原因系公司资本结构的调整,专项应付款及其他非流动负债均为政府拨款,并按政府文件要求,达到条件时转入资本公积或营业外收入。

#### 4.3 所有者权益状况及变动

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减幅度
	金额(万元)	金额(万元)	
实收资本(或股本)	12,131.60	6,999.00	73.33%
资本公积	73,422.85	8,201.48	795.24%
盈余公积	515.21	515.21	0.00%
未分配利润	13,544.58	12,603.07	7.47%
少数股东权益	0.00	0.00	0.00%
合计	99,614.24	28,318.75	251.76%

- 报告期内,公司股本、资本公积大幅增加,股本结构发生变化,主要因为上市上市募集资金及公司资本公积转增股本。
- 报告期内对股东分配红利2745.08万元,资本公积转增股本2799.6万元。

#### 5、公司现金流量变动情况

项目	本期金额(万元)	上期金额(万元)	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	-25,961.92	2,791.56	-1030.02%
经营活动现金流入量	20,033.21	19,508.77	2.69%
其中:销售产品的现金流入	19,717.69	19,093.65	3.27%
经营活动现金流出量	45,995.13	16,717.22	175.14%
二、投资活动产生的现金流量净额	-17,574.75	-9,623.83	82.62%
投资活动现金流入量			
投资活动现金流出量	17,574.75	9,623.83	82.62%
三、筹资活动产生的现金流量净额	70,410.74	8,592.27	719.47%

筹资活动现金流入量	96,535.75	16,900.00	471.22%
筹资活动现金流出量	26,125.01	8,307.73	214.47%
四、现金及现金等价物净增加额	26,874.06	1,759.99	1426.94%

■ 报告期内经营活动净现金流量为-25961.92万元，主要原因为：

- 1、原辅料及成品储备加大，对本行业钴镍行业原料的走势预期进行必要的战略储备，生产规模扩大，占用流程材料增加，使存货储备大幅增长所致。
- 2、公司销售政策的改变，为争取战略客户而延长信用期使应收账款有较大增长，预期产能扩大，市场销售增加。

■ 报告期净投资增加17,574.75万元，增长幅度为82.62%，主要因为公司生产经营规模扩大、产能扩张等投资项目增加所致。

■ 报告期筹资活动净现金流70,410.74万，增长率为719.47%，反映公司融资能力增强并在报告期内很好地满足了公司发展和生产经营所需。

## 6、经营中的问题和困难

公司主营业务稳定上升，募投项目按计划扩产顺利，电子废弃物回收拆解产能拓展迅猛，如何能找到更多适合公司发展的核心管理人员是目前公司正在努力研究和解决的课题。

## 二、报告期内投资情况

### (一) 报告期内募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额		74,656.00		报告期内投入募集资金总额		27,099.78						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		47,198.79						
累计变更用途的募集资金总额		0.00										
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

二次钴镍资源的循环利用及相关钴镍高科技产品	否	27,250.00	27,250.00	27,250.00	4,735.92	24,834.93	-2,415.07	91.14%	2010年10月30日	1426.96	是	否
循环再造低成本塑木型材和铜合金制品	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	1,553.09	1,553.09	-3,446.91	31.06%	2011年12月30日	0.00	否	否
电子废弃物回收与循环利用项目	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	1,210.77	1,210.77	-8,789.23	12.11%	2011年12月30日	0.00	否	否
超募资金用于暂时补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	0.00	100.00%	2010年08月01日	0.00	否	否
超募资金用于偿还银行贷款	否	13,600.00	13,600.00	13,600.00	13,600.00	13,600.00	0.00	100.00%	2010年06月20日	0.00	否	否
合计	-	61,850.00	61,850.00	61,850.00	27,099.78	47,198.79	-14,651.21	-	-	1426.96	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	循环再造低成本塑木型材和铜合金制品项目正在投资建设中,尚无法计算项目效益。 电子废弃物回收与循环利用项目正在投资建设中,尚无法计算项目效益。 超募资金用于暂时补充流动资金项目系补充经营流动资金,项目效益无法单独计算。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止2009年12月31日,本公司已利用自筹资金18,345.31万元对二次钴镍资源的循环利用及相关钴镍高科技产品项目进行了先期投入,该自筹资金投入募集资金项目事项及金额已经会计师事务所专项审计,并于2010年2月10日,经本公司第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,保荐机构发表同意意见。截至2010年第一季度本公司已完成上述募集资金置换事项。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为提高募集资金使用效率及有利于公司发展和提高行业竞争力,本公司拟将部分超募资金用于暂时补充流动资金6000万元。2010年2月1日,本公司召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。2010年2月3日,公司已完成上述议案的实施。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2010年6月30日,尚未使用的募集资金存放在募集资金专用账户,将用于承诺募投项目的使用。											
实际募集资金净额	适用											

<p>额超过计划募集资金金额部分的使用情况</p>	<p>为提高募集资金使用效率及有利于公司发展和提高行业竞争力，本公司拟将部分超募资金6000万元用于暂时补充流动资金。2010年2月1日，本公司召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。截止第一季度，公司已完成上述议案的实施。</p> <p>为提高超募资金使用效率，降低财务费用，公司使用超募资金13,600万元用于归还部分银行贷款。2010年4月2日，第二届董事会第二次会议《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，同意使用超募资金5,000万元归还银行贷款；2010年5月6日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，同意使用超募资金8,600万元归还银行贷款。截止二季度末，公司已完成上述银行贷款的归还。</p> <p>为提高募集资金使用效率，提升公司经营业绩，使用超募资金设立全资子公司并实施“电子废弃物回收与循环利用项目”和在建项目“循环再造低成本塑木型材和铜合金制品”。2010年4月2日，第二届董事会第二次会议《关于使用超募资金用于公司在建项目的议案》；2010年4月15日，第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用超额募集资金设立全资子公司并实施“电子废弃物回收与循环利用项目”的议案》。截止2010年第二季度，上述项目正在投资建设过程中。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

## （二）变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

## （三）报告期内非募集资金投资情况

由全资子公司荆门市格林美新材料有限公司实施的“年处理5万吨电子废弃物综合利用项目”，投资总额13000万元，2009年6月份开始项目建设，至今为止已完成厂房建设，主要设备的安装调试，报告期内，该项目处于建设期，未实现经济效益。

## 三、2010年下半年的发展战略

公司2010年下半年主要工作是完成钴镍募投项目的建设及钴粉产能的扩产，进一步完善钴镍项目废气废水治理工程，建设领先的废弃钴镍资源清洁化处理基地与钴镍粉末生产基地，为2011年主营业务增长奠定坚实基础。

完成荆门、武汉和江西等地的电子废弃物综合利用项目的建设任务，成为中国先进的电子废弃物处理基地，实现对电子废弃物的规模化处理和资源化利用，打通回收、处理、资源化和销售的产业链，为公司实现钴镍主营业务与电子废弃物回收业务双轨驱动奠定基础。

完成塑木型材生产基地建设与积极开拓国内外产品市场，为公司发展提供新的

增长点。

#### 四、对2010年1-9月经营业绩的预计

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长50%以上			
2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	50%	~~	70%
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	40,688,282.57		
业绩变动的原因说明	董事会关于业绩变动、亏损、扭亏为盈的原因说明。如存在可能影响本次业绩预告内容准确性的不确定因素，应当予以声明并对可能造成的影响进行合理分析。			

#### 五、董事会日常工作情况

##### （一）董事会会议

报告期公司共召开九次董事会，具体情况如下：

1、2010年2月1日公司召开了第一届董事会第二十二次会议。会议应到董事9人，实到董事9人。本次会议通过以下议案：

- （1）《募集资金三方监管协议的议案》；
- （2）《关于公司在中国建设银行股份有限公司深圳田背支行申请1亿元流动资金贷款授信额度的议案》；
- （3）《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。

2、2010年2月10日公司召开了第一届董事会第二十三次会议。会议应到董事9人，实到董事9人。本次会议通过以下议案：

- （1）《关于修订<章程>的议案》；
- （2）《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；
- （3）《关于修订<董事会议事规则>的议案》；
- （4）《关于修订<关联交易内部控制及决策制度>的议案》；
- （5）《关于修订<独立董事工作制度>的议案》；
- （6）《关于修订<募集资金管理办法>的议案》；
- （7）《关于修订<信息披露管理办法>的议案》；
- （8）《关于修订<投资者关系管理办法>的议案》；
- （9）《关于修订<内部审计制度>的议案》；
- （10）《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》；
- （11）《关于公司用募集资金向全资子公司荆门格林美增资，由荆门格林美具体实施募投项目的议案》；
- （12）《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议

案》；

(13) 《关于公司董事会换届选举的议案》；

(14) 《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

3、2010年2月26日公司召开了第二届董事会第一次会议。会议应到董事9人，实到董事9人。本次会议通过以下议案：

(1) 关于选举公司董事长的议案；

(2) 关于选举公司第二届董事会专门委员会成员的议案；

(3) 关于聘任公司总经理、副总经理的议案；

(4) 关于聘请公司财务总监的议案；

4、2010年4月2日公司召开了第二届董事会第二次会议。会议应到董事9人，实到董事9人。本次会议通过以下议案：

(1) 《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》；

(2) 《关于公司向中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行申请人民币 8000 万授信额度的议案》；

(3) 《关于使用超募资金用于公司在建项目的议案》；

(4) 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》。

5、2010年4月15日公司召开了第二届董事会第三次会议。会议应到董事9人，实到董事9人。本次会议通过以下议案：

(1) 《2009 年度董事会工作报告》；

(2) 《2009 年度总经理工作报告》；

(3) 《2009 年度报告及其摘要》；

(4) 《2009 年度财务决算报告》；

(5) 《公司内部控制自我评价报告》；

(6) 《关于 2009 年度利润分配预案的议案》；

(7) 《关于使用超额募集资金设立全资子公司并实施“电子废弃物回收与循环利用项目”的议案》；

(8) 《关于聘请 2010 年度审计机构的议案》；

(9) 《关于制定〈审计委员会年报工作规程〉的议案》；

(10) 《关于制定〈薪酬管理制度〉的议案》；

(11) 《关于制定〈会计事务所选聘制度〉的议案》；

(12) 《2009 年社会责任报告》；

(13) 《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

6、2010年4月16日公司召开了第二届董事会第四次会议。会议应到董事9人，实到董事9人。本次会议通过以下议案：

(1) 《2010 年第一季度报告全文及正文》；

(2) 《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；

(3) 《关于制定〈内幕信息知情人登记备案制度〉的议案》。

7、2010年5月6日公司召开了第二届董事会第五次会议。会议应到董事9人，实到董事9人。本次会议通过以下议案：

(1) 《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》。

8、2010年5月28日公司召开了第二届董事会第六次会议。会议应到董事9人，实到董事9人。本次会议通过以下议案：

(1) 《财务会计基础工作专项活动自查报告》；

(2) 《关于制定〈重大事项内部报告制度〉的议案》；

(3) 《关于聘任公司财务总监的议案》。

9、2010年6月25日公司召开了第二届董事会第七次会议。会议应到董事9人，实到董事9人。本次会议通过以下议案：

(1) 《关于向招商银行股份有限公司深圳金丰城支行申请1.2亿元贷款授信额度的议案》。

## **(二) 董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内公司共召开了三次股东大会：2010年第一次临时股东大会、2009年度股东大会和2010年第二次临时股东大会。公司董事会依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的要求，严格按照股东大会决议履行职责，积极稳妥地开展各项工作，认真地执行了股东大会的各项决议。

## **(三) 董事会各委员会的履职情况**

报告期内，董事会各专门委员会根据各自工作职责和计划开展工作，各委员会均有效履行了职责，为董事会审议事项提供了切实有效的建议。

#### (四) 董事出席董事会会议的情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	实际出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
许开华	董事长	9	9	0	0	否
王敏	董事	9	9	0	0	否
余和平	董事	9	9	0	0	否
马怀义	董事	9	9	0	0	否
郑旭	董事	9	9	0	0	否
周中斌	董事	9	9	0	0	否
潘峰	独立董事	9	9	0	0	否
李定安	独立董事	9	9	0	0	否
曲选辉	独立董事	9	9	0	0	否

#### 六、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》等各项规定的要求，认真做好投资者关系的管理工作，以加强与投资者之间的沟通，促进投资者对公司的了解。

(一) 公司指定董事会秘书为投资者关系工作的第一负责人，证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

(二) 公司开设了投资者热线、传真、投资者关系平台等通道，由证券部负责及时组织回复，公平、公正地向投资者提供系统、准确、全面的公司信息。

(三) 报告期内，深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2009 年度报告网上说明会，董事兼总经理、独立董事、财务负责人、董事会秘书及保荐代表人出席了本次网上说明会，就2009年度公司业绩与广大投资者进行了坦诚友好的交流和沟通。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法规性文件的要求，规范运作，完善公司法人治理结构，优化基本组织架构，建立健全内部管理。

报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》和《投资者关系管理制度》等规范性文件，同时，公司按照监管部门要求开展了以财务基础建设为中心的规范治理工作，加强了财务、审计等方面的人才队伍建设、制度建设和总部与分子公司一体化信息体系建设，有效地提高了公司的规范运作水平。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

截止本报告期末，公司治理实际情况符合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。

### 二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

根据2009年度股东大会决议，本公司2009年度利润分配方案为：以2010年1月22日公司首次公开发行后总股本9,332万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税）。同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增27,996,000股，转增后股本为121,316,000股。

公司于2010年6月10日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上刊登了《深圳市格林美高新技术股份有限公司2009年度权益分派实施公告》，股权登记日为2010年6月18日，除权除息日为2010年6月21日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

### 三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

2010年度中期不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### 四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 五、公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

## 六、报告期内，公司没有重大关联交易事项发生，公司未进行对外担保。

## 七、报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

## 八、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产情况。

2、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

## 九、公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等承诺事项履行情况

### 1、股份锁定承诺

公司董事、监事和高级管理人员许开华、王敏、周波、马怀义、牟健、王健、彭本超承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。前述限售期满后，在任职期间每年转让的股份不超过所间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其间接持有公司的股份。

控股股东深圳市汇丰源投资有限公司承诺：自公司股份上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理该股份，也不要求公司回购该股份。

公司持股 5%以上股东广东省科技风险投资有限公司、深圳市协讯实业有限公司、深圳市鑫源兴新材料有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司承诺：自公司股份上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理该股份，也不要求公司回购该股份。

### 2、避免同业竞争的承诺

控股股东深圳市汇丰源投资有限公司以及实际控制人许开华、王敏承诺：在中国境内的任何地区，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与股份公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品

相同、相似或可以取代股份公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知股份公司，并将该商业机会让与股份公司；不制定与股份公司可能发生同业竞争的经营发展规划。

**十、报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。**

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 合并资产负债表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	346,062,996.74	77,322,369.52
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	25,898,768.67	5,865,400.00
应收账款	3	83,413,292.83	11,990,848.16
预付款项	4	92,380,754.57	75,403,386.21
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
应收利息			
应收股利		-	-
其他应收款	5	3,903,054.97	903,272.38
买入返售金融资产			-
存货	6	302,639,006.26	92,361,897.75
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产		22,220.00	21,000.00
流动资产合计		854,320,094.04	263,868,174.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			-
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资			-
投资性房地产			-
固定资产	7	319,959,907.13	323,121,637.73
在建工程	8	298,231,920.24	157,507,253.42
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产	9	36,505,858.38	37,055,772.82
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	10	935,104.72	453,288.66
递延所得税资产	11	2,112,291.48	792,551.12
其他非流动资产			-
非流动资产合计		657,745,081.95	518,930,503.75
资产总计		1,512,065,175.99	782,798,677.77

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款	13	313,614,744.70	213,830,000.00
向中央银行借款			-
吸收存款及同业存放			-
拆入资金			-
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	14	20,399,185.34	13,059,038.56
预收款项	15	6,328,197.00	28,192,518.16
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	16	3,138,418.45	4,620,947.93
应交税费	17	-28,030,314.52	-564,702.96
应付利息			
应付股利			-
其他应付款	18	5,057,583.83	6,044,490.46
应付分保账款			-
保险合同准备金			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
一年内到期的非流动负债	19	19,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债			-
流动负债合计		339,507,814.80	277,182,292.15
非流动负债：			
长期借款	20	157,000,000.00	205,000,000.00
应付债券			-
长期应付款			-
专项应付款	21	12,330,000.00	11,030,000.00
预计负债			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债	22	7,085,000.00	6,398,888.89
非流动负债合计		176,415,000.00	222,428,888.89
负债合计		515,922,814.80	499,611,181.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	23	121,316,000.00	69,990,000.00
资本公积	24	734,228,514.67	82,014,752.45
减：库存股			-
专项储备			-
盈余公积	25	5,152,054.48	5,152,054.48
一般风险准备			-
未分配利润	26	135,445,792.04	126,030,689.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		996,142,361.19	283,187,496.73
少数股东权益			-
所有者权益合计		996,142,361.19	283,187,496.73
负债和所有者权益总计		1,512,065,175.99	782,798,677.77

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司资产负债表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金		226,803,726.14	48,723,901.16
交易性金融资产			-
应收票据		89,537.06	
应收账款	1	6,791,778.46	40,307.40
预付款项		58,692,958.20	34,552,058.48
应收利息			
应收股利			20,000,000.00
其他应收款	2	266,429,443.95	135,241,807.67
存货		19,356,627.15	989,404.13
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产			-
流动资产合计		578,164,070.96	239,547,478.84
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	506,991,724.55	134,491,724.55
投资性房地产			
固定资产		47,973,597.58	44,191,806.70
在建工程		54,735,370.39	41,660,357.99
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,565,000.02	2,720,000.00
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		316,439.04	388,206.04
递延所得税资产		96,802.29	29,624.96
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		612,678,933.87	223,481,720.24
资产总计		1,190,843,004.83	463,029,199.08

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款		223,614,744.70	123,830,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		8,740,778.87	839,929.91
预收款项		2,317,766.46	716,523.71
应付职工薪酬		1,000,773.93	2,084,221.43
应交税费		-21,329,686.22	-2,701,724.23
应付利息			
应付股利			-
其他应付款		3,594,016.31	485,376.90
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		217,938,394.05	125,254,327.72
非流动负债：			
长期借款		95,000,000.00	130,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		930,000.00	930,000.00
预计负债			-
递延所得税负债		671,250.00	671,250.00
其他非流动负债		2,450,000.00	1,613,888.89
非流动负债合计		99,051,250.00	133,215,138.89
负债合计		316,989,644.05	258,469,466.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		121,316,000.00	69,990,000.00
资本公积		742,261,949.91	90,048,187.69
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,152,054.48	5,152,054.48
一般风险准备		-	-
未分配利润		5,123,356.39	39,369,490.30
所有者权益（或股东权益）合计		873,853,360.78	204,559,732.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,190,843,004.83	463,029,199.08

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并利润表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010年1-6月	2009年1-6月
一、营业总收入		264,697,382.30	158,783,385.51
其中：营业收入	27	264,697,382.30	158,783,385.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		225,420,427.91	133,532,349.91
其中：营业成本	27	172,519,476.65	110,070,543.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	28	1,682,053.51	717,050.42
销售费用		7,425,259.69	2,670,042.05
管理费用		29,333,977.83	12,645,748.68
财务费用		10,585,900.64	7,171,088.92
资产减值损失	29	3,873,759.59	257,876.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,276,954.39	25,251,035.60
加：营业外收入	30	1,856,275.07	1,767,100.00
减：营业外支出	31	137,500.00	4,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,995,729.46	27,014,135.60
减：所得税费用	32	4,129,794.35	2,703,216.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,865,935.11	24,310,918.91
归属于母公司所有者的净利润		36,865,935.11	24,310,918.91
少数股东损益			
六、每股收益：	33		
（一）基本每股收益		0.32	0.27
（二）稀释每股收益		0.32	0.27
七、其他综合收益	34		
八、综合收益总额		36,865,935.11	24,310,918.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,865,935.11	24,310,918.91
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

本期未发生同一控制下企业合并。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司利润表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	2010年1-6月	2009年1-6月
一、营业收入	4	116,926,171.05	24,054,131.68
减：营业成本	4	104,437,436.45	20,540,088.49
营业税金及附加		13,259.45	3,616.78
销售费用		3,752,809.21	148,074.94
管理费用		11,027,618.09	3,237,691.47
财务费用		4,255,066.25	1,801,602.92
资产减值损失		447,848.86	101,064.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,007,867.26	-1,778,006.93
加：营业外收入		282,888.89	766,200.00
减：营业外支出		137,500.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,862,478.37	-1,011,806.93
减：所得税费用		-67,177.33	-18,191.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,795,301.04	-993,615.41
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.06	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.06	-0.01
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-6,795,301.04	-993,615.41

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并现金流量表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2010年1-6月	2009年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,176,880.29	190,936,520.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,333,030.69	
收到其他与经营活动有关的现金	35.(1)	1,822,202.64	4,151,204.69
经营活动现金流入小计		200,332,113.62	195,087,725.62
购买商品、接受劳务支付的现金		404,174,625.40	141,091,360.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,231,283.80	8,227,148.73
支付的各项税费		17,373,380.45	10,716,674.42
支付其他与经营活动有关的现金	35.(2)	18,172,053.42	7,136,977.17
经营活动现金流出小计		459,951,343.07	167,172,160.57
经营活动产生的现金流量净额		-259,619,229.45	27,915,565.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,747,545.35	96,238,309.34
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		175,747,545.35	96,238,309.34
投资活动产生的现金流量净额		-175,747,545.35	-96,238,309.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		703,529,762.22	
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		260,527,744.70	169,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	35.(3)	1,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		965,357,506.92	169,000,000.00
偿还债务支付的现金		201,743,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,107,104.90	14,917,309.33
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	35.(4)	400,000.00	160,000.00
筹资活动现金流出小计		261,250,104.90	83,077,309.33
筹资活动产生的现金流量净额		704,107,402.02	85,922,690.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		77,322,369.52	40,167,129.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		346,062,996.74	57,767,075.86

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司现金流量表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2010年1-6月	2009年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		129,470,516.77	28,122,777.03
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		1,507,090.72	558,773.87
经营活动现金流入小计		130,977,607.49	28,681,550.90
购买商品、接受劳务支付的现金		157,710,733.09	34,675,796.23
支付给职工以及为职工支付的现金		7,860,942.04	2,118,160.19
支付的各项税费		1,389,946.83	1,072,792.74
支付其他与经营活动有关的现金		6,221,378.38	1,815,872.96
经营活动现金流出小计		173,183,000.34	39,682,622.12
经营活动产生的现金流量净额		-42,205,392.85	-11,001,071.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	12,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		20,000,000.00	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,822,636.96	25,774,975.07
投资支付的现金		372,500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		122,198,483.49	28,638,873.83
投资活动现金流出小计		534,521,120.45	54,413,848.90
投资活动产生的现金流量净额		-514,521,120.45	-42,413,848.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		703,529,762.22	-
取得借款收到的现金		240,527,744.70	126,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		944,057,506.92	126,000,000.00
偿还债务支付的现金		175,743,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,108,168.64	8,540,883.75
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00	160,000.00
筹资活动现金流出小计		209,251,168.64	47,700,883.75
筹资活动产生的现金流量净额		734,806,338.28	78,299,116.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		48,723,901.16	29,253,921.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		226,803,726.14	54,138,117.44

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2010年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	69,990,000.00	82,014,752.45	-		5,152,054.48		126,030,689.80	-	-	283,187,496.73
加：会计政策变更	-	-	-		-		-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-		-		-	-	-	-
其他										
二、本年初余额	69,990,000.00	82,014,752.45	-		5,152,054.48		126,030,689.80	-	-	283,187,496.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,326,000.00	652,213,762.22	-		-		9,415,102.24	-	-	712,954,864.46
（一）净利润	-	-	-		-		36,865,935.11	-	-	36,865,935.11
（二）其他综合收益	-	-	-		-			-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-		36,865,935.11	-	-	36,865,935.11
（三）所有者投入和减少资本	23,330,000.00	680,209,762.22	-		-		-	-	-	703,539,762.22
1. 所有者投入资本	23,330,000.00	680,209,762.22	-		-			-	-	703,539,762.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-		-		-27,450,832.87	-	-	-27,450,832.87
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	-	-	-		-		-27,450,832.87	-	-	-27,450,832.87
4. 其他	-	-	-		-			-	-	-
（五）所有者权益内部结转	27,996,000.00	-27,996,000.00	-		-		-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,996,000.00	-27,996,000.00	-		-			-	-	-
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	-	-	-		-			-	-	-
四、本期期末余额	121,316,000.00	734,228,514.67	-		5,152,054.48		135,445,792.04	-	-	996,142,361.19

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2009年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	69,990,000.00	79,014,752.45	-		2,998,556.69		78,204,212.68	-	-	230,207,521.82
加：会计政策变更	-	-	-		-		-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-		-		-	-	-	-
其他										
二、本年初余额	69,990,000.00	79,014,752.45	-		2,998,556.69		78,204,212.68	-	-	230,207,521.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-		-		17,311,918.91	-	-	17,311,918.91
（一）净利润	-	-	-		-		24,310,918.91	-	-	24,310,918.91
（二）其他综合收益	-	-	-		-		-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-		24,310,918.91	-	-	24,310,918.91
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-		-		-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-		-		-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-		-		-	-	-	-
3. 其他	-	-	-		-		-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-		-		-6,999,000.00	-	-	-6,999,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-		-		-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-		-		-6,999,000.00	-	-	-6,999,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他	-	-	-		-		-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-		-		-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-		-		-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-		-		-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-		-		-	-	-	-
4. 其他	-	-	-		-		-	-	-	-
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	69,990,000.00	79,014,752.45	-		2,998,556.69		95,516,131.59	-	-	247,519,440.73

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2010年1-6月							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	69,990,000.00	90,048,187.69	-	-	5,152,054.48	-	39,369,490.30	204,559,732.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	69,990,000.00	90,048,187.69	-	-	5,152,054.48	-	39,369,490.30	204,559,732.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,326,000.00	652,213,762.22	-	-	-	-	-34,246,133.91	669,293,628.31
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-6,795,301.04	-6,795,301.04
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-6,795,301.04	-6,795,301.04
（三）所有者投入和减少资本	23,330,000.00	680,209,762.22	-	-	-	-	-	703,539,762.22
1. 所有者投入资本	23,330,000.00	680,209,762.22	-	-	-	-	-	703,539,762.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-27,450,832.87	-27,450,832.87
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	-	-	-	-	-	-	-27,450,832.87	-27,450,832.87
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	27,996,000.00	-27,996,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,996,000.00	-27,996,000.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	121,316,000.00	742,261,949.91	-	-	5,152,054.48	-	5,123,356.39	873,853,360.78

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市格林美高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2009年1-6月							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	69,990,000.00	90,048,187.69	-	-	2,998,556.69	-	26,987,010.16	190,023,754.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	69,990,000.00	90,048,187.69	-	-	2,998,556.69	-	26,987,010.16	190,023,754.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-7,992,615.41	-7,992,615.41
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-993,615.41	-993,615.41
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-993,615.41	-993,615.41
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-6,999,000.00	-6,999,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-6,999,000.00	-6,999,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	69,990,000.00	90,048,187.69	-	-	2,998,556.69	-	18,994,394.75	182,031,139.13

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 深圳市格林美高新技术股份有限公司

## 财务报表附注

2010年1-6月

(除另有说明外，以人民币元为货币单位)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

- 1、公司名称：深圳市格林美高新技术股份有限公司
- 2、注册地址：深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦 A 栋 20 层 2008 号房
- 3、注册资本：人民币 12,131.6 万元
- 4、法定代表人：许开华
- 5、企业法人营业执照注册号：440301102802586

#### (二) 公司历史沿革

1、深圳市格林美高新技术股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为深圳市格林美高新技术有限公司（以下简称“格林美有限公司”），于 2001 年 12 月 28 日由许开华、王敏、深圳市广远新实业有限公司、聂祚仁、郭学益共同出资人民币 2,000 万元发起设立，注册资本为人民币 2,000 万元，首期实收资本 1,120 万元。

2、2004 年 7 月 20 日，格林美有限公司取得深圳市人民政府粤深宝合资证字[2004]0023 号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书，并经深圳市宝安区经济贸易深外资宝复[2004]0729 号“关于格林美高新技术有限公司出资权益转让的批复”，同意格林美有限公司股东许开华、王敏、深圳市循环科技有限公司（原深圳市广远新实业有限公司）将各自持有公司 15.6%、6%、2.4%的出资权益转让给建新贸易有限公司，由建新贸易有限公司补充尚未缴纳的 24%的注册资本，出资转让后格林美有限公司变更为中外合资企业；2004 年 9 月 29 日，格林美有限公司经深圳市贸易工业局深贸工复[2004]0435 号“关于合资企业格林美高新技术有限公司股权转让的批复”，王敏、聂祚仁、郭学益分别将持有的出资权益 7.0%、7.5%、5.5%转让给荆门市永发商贸有限公司，由荆门市永发商贸有限公司补充尚未缴纳的 20%的注册资本，注册资本不变，实收资本变为 2,000 万元，同时，聂祚仁、郭学益分别将持有的 0.5%的股权转让给许开华，股东由原来的许开华、王敏、建新贸易有限公司、深圳市循环科技有限公司、聂祚仁、郭学益变更为许开华、王敏、建

新贸易有限公司、深圳市循环科技有限公司、荆门市永发商贸有限公司。

3、2005年11月18日，格林美有限公司经深圳市宝安区经济贸易局深外资宝复[2005]1800号“关于格林美高新技术有限公司股权转让、增资的批复”，荆门市永发商贸有限公司将其持有公司4%、12%、4%的股权分别转让给许开华、广东省科技风险投资有限公司和深圳市协迅实业有限公司，并由许开华、广东省科技风险投资有限公司分别增资65万元、715万元，注册资本增至2,780万元，股东变更为许开华、王敏、建新贸易有限公司、深圳市循环科技有限公司、广东省科技风险投资有限公司和深圳市协迅实业有限公司。

4、2006年4月26日，格林美有限公司经深圳市宝安区经济贸易深外资宝复[2006]0386号“关于格林美高新技术有限公司股权转让的批复”，深圳市循环科技有限公司、深圳市协迅实业有限公司分别将其持有的5.47%、2.87%转让给许开华和建新贸易有限公司，注册资本仍为2,780万元。

5、2006年8月10日，格林美有限公司经深圳市宝安区经济贸易深外资宝复[2006]1021号“关于格林美高新技术有限公司股权转让及增资的批复”，许开华和王敏分别将其持有的40.47%和5.04%股权转让给深圳市汇丰源投资有限公司，同时，由深圳市汇丰源投资有限公司、广东省科技风险投资有限公司和建新贸易有限公司分别增资700.8万元、914.8万元和352.4万元，注册资本由2,780万元增至4,748万元。

6、2006年11月7日，格林美有限公司取得深圳市人民政府深外资宝复[2006]1513号“关于合资企业深圳市格林美高新技术有限公司股权转让、企业性质变更的批复”，同意公司股东建新贸易有限公司持有格林美有限公司19.22%股权转让给深圳市协迅实业有限公司，股权转让后格林美有限公司成为内资企业，同时，由深圳市鑫源兴新材料有限公司对格林美有限公司增资320万元，注册资本由4,748万元变为5,068万元。截至2006年11月30日，格林美有限公司各股东出资及比例为：深圳市汇丰源投资有限公司出资1,965.88万元，占注册资本的38.79%；广东省科技风险投资有限公司出资1,869.80万元，占注册资本的36.89%；深圳市协迅实业有限公司出资912.32万元，占注册资本的18%；深圳市鑫源兴新材料有限公司出资320万元，占注册资本的6.32%。

7、根据2006年12月11日格林美有限公司股东会决议以及同日各股东签署的《发起人协议书》，格林美有限公司整体变更为股份有限公司，并于2006年12月27日在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记，并取得营业执照。格林美有限公司以2006年11月30日经审计的净资产折股5,200万股，每股面值1元。截至2006年12月31日，本公司各股东出资及比例为：深圳市汇丰源投资有限公司出资2,017.08万元，占注册资本的38.79%；广东省科技风险投资有限公司出资1,918.28万元，占注册资本的36.89%；深圳市协迅实业有限公司出资936万元，占注册资本的18.00%；深圳市鑫源兴新材料有限公司出资328.64万元，占注册资本的6.32%。

8、根据 2007 年 1 月 26 日公司 2007 年第一次临时股东大会决议及公司增资协议书，向原股东深圳市鑫源兴新材料有限公司和新增股东盈富泰克创业投资有限公司增发 550 万股新股，增资后股本为 5,750 万元，其中：深圳市汇丰源投资有限公司出资 2,017.08 万元，占总股本的 35.08%；广东省科技风险投资有限公司出资 1,918.28 万元，占总股本的 33.36%；深圳市协迅实业有限公司出资 936 万元，占总股本的 16.28%；深圳市鑫源兴新材料有限公司出资 533.81 万元，占总股本的 9.28%；盈富泰克创业投资有限公司出资 344.83 万元，占总股本的 6.00%。

9、根据 2007 年 9 月 15 日第三次临时股东大会决议，向原股东深圳市汇丰源投资有限公司、深圳市协迅实业有限公司、深圳市鑫源兴新材料有限公司增发 286 万股，增资后股本为 6,036 万元，其中：深圳市汇丰源投资有限公司出资 2,030.08 万元，占总股本的 33.63%；广东省科技风险投资有限公司出资 1,918.28 万元，占总股本的 31.78%；深圳市协迅实业有限公司出资 960 万元，占总股本的 15.91%；深圳市鑫源兴新材料有限公司出资 782.81 万元，占总股本的 12.97%；盈富泰克创业投资有限公司出资 344.83 万元，占总股本的 5.71%。

10、根据 2008 年 1 月 20 日股东会决议、增资协议书和修改后的章程规定，向股东深圳市汇丰源投资有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司、广东粤财投资有限公司、深圳市殷图科技发展有限公司增发 963 万股，增资后股本为 6,999 万元，其中：深圳市汇丰源投资有限公司出资 2,130.08 万元，占总股本的 30.43%；广东省科技风险投资有限公司出资 1,918.28 万元，占总股本的 27.41%；深圳市协迅实业有限公司出资 960 万元，占总股本的 13.72%；深圳市鑫源兴新材料有限公司 782.81 万元，占总股本的 11.18%；盈富泰克创业投资有限公司出资 344.83 万元，占总股本的 4.93%；深圳市同创伟业创业投资有限公司出资 500 万元，占总股本的 7.14%；广东粤财投资有限公司出资 163 万元，占总股本的 2.33%；深圳市殷图科技发展公司出资 200 万元，占总股本的 2.86%。

11、根据公司 2008 年 1 月 20 日召开的 2008 年第一次临时股东大会决议，同意公司的股东深圳市汇丰源投资有限公司以货币资金 108 万元置换 2001 年 12 月 21 日作价出资的“一种动力电池极板用穿孔钢带”实用新型专利，经过置换上述实用新型专利出资后，公司的注册资本、实收资本及各股东的持股比例不变。

12、2010 年 1 月 15 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1404 号），本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）23,330,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 93,320,000.00 元。

13、2010 年 6 月 21 日，本公司根据 2009 年度股东大会决议，由资本公积每 10 股转增 3 股增加股本 2,799.6 万元，变更后的注册资本为人民币 12,131.6 万元。

### （三）行业性质

本公司属于有色金属矿采选业。

### （四）经营范围及主营业务

1、经营范围：二次资源循环利用技术的研究、开发；生态环境材料、新能源材料、超细粉体材料、光机电精密分析仪器、循环技术的研究、开发及高新技术咨询与服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；普通货运（不含危险物品，凭《道路运输经营许可证》经营）；超细镍粉、超细钴粉的生产、销售及废旧电池的收集与暂存（由分支机构经营）；塑木型材及铜合金制品的生产、销售及废线路板处理（由分支机构经营）。

2、主营业务：回收、利用废弃钴镍资源，生产、销售超细钴镍粉体材料等产品，塑木型材及铜合金制品的生产、销售。

### （五）财务报告的批准报出

本公司财务报告业经本公司 2010 年 8 月 15 日第二届董事会第九次会议批准对外报出。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**A、同一控制下的企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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，应当确认为商誉。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### （1）编制原则

**A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。**合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数

股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

#### B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、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近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

#### A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

#### B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

#### D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，

终止确认该金融资产。

#### E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，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，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 200 万元，其他应收款标准为 100 万元。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据	应收账款组合的确定依据为账龄为三年以上的应收账款，其他应收款的确定依据为账龄超过三年且单笔金额在 5 万元以上的其他应收款。
---------------	--

(3) 对于单项金额不重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，坏账准备的计提比例如下:

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

## 11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料（包括辅助材料）、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

## (2) 发出存货的计价方法

原材料（包括辅助材料）、在产品、产成品、低值易耗品、包装物以实际成本入账，发出采用加权平均法计价。

## (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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

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

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

### 低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

### 包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、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和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司对下列长期股权投资采用成本法核算：

a. 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。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；

b. 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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、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。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

- a. 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- b. 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- c. 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 折旧及减值准备

比照本附注（14）固定资产的折旧和减值准备执行。

### 14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度，单位价值 2000 元以上的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	25 年	3.60%
机器设备	10 年	9%
运输设备	5 年	18%
办公设备	5 年	18%
其他	5 年	18%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 15、在建工程

### A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### B、在建工程减值准备

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

## 16、借款费用

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

下列条件的，开始资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

## 17、无形资产

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

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产

的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、收入

### A、销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

a、以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；

b、以到岸价格（CIF）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点；

c、国内销售部分按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

### B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

## 21、政府补助

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

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

公司在本报告期内未发生会计政策、会计估计变更。

### 24、前期会计差错更正

无

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税项	计税基础	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	3%、17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

#### （一）增值税

根据财政部、国家税务总局于 2008 年 12 月 9 日发出的《关于再生资源增值税政策的通知》（财税[2008]157 号）规定，取消“废旧物资回收经营单位销售其收购的废旧物资免征增值税”和“生产企业增值税一般纳税人购入废旧物资回收经营单位销售的废旧物资，可按废旧物资回收经营单位开具的由税务机关监制的普通发票上注明的金额，按 10% 计算抵扣进项税额”的政策，在 2010 年底以前，对符合条件的增值税一般纳税人销售再生资源缴纳的增值税实行先征后退政策，并规定对符合退税条件的纳税人 2009 年销售再生资源实现的增值税，按 70% 的比例退回给纳税人；对其 2010 年销售再生资源实现的增值税，按 50% 的比例退回给纳税人。

#### （二）所得税

1、2008 年 12 月 16 日，本公司被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200844200138，根据新企业所得税法的规定从 2008 年 1 月 1 日起，适用 15% 的企业所得税税率。

2、深圳市格林美检验有限公司是注册于深圳市宝安区的企业，根据 1993 年 1 月 2 日深圳市人民政府深府 [1993] 1 号“关于宝安龙岗两个市辖区有关税收政策问题的通知”，设在宝安、龙岗两区的所有企事业单位，按照深圳经济特区的规定，一律按 15% 的税率征收企业所得税，免征地方所得税和地方附加税，

故适用 15% 的所得税率，2008 年度按新的企业所得税法规定适用 18%、2009 年度适用 20% 的企业所得税税率、2010 年度适用 22% 的企业所得税税率。

3、2008 年 12 月 1 日，荆门市格林美新材料有限公司被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200842000056，根据新企业所得税法的规定从 2008 年 1 月 1 日起，适用 15% 的企业所得税税率。

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

4、荆门市格林美再生资源有限公司 2010 年 1-6 月按新的企业所得税法规定适用 25% 的企业所得税税率。

5、武汉格林美资源循环有限公司成立于 2008 年 3 月 19 日，2010 年 1-6 月按新的企业所得税法规定适用 25% 的企业所得税税率。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
荆门市格林美新材料有限公司	全资子公司	荆门市	再生资源循环利用	392,500,000.00	再生资源回收储存(国家有限制性规定的从其规定)与综合循环利用;对含镍、含镉、含铜、含锌电子废弃物的收集、贮存、处置(按许可证核定的经营期限至 2012 年 9 月 30 日止);超细粉体材料、高能电池材料、电子新材料及其产品、有色金属材料及其化工产品研究、开发、生产、销售;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的原辅材料的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口)	400,491,724.55	-

					的商品及技术除外)；高新技术项目的投资与开发；技术与经济信息咨询；普通货运(有效期限至2010年7月31日)。		
深圳市格林美检验有限公司	全资子公司	深圳市	检验	500,000.00	金属及其化合物、高分子材料及其制品、无机物的成份与结构检验、理化性能计量与分析；检验技术咨询服务；分析检验设备的技术开发、产品销售。	500,000.00	-
武汉格林美资源循环有限公司	全资子公司	武汉市	再生资源的回收、分类处置与销售；再生资源循环利用项目投资	6,000,000.00	废旧金属、废旧电池及电池厂废料、报废机电设备及其零部件、报废电子产品、废造纸原料、废轻化工原料、废玻璃等再生资源的回收、分类处置与销售；再生资源循环利用项目投资(国家有专项规定的从其规定)	6,000,000.00	-
江西格林美资源循环有限公司	全资子公司	丰城市	再生资源循环利用	100,000,000.00	再生资源回收储存(国家有限性规定的从其规定)与综合循环利用；废线路板处理；废旧金属、废旧电池及电池厂废料、报废电子产品、废旧家电、报废机电设备及零部件、废造纸原料、废轻化工原料、废玻璃回收、分类贮存与处置。废弃资源循环利用技术的研究、开发与综合利用；生态环境材料、新能源材料、超细粉体材料循环技术的研究、开发与生产销售及高新技术咨询与服务；塑木型材及合金制品的生产销售；各种物质与废旧资源的供销贸易	100,000,000.00	-

续上表：

子公司全称	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
荆门市格林美新材料有限公司	100	100	是	-	-	-
深圳市格林美检验有限公司	100	100	是	-	-	-
武汉格林美资源循环有限公司	100	100	是	-	-	-
江西格林美资源循环有限公司	100	100	是	-	-	-

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司在本报告期内未发生同一控制下企业合并事项。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司在本报告期内未发生非同一控制下企业合并事项。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司在本报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 3、合并范围发生变更的说明

公司在本报告期内合并范围未发生变更。

## 4、本期发生的反向购买

本期公司未发生反向购买事项。

## 5、本期发生的吸收合并

本期公司未发生吸收合并事项。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一、现金						
RMB			253,634.59			61,711.64
二、银行存款						
RMB			337,371,972.98			77,260,657.88
USD	256,644.29	6.8323	1,753,473.37			
三、其他货币资金						
RMB			6,683,915.80			
合计			346,062,996.74			77,322,369.52

无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,898,768.67	5,865,400.00
商业承兑汇票		
合计	25,898,768.67	5,865,400.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖南海纳新材料有限公司	2010.04.21	2010.10.21	4,000,000.00	
河源富马硬质合金股份有限公司	2010.04.23	2010.10.23	1,552,000.00	
株洲硬质合金集团有限公司	2010.05.25	2010.11.25	1,300,000.00	
河源富马硬质合金股份有限公司	2010.06.12	2010.12.12	1,300,000.00	
河源富马硬质合金股份有限公司	2010.02.25	2010.08.25	1,282,000.00	

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

1) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
自贡硬质合金有限责任公司	2010.04.28	2010.10.27	1,400,000.00	
株洲硬质合金集团有限公司	2010.03.30	2010.09.30	1,280,000.00	
任丘市盛利硬质合金粉末有限公司	2010.07.01	2010.12.29	795,500.00	

株洲长江硬质合金工具有限公司	2010.04.13	2010.10.13	600,000.00	
崇义章源钨业股份有限公司	2010.03.04	2010.09.04	590,000.00	

(4) 期末公司无已贴现的商业承兑票据。

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	58,162,913.91	66.18	3,170,281.10	70.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	55,915.00	0.06	55,915.00	1.25
其他不重大应收账款	29,666,082.98	33.76	1,245,422.96	27.85
合计	87,884,911.89	100.00	4,471,619.06	100.00

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	2,926,600.00	23.09	146,330.00	21.33
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	32,000.00	0.25	32,000.00	4.66
其他不重大应收账款	9,718,312.54	76.66	507,734.38	74.01
合计	12,676,912.54	100.00	686,064.38	100.00

应收账款种类的说明：

2010年6月30日应收账款按类别分类明细列示如下：

①单项金额重大的应收账款

本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 200 万元以上的客户应收账款，账龄均为一年以内，

经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过三年的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	55,915.00	100.00	55,915.00	32,000.00	100.00	32,000.00

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
无锡万达金属粉末有限公司	客户	9,301,150.00	1年以内	10.58
蓬莱市超硬复合材料有限公司	客户	8,173,000.00	1年以内	9.30
湖南海纳新材料有限公司宁乡分公司	客户	7,215,519.72	1年以内	8.21
崇义章源钨业股份有限公司	客户	6,571,600.00	1年以内	7.48
澳大利亚力拓集团	客户	5,242,708.00	1年以内	5.97
合计		36,503,977.72		41.54

(5) 应收关联方账款情况：

关联方名称	期末数	期初数
深圳市中金高能电池材料有限公司	-	55,000.00

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	91,754,796.56	99.32	75,019,765.56	99.49
1-2年	559,443.68	0.61	367,106.32	0.49
2-3年	66,514.33	0.07	16,514.33	0.02
合计	92,380,754.57	100.00	75,403,386.21	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江嘉利珂钴镍材料有限公司	原料供应商	28,185,931.72	2010年	合同尚未履行
润杰兴业有限公司	设备供应商	6,387,097.56	2010年	合同正在履行
RTT STEINET GMBH	设备供应商	5,352,721.88	2010年	合同正在履行
上高县轩恒铜业有限公司	原料供应商	5,185,728.80	2010年	合同正在履行
河北景津压滤机有限公司	设备供应商	3,772,222.30	2010年	合同正在履行
合计		48,883,702.26		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	4,164,280.52	100.00	261,225.55	100.00
合计	4,164,280.52	100.00	261,225.55	100.00

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	1,076,293.02	100.00	173,020.64	100.00
合计	1,076,293.02	100.00	173,020.64	100.00

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位或项目名称	与本公司关系或款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市宝安升光实业有限公司	房租款	637,327.00	一年以内	15.30
深圳市宝安区沙井沙一村股份合作有限公司	房租款	321,307.00	一年以内	7.72
深圳新联河企业管理顾问有限公司	房租款	225,544.00	一年以内	5.42
深圳丰田谷投资发展有限公司	房租款	212,386.00	一年以内	5.10
深圳市荣超物业管理有限公司	房租款	176,417.88	一年以内	4.24
合计		1,572,981.88		37.78

## 6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	182,665,437.07	-	182,665,437.07	42,802,911.12		42,802,911.12
产成品	44,471,792.11	-	44,471,792.11	8,355,182.68		8,355,182.68
在产品	73,614,912.38	-	73,614,912.38	40,442,170.11		40,442,170.11
低值易耗品	860,915.44	-	860,915.44	108,255.45		108,255.45
包装物	1,025,949.26	-	1,025,949.26	653,378.39		653,378.39
合计	302,639,006.26	-	302,639,006.26	92,361,897.75		92,361,897.75

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
无					

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
无			

存货期末余额中无含有借款费用资本化金额。

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	364,930,057.23	12,434,951.87	-	377,365,009.10
其中：房屋建筑物	71,878,709.47	-	-	71,878,709.47
机器设备	273,362,129.49	2,300,224.09	-	275,662,353.58

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输工具	7,825,358.65	8,527,035.38	-	16,352,394.03
办公设备	2,472,203.60	349,723.78	-	2,821,927.38
其他设备	9,391,656.02	1,257,968.62	-	10,649,624.64
二、累计折旧合计	41,808,419.50	15,596,682.47	-	57,405,101.97
其中：房屋建筑物	4,386,417.69	1,334,882.46	-	5,721,300.15
机器设备	33,184,181.90	12,848,041.52	-	46,032,223.42
运输工具	1,677,116.99	851,915.29	-	2,529,032.28
办公设备	1,030,115.12	208,797.91	-	1,238,913.03
其他设备	1,530,587.80	353,045.29	-	1,883,633.09
三、固定资产账面净值合计	323,121,637.73	-	-	319,959,907.13
其中：房屋建筑物	67,492,291.78	-	-	66,157,409.32
机器设备	240,177,947.59	-	-	229,630,130.16
运输工具	6,148,241.66	-	-	13,823,361.75
办公设备	1,442,088.48	-	-	1,583,014.35
其他设备	7,861,068.22	-	-	8,765,991.55
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	323,121,637.73	-	-	319,959,907.13
其中：房屋建筑物	67,492,291.78	-	-	66,157,409.32
机器设备	240,177,947.59	-	-	229,630,130.16
运输工具	6,148,241.66	-	-	13,823,361.75
办公设备	1,442,088.48	-	-	1,583,014.35
其他设备	7,861,068.22	-	-	8,765,991.55

本期折旧额 15,596,682.47 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(7) 公司以固定资产-房屋建筑物、机器设备为公司在银行的借款作抵押，截止 2010 年 6 月 30 日，用于抵押的房屋建筑物账面原值为 24,968,636.93 元，净值为 22,023,709.37 元；用于抵押的机器设备账面原值为 139,684,337.01 元，净值为 111,889,086.75 元。

## 8、在建工程

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
废水处理工程及钴扩产	17,777,852.00		17,777,852.00			
3000 吨/年超细钴镍锌粉体材料和环境友好镍合金产品扩建项目	121,827,775.98		121,827,775.98	74,468,578.30		74,468,578.30
年处理 5 万吨电子废弃物综合利用项目	94,005,176.07		94,005,176.07	41,378,317.13		41,378,317.13
电子废弃物循环再造低成本塑木型材和铜合金制品项目	53,761,708.30		53,761,708.30	41,484,656.95		41,484,656.95
武汉研发大楼	9,200,000.00		9,200,000.00			
江西在建项目	685,745.80		685,745.80			
其他	973,662.09		973,662.09	175,701.04		175,701.04
合计	298,231,920.24	0.00	298,231,920.24	157,507,253.42		157,507,253.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
废水处理工程及钴扩产	79,000,000.00		17,777,852.00			22.50%	30%				贷款、自筹资金	17,777,852.00
二次钴镍资源的循环利用及相关钴镍高技术产品项目(3000吨)	272,500,000.00	74,468,578.30	47,359,197.68			44.71%	85%				贷款、自筹资金	121,827,775.98
年处理50000吨电子废弃物综合利用项目	130,000,000.00	41,378,317.13	52,626,858.94			72.31%	50%				贷款、自筹资金	94,005,176.07
电子废弃物循环再造低成本塑木型材和铜合金制品项目	105,000,000.00	41,484,656.95	12,277,051.35			51.20%	65%				贷款、自筹资金	53,761,708.30
合计	586,500,000.00	157,331,552.38	130,040,959.97									287,372,512.35

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
二次钴镍资源的循环利用及相关钴镍高技术产品项目(3000吨)	85.00%	
年处理5万吨电子废弃物综合利用项目	50.00%	
电子废弃物循环再造低成本塑木型材和铜合金制品项目	65.00%	

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	40,786,510.31	-	-	40,786,510.31
土地使用权	35,195,168.00	-	-	35,195,168.00
专利、专有技术	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00
其它	91,342.31	-	-	91,342.31
二、累计摊销额合计	3,730,737.49	549,914.44	-	4,280,651.93
土地使用权	1,191,278.71	373,980.24	-	1,565,258.95
专利、专有技术	2,492,833.42	164,666.60	-	2,657,500.02
其它	46,625.36	11,267.60	-	57,892.96
三、减值准备累计金额	-			-
四、无形资产账面价值	37,055,772.82			36,505,858.38
土地使用权	34,003,889.29			33,629,909.05
专利、专有技术	3,007,166.58			2,842,499.98
其它	44,716.95			33,449.35

本期摊销额 549,914.44 元。

(2) 公司开发项目支出

单位： 币种：

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

钴镍废料中铜的综合利用		1,398,157.59	1,398,157.59		
车间废气治理及职业安全系统		536,039.71	536,039.71		
浸出渣的再资源化开发		1,375,366.71	1,375,366.71		
超细碳酸钴高效洗涤工艺的开发		1,398,276.69	1,398,276.69		
电子废弃物 PCB 板快速破碎系统开发		2,592,509.99	2,592,509.99		
合 计		7,300,350.69	7,300,350.69		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 48.76%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0。

(3) 公司以无形资产-土地使用权为公司在银行的借款作抵押，截止 2010 年 6 月 30 日，用于抵押的土地使用权账面原值为 18,281,168 元，净值为 16,984,385.26 元。

## 10、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	437,560.04	-	89,173.00		348,387.04	-
其他	15,728.62	586,717.68	15,728.62		586,717.68	-
合 计	453,288.66	586,717.68	104,901.62	-	935,104.72	-

## 11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	708,865.81	133,228.54
内部未实现销售利润	1,403,425.67	659,322.58
合 计	2,112,291.48	792,551.12

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	4,471,619.06
其他应收款坏账准备	261,225.55
内部未实现销售利润	9,356,171.13
合 计	14,089,015.74

## 12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	859,085.02	3,873,759.59	-	-	4,732,844.61
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
合计	859,085.02	3,873,759.59	-	-	4,732,844.61

## 13、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行借款	313,614,744.70	213,830,000.00
其中：抵押、保证	90,000,000.00	90,000,000.00
保证	223,614,744.70	123,830,000.00

## 14、应付账款

(1) 按账龄划分

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,257,488.13	11,664,798.67
1 至 2 年	37,832.00	1,391,978.89
2 至 3 年	103,865.21	2,261.00

合计	20,399,185.34	13,059,038.56
----	---------------	---------------

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 15、预收款项

(1) 按账龄划分

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,717,347.00	28,189,775.16
1 至 2 年	610,850.00	2,743.00
合计	6,328,197.00	28,192,518.16

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 16、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,156,252.50	17,141,553.99	18,623,081.62	2,674,724.87
二、职工福利费	-	419,055.39	419,055.39	-
三、社会保险费	248,532.03	1,443,435.92	1,452,811.79	239,156.16
四、工会经费和职工教育经费	167,444.40	64,194.53	55,820.51	175,818.42
五、住房公积金	48,719.00	192.00	192.00	48,719.00
六、其他	-	-	-	-
合计	4,620,947.93	19,068,431.83	20,550,961.31	3,138,418.45

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 17、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-33,543,180.98	-2,202,765.96
企业所得税	4,727,363.34	1,273,160.26
营业税	1,275.65	44.00
房产税	78,557.30	77,911.84
城市维护建设税	212,832.36	68,142.07
土地使用税	164,149.86	82,074.93
代扣代缴个人所得税	155,102.60	71,164.54
教育费附加等	173,585.35	65,565.36
合 计	-28,030,314.52	-564,702.96

## 18、其他应付款

### 1) 按账龄划分

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,233,850.39	4,899,795.53
1 至 2 年	507,754.29	590,445.99
2 至 3 年	315,979.15	554,248.94
合计	5,057,583.83	6,044,490.46

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 19、1 年内到期的非流动负债

### (1) 分类明细表

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	19,000,000.00	12,000,000.00
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	-	-

合计	19,000,000.00	12,000,000.00
----	---------------	---------------

(2) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押、保证、质押借款	19,000,000.00	12,000,000.00

20、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行借款	157,000,000.00	205,000,000.00
其中：抵押、保证、质押	62,000,000.00	75,000,000.00
保证	95,000,000.00	130,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行深圳新沙支行	2009.06.16	2014.06.07	RMB	5.472		50,000,000.00		50,000,000.00
中国建设银行深圳田背支行	2008.08.21	2011.08.20	RMB	5.67		30,000,000.00		30,000,000.00
国家开发银行湖北省分行	2008.11.05	2013.10.19	RMB	5.76	-	20,000,000.00	-	19,000,000.00
中国建设银行深圳田背支行	2009.04.16	2011.09.02	RMB	5.67		15,000,000.00		20,000,000.00
国家开发银行湖北省分行	2007.10.19	2012.10.18	RMB	5.76	-	14,000,000.00	-	20,000,000.00
合计						129,000,000.00		139,000,000.00

21、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

低成本稀土掺杂锡锌无铅焊接材料项目	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00	
循环技术生产超细镍钴高纯材料项目	5,600,000.00	1,300,000.00	-	6,900,000.00	
失效钴镍材料的循环再利用关键技术研究项目	930,000.00	-	-	930,000.00	
合计	11,030,000.00	1,300,000.00	-	12,330,000.00	

(1) 低成本稀土掺杂锡锌无铅焊接材料项目：2007年12月24日本公司子公司荆门市格林美新材料有限公司收到荆门市财政局根据鄂发改高技[2007]1108号文拨财政补助4,500,000元，用于电子电器环保低成本无铅焊接材料产业化项目，期末尚未验收。

(2) 循环技术生产超细镍钴高纯材料项目：2009年11月5日本公司子公司荆门市格林美新材料有限公司收到荆门市财政局根据鄂发改投资（2009）1043号文下发的超细高纯镍钴粉体材料扩建工程项目款5,600,000元，2010年4月22日本公司子公司荆门市格林美新材料有限公司收到荆门市财政局根据鄂发改投资（2009）1043号文下发的超细高纯镍钴粉体材料扩建工程项目款1,300,000元，期末尚未验收。

(3) 失效钴镍材料的循环再利用关键技术研究项目：2007年12月21日本公司收到国家财政部根据国科发高字[2007]743号拨“失效钴镍材料的循环再利用关键技术”研究经费620,000元；2009年3月11日本公司收到深圳市财政局根据深科信[2009]36号文拨2008年市科技研发资金国家/省科技计划配套项目和资助资金310,000元，用于失效钴镍材料的循环再利用关键技术，期末尚未验收。

## 22、其他非流动负债

其他非流动负债为递延收益，具体明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
湖北省重大专项循环技术生产锡钴镍粉体材料项目专项贷款贴息	2,675,000.00	2,825,000.00
财政拨款	300,000.00	300,000.00
中小企业技术创新基金	460,000.00	460,000.00
产业转移专项资金	100,000.00	100,000.00
二次有色金属资源循环利用工程	1,000,000.00	1,000,000.00
循环技术生产超细镍钴粉体材料扩能改造项目	100,000.00	100,000.00
废旧电池与电子废弃物循环利用项目	150,000.00	150,000.00
二次钨资源循环利用关键技术研究	1,200,000.00	1,200,000.00
循环再造塑木型材关键技术与设备研究	800,000.00	

项目	期末账面余额	期初账面余额
宝安检测平台	300,000.00	
电子废弃物 PCB 的自动化分类回收处理项目		263,888.89
合计	7,085,000.00	6,398,888.89

期末余额中各类与资产相关的政府补助为 5,125,000.00 元，与收益相关的政府补助为 1,960,000 元。

## 23、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
深圳市汇丰源投资有限公司	21,300,800.00			6,390,240.00		6,390,240.00	27,691,040.00
广东省科技风险投资有限公司	19,182,800.00	-2,150,326.00		5,109,742.20		2,959,416.20	22,142,216.20
深圳市协迅实业有限公司	9,600,000.00			2,880,000.00		2,880,000.00	12,480,000.00
深圳市鑫源兴新材料有限公司	7,828,100.00			2,348,430.00		2,348,430.00	10,176,530.00
盈富泰克创业投资有限公司	3,448,300.00			1,034,490.00		1,034,490.00	4,482,790.00
深圳市同创伟业创业投资有限公司	5,000,000.00			1,500,000.00		1,500,000.00	6,500,000.00
广东粤财投资有限公司	1,630,000.00	-182,674.00		434,197.80		251,523.80	1,881,523.80
深圳市股图科技发展公司	2,000,000.00			600,000.00		600,000.00	2,600,000.00
全国社保基金		2,333,000.00		699,900.00		3,032,900.00	3,032,900.00
无限令条件的流通股		23,330,000.00		6,999,000.00		30,329,000.00	30,329,000.00
合计	69,990,000.00	23,330,000.00		27,996,000.00		51,326,000.00	121,316,000.00

上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所深鹏所验字[2010] 235 号验资报告验证。

## 24、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	78,334,752.45	680,209,762.22	27,996,000.00	730,548,514.67
其他资本公积	3,680,000.00	-	-	3,680,000.00
合计	82,014,752.45	680,209,762.22	27,996,000.00	734,228,514.67

## 25、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,152,054.48	-	-	5,152,054.48

## 26、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	126,030,689.80	-
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	126,030,689.80	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,865,935.11	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	27,450,832.87	每股分红 0.3 元（含税）
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	135,445,792.04	-

## 27、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	264,697,382.30	158,783,385.51
其他业务收入		
营业成本	172,519,476.65	110,070,543.63

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
有色金属矿采选业	264,697,382.30	172,519,476.65	158,783,385.51	110,070,543.63

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
其中：钴粉	185,216,730.81	122,261,682.53	128,112,500.48	88,816,092.79
镍粉	38,180,121.76	24,567,199.42	16,677,534.10	12,071,674.04
镍合金	-	-	4,273,504.25	3,823,865.04
电积铜	29,614,579.59	18,280,137.81	-	-
塑木型材	8,343,744.44	4,825,095.12	5,076,925.31	2,370,477.70
其他	3,342,205.70	2,585,361.77	4,642,921.37	2,988,434.06
合计	264,697,382.30	172,519,476.65	158,783,385.51	110,070,543.63

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、国内	253,630,314.21	165,355,763.48	158,783,385.51	110,070,543.63
2、国外	11,067,068.09	7,163,713.17		
合计	264,697,382.30	172,519,476.65	158,783,385.51	110,070,543.63

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部主营业务收入的比例(%)
上海帝朗金属材料有限公司	29,614,579.59	11.18
自贡硬质合金有限责任公司	26,465,128.20	10.00
株洲欧科亿硬质合金有限公司	22,387,820.57	8.46
蓬莱市超硬复合材料有限公司	13,911,111.15	5.26
株洲钻石切削刀具股份有限公司	12,452,930.00	4.70
合 计	104,831,569.51	39.60

28、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,275.65	1,372.60	5%
城市建设税	998,437.61	429,770.52	7%、1%
教育费附加	428,114.64	184,907.99	3%
其 他	254,225.61	100,999.31	
合计	1,682,053.51	717,050.42	

## 29、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,873,759.59	257,876.21
二、存货跌价损失		
三、长期股权投资减值损失		
合计	3,873,759.59	257,876.21

## 30、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	497,388.89	1,767,100.00
其它	1,358,886.18	
合 计	1,856,275.07	1,767,100.00

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励	64,500.00	958,400.00	2009年6月24日收到荆门市财政局根据市政府批转本公司《关于申请荆门市政府兑现财政奖励的报告》的建议兑现奖励资金958,400元。 2010年6月1日收到荆门市属规模工业企业发展竞赛奖64,500元
其他非流动负债转入	150,000.00		湖北省重大专项循环技术生产锡钴镍粉体材料项目专项贷款贴息本期摊销转入
其他非流动负债转入	263,888.89		电子废弃物PCB的自动化分类回收处理项目摊销转入
纳税贡献竞赛奖		32,500.00	2009年3月12日收到荆门市财政局拨付的2008年度荆门市纳税贡献竞赛奖32,500元
递延收益转营业外收入（原产学研项目）		750,000.00	2007年3月29日本公司收到深圳市财政局根据粤财教[2006]235号下达产学研合作专项资金40万元；2008年12月25日本公司收深圳市宝安区科学技术和财政局根据深宝科联[2008]7号拨项目配套资金30万元，其中15万元作为废旧电池与电子废弃物循环利用项

			目的配套资金；2009年3月11日本公司收到深圳市科技和信息局和深圳市财政局根据深科信[2009]36号拨发的广东省教育部产学研结合项目资助经费200,000元，本期该项目已通过验收，相关产学研资金750,000元转入营业外收入
其他	19,000.00	26,200.00	
合计	497,388.89	1,767,100.00	

### 31、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产清理损失	-	-
捐赠支出及其他	137,500.00	4,000.00
合计	137,500.00	4,000.00

### 32、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期应交所得税	5,449,534.71	2,697,487.08
递延所得税	-1,319,740.36	5,729.61
合计	4,129,794.35	2,703,216.69

### 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.32	0.27
稀释每股收益	0.32	0.27

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

（2）存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 34、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

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	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
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	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5.其他	-	-
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	-	-
合计	-	-

### 35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助款项	1,119,000.00
其他往来款项等	703,202.64
合 计	1,822,202.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经营费用	15,624,036.87
其他往来款项	2,548,016.55
合 计	18,172,053.42

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
专项应付款-超细高纯镍钴粉体材料扩建工程国家补助资金	1,300,000.00
合 计	1,300,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资费	400,000.00
合 计	400,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	36,865,935.11	24,310,918.91
加：资产减值准备	3,873,759.59	257,876.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,596,682.47	7,752,800.72
无形资产摊销	549,914.44	355,966.40
长期待摊费用摊销	104,901.62	51,418.34
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	11,656,272.03	6,947,027.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,319,740.36	5,729.61
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）	-210,277,108.51	1,353,493.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,663,141.98	-9,274,668.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,006,703.86	-3,844,997.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-259,619,229.45	27,915,565.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	346,062,996.74	57,767,075.86
减：现金的期初余额	77,322,369.52	40,167,129.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	268,740,627.22	17,599,946.38

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	346,062,996.74	77,322,369.52
其中：库存现金	253,634.59	61,711.64
可随时用于支付的银行存款	339,125,446.35	77,260,657.88

可随时用于支付的其他货币资金	6,683,915.80	-
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	346,062,996.74	77,322,369.52

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市汇丰源投资有限公司	本公司第一大股东	有限责任公司	深圳市	王敏	投资兴办实业，国内贸易，从事货物、技术进出口业务；生态环境材料技术开发；新材料技术开发	2,600	30.43	30.43	许开华、王敏	79045553-5

#### 本企业的母公司情况的说明

无

### 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
荆门市格林美新材料有限公司	全资子公司	有限公司	荆门市	许开华	制造业	39,250 万元	100.00%	100.00%	75700017-6
武汉格林美资源循环有限公司	全资子公司	有限公司	武汉市	许开华	制造业	600 万	100.00%	100.00%	67275681-2
深圳市格林美检验有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	周继锋	制造业	50 万	100.00%	100.00%	781363452-2
江西格林美资源循环有限公司	全资子公司	有限公司	丰城市	许开华	制造业	10,000 万元	100.00%	100.00%	55354554-5

### 3、本企业无合营和联营企业

#### 4、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关系	组织机构代码
深圳市中金高能电池材料有限公司	本公司实际控制人之一王敏为该公司董事	72617435X
广东省科技风险投资有限公司	本公司股东	70765138-4

#### 本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

##### (2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许开华	深圳市格林美高新技术股份有限公司	10,000,000.00	2010.3.4	2010.9.4	否
深圳市汇丰源投资有限公司、许开华	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2009.6.16	2014..6.7	否
许开华	深圳市格林美高新技术股份有限公司	40,000,000.00	2010.6.28	2011.6.28	否
深圳市汇丰源投资有限公司、许开华	深圳市格林美高新技术股份有限公司	73,614,744.70	2010.5.18	2011.5.17	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	15,000,000.00	2009.4.10	2011.9.2	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	30,000,000.00	2008.9.3	2011.9.2	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	20,000,000.00	2010.4.30	2010.10.29	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	30,000,000.00	2010.4.21	2010.10.20	否
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	10,000,000.00	2010.6.15	2010.12.15	否

	术股份有限公司				
许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	40,000,000.00	2010.6.28	2010.12.27	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	10,000,000.00	2010.01.13	2011.01.13	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	8,000,000.00	2010.01.19	2011.01.19	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	5,000,000.00	2010.02.1	2011.2.01	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	10,000,000.00	2010.04.08	2011.04.08	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	10,000,000.00	2010.04.21	2011.04.21	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	7,000,000.00	2009.09.14	2010.09.14	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	9,000,000.00	2009.11.09	2010.11.09	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	31,000,000.00	2009.12.15	2010.12.15	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	10,000,000.00	2007.10.19	2011.10.18	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2007.10.19	2012.10.18	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	8,000,000.00	2008.10.20	2013.10.20	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	19,000,000.00	2008.11.5	2013.11.5	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	6,000,000.00	2007.10.19	2010.10.18	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	10,000,000.00	2007.5.24	2012.4.26	否
许开华、王敏	荆门市格林美新材料有限公司	8,000,000.00	2007.6.13	2011.4.26	否
合 计		489,614,744.70			

关联担保情况说明

无

## 6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	深圳市中金高能电池材料		55,000.00

	有限公司		
--	------	--	--

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

### 3、其他或有负债及其财务影响

无。

## 八、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

无			
---	--	--	--

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利 无

经审议批准宣告发放的利润或股利 无

## 十、其他重要事项

### 1、拟进行的重大资产重组事项

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

无。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

### 6、资产托管

无。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	5,242,708.00	72.51	262,135.40	59.78
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	1,987,602.06	27.49	176,396.20	40.22
合计	7,230,310.06	100.00	438,531.60	100.00

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	85,757.00	100.00	45,449.60	100.00
合计	85,757.00	100.00	45,449.60	100.00

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款指单笔金额为 200 万元以上的客户应收账款，期末无此种应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过三年以上的应收款项，期末无此种应收账款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
无						

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无。

(4) 应收账款金额较大的单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
澳大利亚力拓集团	销售客户	5,242,708.00	1 年以 内	72.51
武汉博越环保有限公司	销售客户	1,046,465.86	1 年以 内	14.47
美国安吉世国际有限公司	销售客户	283,445.00	1 年以 内	3.92
欧立木塑	销售客户	208,720.00	1 年以 内	2.89
海南康盛型材设备有限公司	销售客户	101,375.00	1 年以 内	1.40
合计	--	6,882,713.86		95.19

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大的其他应收款	264,348,060.63	99.14	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	2,288,200.34	0.86	206,817.02	100.00
合计	266,636,260.97	100.00	206,817.02	100.00

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	134,449,577.14	99.30	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	944,280.69	0.70	152,050.16	100.00
合计	135,393,857.83	100.00	152,050.16	100.00

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款指单笔金额为100万元以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，由于是对子公司的其他应收款，未按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过三年且单笔金额在5万元以上的其他应收款，期末不存在此种其他应收款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
无	-	-	-	-	-	-

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位或项目名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
荆门市格林美新材料有限公司	控股子公司	255,348,060.63	一年以内	95.77
武汉格林美资源循环有限公司	控股子公司	9,000,000.00	一年以内	3.38
深圳市宝安升光实业有限公司	房租款	637,327.00	一年以内	0.24
深圳市宝安区沙井沙一村股份合作有限公司	房租款	321,307.00	一年以内	0.12
深圳新联河企业管理顾问有限公司	房租款	225,544.00	一年以内	0.08
合计		265,532,238.63		99.59

### 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
深圳市格林美检验有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00
武汉格林美资源循环有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100.00
荆门市格林美新材料有限公司	成本法	127,991,724.55	127,991,724.55	272,500,000.00	400,491,724.55	100.00
江西格林美资源循环有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100.00
合计		234,491,724.55	134,491,724.55	372,500,000.00	506,991,724.55	

续上表：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市格林美检验有限公司	100.00				
武汉格林美资源循环有限公司	100.00				
荆门市格林美新材料有限公司	100.00				
江西格林美资源循环有限公司	100.00				

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	116,926,171.05	24,054,131.68
其他业务收入	-	-
主营业务成本	104,437,436.45	20,540,088.49
其他业务成本	-	-

其他业务收入系本公司向子公司荆门市格林美新材料有限公司收取的管理费。其他业务成本系管理费收入应交纳的相关税费。

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
有色金属矿采选业	116,926,171.05	104,437,436.45	24,054,131.68	20,540,088.49

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
主营业务收入				
其中：钴粉	3,549,318.80	3,236,811.29	-	-
镍粉	7,266,600.45	6,704,180.44	-	-
镍合金	-	-	-	-
塑木型材	8,343,744.44	4,825,095.12	5,076,925.31	3,129,806.62
其他*	97,766,507.36	89,671,349.60	18,977,206.37	17,410,281.87
合计	116,926,171.05	104,437,436.45	24,054,131.68	20,540,088.49

\*其他：主要是卖给子公司-荆门市格林美新材料有限公司的原材料。

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、国内	105,859,102.96	97,273,723.28	24,054,131.68	20,540,088.49
2、国外	11,067,068.09	7,163,713.17		
合计	116,926,171.05	104,437,436.45	24,054,131.68	20,540,088.49

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-6,795,301.04	-993,615.41
加：资产减值准备	447,848.86	101,064.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,211,705.45	811,758.47
无形资产摊销	154,999.98	160,333.32
长期待摊费用摊销	71,767.00	27,729.00
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）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	5,657,335.77	1,701,883.75
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,177.33	-17,484.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,367,223.02	-216,250.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,818,670.15	-11,096,862.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,700,678.37	-1,479,626.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,205,392.85	-11,001,071.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	226,803,726.14	54,138,117.44

减：现金的期初余额	48,723,901.16	29,253,921.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	178,079,824.98	24,884,196.13

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	497,388.89	
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	-	
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	1,221,386.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-296,997.79	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,421,777.28	

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	4.15	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.99	0.30	0.30

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率(%)	变动原因分析
货币资金	346,062,996.74	77,322,369.52	347.56	本期收到募集资金等
应收票据	25,898,768.67	5,865,400.00	341.55	部分客户使用银行承兑汇票支付公司货款
应收账款	83,413,292.83	11,990,848.16	595.64	适当延长了对战略客户的信用期
其他应收款	3,903,054.97	903,272.38	332.10	新增租赁厂房押金
存货	302,639,006.26	92,361,897.75	227.67	镍钴原料战略储备；产能扩大，垫底存货增加；增加成品库存
在建工程	298,231,920.24	157,507,253.42	89.34	募投项目建设按计划开展
递延所得税资产	2,112,291.48	792,551.12	166.52	计提坏账准备及合并抵消未实

				现存货增加，按税法计算的可下期抵减所得税的资产增加
短期借款	313,614,744.70	213,830,000.00	46.67	生产经营规模扩大，流动资金需求增强
应付账款	20,399,185.34	13,059,038.56	56.21	采购规模扩大，采购量增加，应付账款增加
预收款项	6,328,197.00	28,192,518.16	-77.55	随着公司产能的扩大，缓解了产品供不应求的状况，客户先款后货的情况相应减少了
应付职工薪酬	3,138,418.45	4,620,947.93	-32.08	上年12月计提当年度工资、奖金并于次月发放，12月底计提工资额度高于平时
应交税费	-28,030,314.52	-564,702.96	4863.73	采购数量及金额大幅增加，进项税增加，留抵的增值税大幅增加
营业收入	264,697,382.30	158,783,385.51	66.70	主导产品销售的大幅增长
营业成本	172,519,476.65	110,070,543.63	56.74	主导产品销售的大幅增长
营业税金及附加	1,682,053.51	717,050.42	134.58	销售增长，税金及附加增长
销售费用	7,425,259.69	2,670,042.05	178.10	钴镍产品销售的大幅增长与塑木产品新市场开拓投入增大
管理费用	29,333,977.83	12,645,748.68	131.97	业务扩大，费用增大
财务费用	10,585,900.64	7,171,088.92	47.62	用于流动资金的融资规模增大
资产减值损失	3,873,759.59	257,876.21	1402.18	应收账款增加，坏账准备增加
所得税费用	4,129,794.35	2,703,216.69	52.77	利润总额增加

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长许开华先生签名的2010年半年度报告文本原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

深圳市格林美高新技术股份有限公司

董事长：

2010年8月17日