



# 深圳市格林美高新技术股份有限公司 2013 年半年度报告

股票代码：002340

股票简称：格林美

披露日期：2013 年 8 月 19 日



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人许开华、主管会计工作负责人宋万祥及会计机构负责人(会计主管人员)宋万祥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告 .....	27
第九节 备查文件目录.....	126

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、格林美	指	深圳市格林美高新技术股份有限公司
荆门格林美	指	荆门市格林美新材料有限公司
江西格林美	指	江西格林美资源循环有限公司
凯力克	指	江苏凯力克钴业股份有限公司
汇丰源	指	深圳市汇丰源投资有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	格林美	股票代码	002340
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市格林美高新技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	格林美		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Green Eco-manufacture Hi-tech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GEM		
公司的法定代表人	许开华		

### 二、联系人和联系方式

	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@gemchina.com	hanhongtao2000@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年

度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	1,328,485,271.92	552,115,253.80	140.62%
归属于上市公司股东的净利润(元)	71,431,744.58	63,945,211.29	11.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	43,045,142.20	50,011,136.42	-13.93%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-289,577,535.01	-248,623,307.68	-16.49%
基本每股收益(元/股)	0.09	0.08	12.5%
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.08	12.5%
加权平均净资产收益率(%)	3.17%	2.93%	0.24%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	6,942,073,090.40	6,350,336,886.65	9.32%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,265,817,023.01	2,223,830,018.29	1.89%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	37,456,920.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-597,026.68	
减: 所得税影响额	7,930,162.44	
少数股东权益影响额(税后)	543,128.50	
合计	28,386,602.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

随着《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》等诸多利好政策相继出台，环保产业将保持良好的发展势头；但在国内外整体经济低迷、市场需求疲软的环境下，公司也面临着金属价格下跌、原材料采购成本上升的不利影响，公司在经营团队和全体员工的努力下，促生产、降消耗，在产业扩展、市场增长等方面实现了稳定与增长，如期完成预期经营目标。

#### 1、经营业绩实现稳步增长

公司的钴镍铜钨金属、塑木型材、电子废弃物回收处理等各项业务，实现稳步增长。公司实现销售收入132,848.53万元，同比增长140.62%，实现归属于上市公司股东的净利润7,143.17万元，同比增长11.71%。报告期内，公司主营产品生产销售状况较好，钴镍粉体销售1,645.35吨，电积铜销售3,185.44吨，塑木型材销售6,502.09吨，碳化钨销售545.29吨。

#### 2、释放产能，推动项目建设，实现循环产业向深度和广度拓展

募集资金投资项目“废旧电路板中稀贵金属、废旧五金电器（铜铝为主）、废塑料的循环利用项目”进展顺利，截止2013年6月30日，已完成工程总量的85%；项目进入试运行阶段，初步实现经济效益。

报告期内，公司湖北、江西的电子废弃物产业基地全面运行，废旧家电的拆解总量达65万多台，成为湖北和江西废旧家电拆解的主力企业。

公司江西报废汽车处理基地的建设进展顺利，将于9月份进入试运行；湖北武汉城市矿产资源循环利用产业园已积极推进土地征用、环评审批与项目备案、相关设计与设备调查工作，为年内开工建设提供了条件。江西、湖北、天津的城市矿产循环产业园项目的建设，进一步实施公司从废旧电池到电子废弃物再到报废汽车的城市矿产资源产业链建设。

报告期内，公司投资建设年产 3000 吨动力电池用镍钴锰前驱体材料生产线，充分发挥与凯力克协同效应，进行低成本产业链的整合。

#### 3、优化内部治理结构，全面开展成本控制

报告期内，公司顺利完成董事会、监事会换届工作，聘任了新一届高级管理人员，组建了具有优秀专业能力和丰富管理经验的管理团队。面对国内外整体经济低迷，公司实行大面积、全方位的成本控制，杜绝浪费，要求各级管理人员尤其是物料、生产、公共管理、市场



等环节用历史上最严厉的措施对成本展开控制，全面压缩成本。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司主营业务未发生变化，实现了各项业务的稳定增长。2013年半年度，实现销售收入132,848.53万元，同比增长140.62%；归属于上市公司股东的净利润7,143.17万元，同比增长11.71%，主要是新增合并了凯力克和项目建设释放产能等因素。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,328,485,271.92	552,115,253.80	140.62%	主要原因是销售的大幅增长及本期比上年同期新增合并凯力克影响所致。
营业成本	1,049,307,020.84	387,365,579.93	170.88%	主要原因是销售增长相应成本增加及本期比上年同期新增合并凯力克数据影响所致。
销售费用	12,213,260.98	12,782,490.47	-4.45%	
管理费用	93,610,954.81	56,914,599.56	64.48%	当期公司业务扩大，管理规模扩大及本期比上年同期新增合并凯力克数据影响所致。
财务费用	96,770,595.68	31,300,803.26	209.16%	计提公司债券利息和银行借款增加所致。
所得税费用	13,589,243.32	8,570,043.72	58.57%	税前利润增加。
研发投入	44,681,680.69	21,390,147.86	108.89%	本期研发活动加强。
经营活动产生的现金流量净额	-289,577,535.01	-248,623,307.68	-16.47%	
投资活动产生的现金流量净额	-509,017,288.16	-386,901,072.01	31.56%	本期基建、工程设备购置投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	297,187,390.60	115,733,699.13	156.79%	本期资金需求增强，银行贷款增加。
现金及现金等价物净增加额	-497,502,748.15	-519,720,317.32	4.27%	

### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好地执行了公司既定的发展战略和经营计划，公司各项业务发展保持稳定增长，同时在技术创新、市场拓展等方面均取得较好的成绩，公司内控管理水平进一步提升，为实现发展战略奠定良好基础。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
废弃资源综合利用业	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16	20.96%	139.57%	169.88%	-8.88%
分产品						
钴粉	209,867,283.93	149,166,733.24	28.92%	-6.05%	0.33%	-4.52%
镍粉	72,708,894.87	55,250,997.51	24.01%	-3.27%	6.81%	-7.17%
电积铜	194,762,685.74	163,168,327.70	16.22%	73.56%	88.31%	-6.56%
塑木型材	52,525,473.44	41,760,611.00	20.49%	82.5%	80.82%	0.74%
电子废弃物	148,062,736.22	94,914,837.93	35.9%	451.75%	486.14%	-3.76%
碳化钨	113,054,050.24	78,720,947.75	30.37%	34.56%	31.59%	1.57%
四氧化三钴	387,090,406.12	339,970,232.52	12.17%			
钴片	94,919,723.41	90,502,598.19	4.65%			

其他	49,696,942.03	31,975,743.33	35.66%	2,782.47%	2,555.34%	5.5%
合计	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16	20.96%	139.57%	169.88%	-8.88%
分地区						
1、国内	1,114,793,339.43	862,766,667.69	22.61%	116.39%	140.2%	-7.67%
2、国外	207,894,856.57	182,664,361.47	12.14%	462.7%	548.23%	-11.59%
合计	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16	20.96%	139.57%	169.88%	-8.88%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力没有发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面:

##### 1、研发与技术优势

公司通过多年持续的研发投入,构造了包括国家工程中心、广东省省级工程中心、湖北省省级工程中心在内的多个研发平台,成为再生资源行业重要的公共技术平台,技术人员总数超过300人,展示出格林美行业领先的创新能力。

公司申请340余件专利,形成处理废电池、钴镍钨废弃物、废弃电器电子产品以及报废汽车为主体,回收稀有金属资源、稀贵金属资源等为主体的技术体系,为格林美循环产业向规模化、资源利用深度化方向发展提供技术支撑。

##### 2、产业链优势

公司形成了从报废电池、钴镍废弃物到超细钴镍粉体材料与电池材料的产业链,报废电器电子产品、报废线路板到铜、金银贵金属与塑料制品循环利用的产业链,钨资源回收利用的产业链等三大优势产业链,并正在建设报废汽车综合利用的产业链,打造出以钴镍钨稀有金属资源、报废电器电子资源、报废汽车资源为主体的城市矿山资源综合利用产业链体系,极大的完善主要业务范围,成为行业中产业链完整、资源化合理的循环再造优势企业,奠定扩大规模、提升综合盈利能力的强力条件。

##### 3、产品与品牌优势

公司在国内的环保品牌形象进一步提升,产品从钴镍粉末、铜延伸到碳化钨、电池原料等多种产品系列。丰富的产品系列,扩大了公司产品品牌的接受广度与深度,为公司未来各种循环再造产品的市场化提供更加广阔的市场通道。

##### 4、商业模式优势

报告期内,公司在回收体系上进一步增强优势。公司启动格林美武汉城市圈(仙桃)城

市矿产资源大市场和荆门再生资源大市场的建设，建立物联网技术的再生资源时空信息大平台，与可口可乐、东风神农等大型企业建立了商业回收合作关系，使公司回收网络由社区为主体的分散体系向大型企业、集散市场的集中回收模式延伸。公司多层次的回收体系，极大的增强对再生资源的聚集能力。

## 五、投资状况分析

### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
平安银行股份有限公司	无	否	理财产品	5,000	2013年01月18日	2013年03月18日		5,000		34.75	34.75
宁波银行股份有限公司深圳宝安支行	无	否	理财产品	15,000	2013年01月17日	2013年03月28日		15,000		129.45	129.45
合计				20,000	--	--	--	20,000		164.2	164.2
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年01月16日							

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	100,000
报告期投入募集资金总额	5,405.31
已累计投入募集资金总额	88,481.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会证监许可(2011)1721号《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过5,000万新股。公司本次向特定对象非公开发行普通股47,159,090股，每股面值1元，每股发行价人民币22元。募集资金总额为人民币1,037,499,980元，扣除各项发行费用人民币37,499,980元，实际募集资金净额人民币1,000,000,000元。上述资金到位情况经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验并出深鹏所验字[2011]0375号《验资报告》。2013年1-6月，公司投入使用募集资金5,405.31万元，累计投入募集资金88,481.23万元；截至2013年6月30日，增发募集资金结余金额为123,656,442.64元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
废旧电路板中稀贵金属、废旧五金电器(铜铝为主)、废塑料的循环利用	否	70,000	70,000	5,405.31	60,405.31	86.29%	2014年04月30日	1,168.28	是	否
电子废弃物回收与循环利用	否	10,000	10,000		8,075.92	80.76%	2013年12月31日	0	--	否
偿还部分短期银行贷款	否	20,000	20,000		20,000	100%		0	--	否
承诺投资项目小计	--	100,000	100,000	5,405.31	88,481.23	--	--	1,168.28	--	--
超募资金投向										
合计	--	100,000	100,000	5,405.31	88,481.23	--	--	1,168.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
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 公司于 2011 年 12 月 5 日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《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》，同意公司用募集资金分别对募集资金投资项目“废旧电路板中稀贵金属、废旧五金电器（铜铝为主）、废塑料的循环利用项目”、“电子废弃物回收与循环利用项目”和“偿还部分短期银行贷款项目”预先已投入的 219,770,097.77 元、 44,528,752.39 元和 140,000,000.00 元自筹资金进行置换，置换募集资金总额 404,298,850.16 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）公司债券募集资金使用情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1604 号《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过 8 亿元的公司债券。

债券发行总额为人民币 8 亿元，发行价格为每张人民币 100 元。募集资金总额为人民币 800,000,000 元，扣除各项发行费用人民币 8,000,000 元，实际募集资金净额人民币 792,000,000 元。上述资金到位情况经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出国浩验字 [2012]829A297 号《验资报告》。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司债券募集资金使用 67,433 万元，具体详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2013 年 8 月 9 日披露的《关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013 年 08 月 19 日	公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
荆门市格林美新材料有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	回收、利用废弃钴镍以及采购其他钴镍资源，生产、销售超细钴镍粉末材料等产品	1,204,249,650.00	5,036,314,451.98	1,551,098,211.01	741,839,015.58	73,600,478.09	75,453,090.31
深圳市格林美检验有限公司	子公司	检验	检验	500,000.00	353,175.00	-9,873.21	11,368.93	-18,575.94	-18,869.86
武汉格林美资源循环有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	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	25,000,000.00	139,570,606.34	28,010,867.08	7,271,479.90	-2,468,033.49	-2,387,708.55
江西格林美资源循环有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	再生资源循环利用	204,900,000.00	564,760,213.26	285,869,583.93	44,432,220.14	10,738,052.66	33,407,226.21
河南格林美中钢再生资源有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	再生资源的回收利用	45,000,000.00	65,224,080.80	38,619,596.05	0.00	-3,581,150.99	-3,774,909.13
北美格林美高新技术公司	子公司	塑木型材、钴镍粉末的贸易与销售	塑木型材、钴镍粉末的贸易与销售	6,670,350.00	3,079,200.58	2,684,156.16	0.00	-344,054.34	-344,054.34

湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	子公司	研发	技术研发	10,000,000.00	9,873,975.43	9,873,975.43	0.00	-134,213.72	-134,213.72
江苏凯力克钴业股份有限公司	子公司	制造业	锂离子电池正极材料制造业	119,285,715.00	912,657,931.31	427,629,330.69	554,059,663.93	25,529,776.34	22,235,411.94

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
废渣废泥处理项目	7,000	362.22	5,044.57	80%	不适用
报废汽车循环利用项目	30,000	9,001.43	11,873.43	70%	不适用
合计	37,000	9,363.65	16,918	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012年02月03日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于投资建设报废汽车与废钢铁综合利用项目的公告》，详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。				

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形：

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,796.69	至	16,195.04
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,796.69		
业绩变动的原因说明	销售收入的增长，导致利润的增长。		



## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年6月21日，公司实施了2012年度利润分配方案，以公司总股本579,582,180股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50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173,874,654股，转增后股本为753,456,834股。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年05月07日	荆门产业园	实地调研	机构	广发证券、广发德信投资、兵器财务有限公司、华夏基金、银华基金、银河金控、源乘投资	公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料
2013年05月10日	深圳总部	实地调研	机构	景顺长城基金、金元证券、汇添富基金、安信证券、湘财证券、民森投资、华商基金、银泰证券、中信建投证券、大成基金	公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料
2013年05月17日	深圳总部	实地调研	机构	天津晟乾宝典投资、深圳晟泰投资、玖歌投资、兴业基金、兴业证券、上海天隼投资、华富基金、东方证券、兴业证券、第一创业证券、深圳亚源投资、东莞证券、海通证券	公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理和控制制度，规范公司行为。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等地位，充分行使自己权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2、控股股东与公司关系

公司控股股东为深圳市汇丰源投资有限公司，持有公司19.11%的股权，除持有公司股权外，无投资于其它企业的情况。控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司未出现向控股股东提供未公开信息的不规范行为。

#### 3、董事与董事会

报告期内，公司董事会成员6人，其中独立董事2人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律法规开展工作，认真出席董事会，积极参加培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

截至报告期末，公司董事会下设以下四个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各委员会的议事规则。对于与各委员会有关的工作事项，在相关议案提交董事会前，各委员会先行讨论，并形成意见之后，再提交董事会审议。

#### 4、监事与监事会

报告期内，公司监事会成员3人，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规认真履行自己的职责，按规定的程序召开了监事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

### 5、利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

### 6、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《投资者关系管理办法》等相关制度，严格按照有关法律法规及公司制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司设立了接待广大投资者咨询的电话热线、专用电子信箱，认真接受各方咨询。公司董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。公司指定《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公开披露信息的媒体，使广大投资者能方便、及时地获得信息。

## 二、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
荆门市格林美新材料有限公司	2012年09月25日	20,000	2012年12月19日	15,000	连带责任保证	22个月	否	否

荆门市格林美新材料有限公司	2012年11月22日	18,000							
荆门市格林美新材料有限公司	2013年04月20日	20,000	2013年5月20日	20,000	连带责任保证	3年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					35,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			58,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					35,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					35,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			58,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					35,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				15.45%					
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无					

## 2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
深圳市格林美高新技术股份有限公司	QIT FER ET TITAN E INC.	2011年11月01日					市场价		否		2013年上半年, 公司累计提供 100 吨镍粉, 涉及金额 1128.75 万元。

江苏凯力克钴业股份有限公司	湖南杉杉户田新材料有限公司	2013 年 04 月 11 日					市场价		否	2013 年上半年，江苏凯力克累计提供 438.9 吨三氧化二钴，涉及金额为 6768.35 万元。
---------------	---------------	------------------	--	--	--	--	-----	--	---	--

### 三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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。	2010 年 01 月 22 日	自公司股票上市交易之日起三十六个月内，任职期间及离职后半年	报告期内，相关承诺事项均得到严格履行。
	控股股东深圳市汇丰源投资有限公司	自公司股票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。	2010 年 01 月 22 日	自公司股票上市交易之日起三十六个月内	报告期内，相关承诺事项均得到严格履行。该股东持有的股份已于 2013 年 1 月 22 日解除限售。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及 下一步计划（如有）	无
--------------------------	---

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

#### 五、其他重大事项的说明

2012年12月4日，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公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1604号），核准公司向社会公开发行面值不超过8亿元的公司债券。公司实际发行公司债券8亿元（12格林债），利率6.65%，期限8年，附第5年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。公司2012年债券于2012年12月21日发行，2013年1月24日在深圳证券交易所上市交易。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	110,764,160	19.11%			1,642	-110,758,685	-110,757,043	7,117	0%
3、其他内资持股	110,764,160	19.11%				-110,764,160	-110,764,160	0	0%
其中：境内法人持股	110,764,160	19.11%				-110,764,160	-110,764,160	0	0%
5、高管股份					1,642	5,475	7,117	7,117	0%
二、无限售条件股份	468,818,020	80.89%			173,873,012	110,758,685	284,631,697	753,449,717	100%
1、人民币普通股	468,818,020	80.89%			173,873,012	110,758,685	284,631,697	753,449,717	100%
三、股份总数	579,582,180	100%			173,874,654	0	173,874,654	753,456,834	100%

### 股份变动的原因

适用  不适用

(1) 公司首次公开发行的限售股110,764,160股于2013年1月22日解除限售并上市流通。

(2) 2013年6月21日，公司实施了2012年度利润分配方案，以公司总股本579,582,180股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50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173,874,654股，转增后股本为753,456,834股。

### 股份变动的批准情况

适用  不适用

2013年5月17日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了公司2012年度利润分配预案为：以公司总股本579,582,180股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50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。

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

2013年6月21日，公司实施了2012年度利润分配方案，公司总股本变为753,456,834股，公司注册资本变更为753,456,834元。

## 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本报告对基本每股收益、稀释每股收益等财务指标已按转增后的股本计算调整。

## 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司限售股上市流通，同时实施资本公积转增股本，公司股份总数由579,582,180股变为753,456,834股，详见公司股份变动情况表。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		46,047						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市汇丰源投资有限公司	境内非国有法人	19.11%	143,993,408	33,229,248		143,993,408		
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	10.49%	79,028,600	10,898,901		79,028,600		
深圳市协讯实业有限公司	境内非国有法人	5.24%	39,468,613	5,284,853		39,468,613		
丰城市鑫源兴新材料有限公司	境内非国有法人	4.95%	37,317,956	-3,388,164		37,317,956		



天津晟乾宝典股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.21%	24,173,700	5,173,700	24,173,700		
深圳市殷图科技发展有限公司	境内非国有法人	1.62%	12,196,595	2,794,599	12,196,595		
广东粤财创业投资有限公司	国有法人	1.3%	9,783,925	2,257,829	9,783,925		
兵工财务有限责任公司	国有法人	1.18%	8,913,752	-1,086,248	8,913,752		
华夏成长证券投资基金	其他	0.6%	4,548,727		4,548,727		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.36%	2,729,972	1,329,972	2,729,972		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
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丰城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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
深圳市汇丰源投资有限公司	143,993,408	人民币普通股	143,993,408				
广东省科技风险投资有限公司	79,028,600	人民币普通股	79,028,600				
深圳市协迅实业有限公司	39,468,613	人民币普通股	39,468,613				
丰城市鑫源兴新材料有限公司	37,317,956	人民币普通股	37,317,956				
天津晟乾宝典股权投资基金合伙企业（有限合伙）	24,173,700	人民币普通股	24,173,700				
深圳市殷图科技发展有限公司	12,196,595	人民币普通股	12,196,595				
广东粤财创业投资有限公司	9,783,925	人民币普通股	9,783,925				
兵工财务有限责任公司	8,913,752	人民币普通股	8,913,752				

华夏成长证券投资基金	4,548,727	人民币普通股	4,548,727
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	2,729,972	人民币普通股	2,729,972
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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丰城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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

截至 2013 年 6 月 30 日，约定购回的帐户信息如下：

证券公司约定购回帐户名称	投资者证券帐户名称	约定购回股份数量	持股比例	备注
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	麻建辉	1,159,600 股	0.15%	报告期内，实施 2012 年度权益分派，每 10 股转增 3 股。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许开华	董事长兼总经理	被选举	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
王敏	董事兼常务副总经理	被选举	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
余和平	董事	被选举	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
周中斌	董事	被选举	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
李映照	独立董事	被选举	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
杜庆山	独立董事	被选举	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
陈朝晖	监事会主席	被选举	2013 年 03 月 19 日	监事会换届
王健	监事	被选举	2013 年 04 月 02 日	监事会换届
彭本超	监事	被选举	2013 年 03 月 19 日	监事会换届
牟健	副总经理兼董事会秘书	聘任	2013 年 05 月 17 日	经理层换届
周波	副总经理	聘任	2013 年 05 月 17 日	经理层换届
宋万祥	财务总监	聘任	2013 年 05 月 17 日	经理层换届
周继锋	副总经理	聘任	2013 年 05 月 17 日	经理层换届
唐丹	副总经理	聘任	2013 年 05 月 17 日	经理层换届
蒋振康	副总经理	聘任	2013 年 05 月 17 日	经理层换届
马怀义	董事	任期满离任	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
郑旭	董事	任期满离任	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
李定安	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
潘峰	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
曲选辉	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 19 日	董事会换届
陈穗彬	监事会主席	任期满离任	2013 年 03 月 19 日	监事会换届
麦昊天	财务总监	任期满离任	2013 年 05 月 17 日	经理层换届

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、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

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	673,921,388.29	1,171,424,136.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	214,379,208.71	143,287,780.93
应收账款	272,971,254.51	223,759,221.90
预付款项	408,473,585.27	185,702,066.21
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	176,301,813.18	115,965,799.99
买入返售金融资产		
存货	1,546,796,618.58	1,209,417,360.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,346,167.74	7,026,695.21
流动资产合计	3,300,190,036.28	3,056,583,061.55

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	91,444,990.74	96,517,435.70
投资性房地产		
固定资产	2,069,136,111.24	2,083,491,916.28
在建工程	1,061,014,455.36	764,028,296.24
工程物资	69,736.75	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	340,136,236.33	283,615,752.30
开发支出	35,692,195.09	20,435,983.55
商誉	23,295,929.79	23,295,929.79
长期待摊费用	8,440,762.93	11,023,114.62
递延所得税资产	12,652,635.89	11,345,396.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,641,883,054.12	3,293,753,825.10
资产总计	6,942,073,090.40	6,350,336,886.65
流动负债：		
短期借款	2,206,836,667.61	1,952,246,900.16
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	91,355,362.80	
应付账款	153,145,161.16	140,816,074.14
预收款项	21,718,153.15	31,496,765.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,461,234.95	21,384,222.53
应交税费	-102,863,544.57	-86,672,644.59
应付利息	29,125,876.88	2,241,600.60

应付股利		
其他应付款	61,788,688.24	50,182,482.00
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	339,940,000.00	255,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,809,507,600.22	2,366,695,399.92
非流动负债：		
长期借款	721,920,000.00	637,880,000.00
应付债券	792,415,668.33	792,023,209.91
长期应付款		
专项应付款	6,900,000.00	6,900,000.00
预计负债		
递延所得税负债	17,686,248.23	18,129,453.37
其他非流动负债	49,475,000.01	38,988,000.01
非流动负债合计	1,588,396,916.57	1,493,920,663.29
负债合计	4,397,904,516.79	3,860,616,063.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	753,456,834.00	579,582,180.00
资本公积	1,096,824,091.95	1,270,698,745.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,126,174.19	21,126,174.19
一般风险准备		
未分配利润	396,145,760.85	353,693,125.25
外币报表折算差额	-1,735,837.98	-1,270,207.10
归属于母公司所有者权益合计	2,265,817,023.01	2,223,830,018.29
少数股东权益	278,351,550.60	265,890,805.15
所有者权益（或股东权益）合计	2,544,168,573.61	2,489,720,823.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,942,073,090.40	6,350,336,886.65

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

## 2、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

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	238,512,843.92	679,656,463.63
交易性金融资产		
应收票据	99,323.63	
应收账款	3,510,193.35	4,262,396.70
预付款项	2,793,428.31	3,378,174.55
应收利息		
应收股利		100,000,000.00
其他应收款	2,259,895,708.72	1,655,820,235.40
存货	2,504,702.13	6,974,915.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,507,316,200.06	2,450,092,186.02
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	1,815,761,724.55	1,815,761,724.55
投资性房地产		
固定资产	123,875,858.68	131,487,817.58
在建工程		384,615.22
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	8,676,814.32	8,638,867.40
开发支出	4,551,198.49	5,324,655.23
商誉		
长期待摊费用	530,850.49	1,170,695.35
递延所得税资产	2,351,281.03	2,384,531.05

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,955,747,727.56	1,965,152,906.38
资产总计	4,463,063,927.62	4,415,245,092.40
流动负债：		
短期借款	1,116,000,000.00	934,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	90,000,000.00	60,000,000.00
应付账款	20,328,374.16	20,743,845.00
预收款项	436,844.50	55,339.99
应付职工薪酬	1,247,999.95	5,999,630.60
应交税费	2,354,744.42	1,923,249.60
应付利息	28,173,118.28	1,573,118.28
应付股利		
其他应付款	99,843,157.64	116,035,528.78
一年内到期的非流动负债	183,000,000.00	177,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,541,384,238.95	1,317,330,712.25
非流动负债：		
长期借款	215,920,000.00	335,920,000.00
应付债券	792,415,668.33	792,023,209.91
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	671,250.00	671,250.00
其他非流动负债	14,980,833.25	7,323,833.27
非流动负债合计	1,023,987,751.58	1,135,938,293.18
负债合计	2,565,371,990.53	2,453,269,005.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	753,456,834.00	579,582,180.00
资本公积	1,115,029,999.86	1,288,904,653.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,126,174.19	21,126,174.19
一般风险准备		



未分配利润	8,078,929.04	72,363,078.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,897,691,937.09	1,961,976,086.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,463,063,927.62	4,415,245,092.40

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

### 3、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

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,328,485,271.92	552,115,253.80
其中：营业收入	1,328,485,271.92	552,115,253.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,262,902,392.52	491,883,713.61
其中：营业成本	1,049,307,020.84	387,365,579.93
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	5,416,403.47	1,614,028.29
销售费用	12,213,260.98	12,782,490.47
管理费用	93,610,954.81	56,914,599.56
财务费用	96,770,595.68	31,300,803.26
资产减值损失	5,584,156.74	1,906,212.10
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）	-4,961,039.37	367,190.32

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）	60,621,840.03	60,598,730.51
加：营业外收入	37,501,402.92	15,874,258.74
减：营业外支出	641,509.60	26,088.95
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,481,733.35	76,446,900.30
减：所得税费用	13,589,243.32	8,570,043.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,892,490.03	67,876,856.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	71,431,744.58	63,945,211.29
少数股东损益	12,460,745.45	3,931,645.29
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.08
（二）稀释每股收益	0.09	0.08
七、其他综合收益	-465,630.88	-18,506.46
八、综合收益总额	83,426,859.15	67,858,350.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,966,113.70	63,926,704.83
归属于少数股东的综合收益总额	12,460,745.45	3,931,645.29

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

#### 4、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

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	35,716,649.19	80,830,634.13

减：营业成本	5,135,898.57	70,890,571.65
营业税金及附加	682,063.59	186,727.69
销售费用	2,107,916.51	3,594,880.36
管理费用	24,528,978.24	22,104,116.91
财务费用	40,206,095.09	4,017,777.16
资产减值损失	-221,666.86	-61,497.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		367,190.32
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）	-36,722,635.95	-19,534,751.47
加：营业外收入	1,498,680.02	4,137,000.02
减：营业外支出	6,350.00	200.08
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,230,305.93	-15,397,951.53
减：所得税费用	74,734.97	8,545.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,305,040.90	-15,406,496.63
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.05	-0.02
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-35,305,040.90	-15,406,496.63

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

## 5、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

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	1,324,565,714.74	497,933,637.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,353,716.20	4,498,967.14
收到其他与经营活动有关的现金	72,757,271.02	42,850,853.65
经营活动现金流入小计	1,399,676,701.96	545,283,458.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,455,676,688.62	653,082,573.69
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	86,784,994.68	46,799,095.73
支付的各项税费	60,732,349.25	28,263,950.12
支付其他与经营活动有关的现金	86,060,204.42	65,761,146.87

经营活动现金流出小计	1,689,254,236.97	793,906,766.41
经营活动产生的现金流量净额	-289,577,535.01	-248,623,307.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	497,757,288.16	383,901,072.01
投资支付的现金	11,260,000.00	3,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	509,017,288.16	386,901,072.01
投资活动产生的现金流量净额	-509,017,288.16	-386,901,072.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		450,000.00
取得借款收到的现金	1,549,906,509.24	854,864,531.49
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	1,549,906,509.24	855,314,531.49
偿还债务支付的现金	1,126,336,741.79	631,495,989.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,087,376.85	107,724,655.92
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	6,295,000.00	360,187.36
筹资活动现金流出小计	1,252,719,118.64	739,580,832.36
筹资活动产生的现金流量净额	297,187,390.60	115,733,699.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,904,684.42	70,363.24
五、现金及现金等价物净增加额	-497,502,748.15	-519,720,317.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,171,424,136.44	1,020,898,037.00
六、期末现金及现金等价物余额	673,921,388.29	501,177,719.68

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

## 6、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

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	5,689,141.22	45,646,842.00
收到的税费返还	599,374.31	3,970,967.14
收到其他与经营活动有关的现金	11,547,296.28	12,394,836.87
经营活动现金流入小计	17,835,811.81	62,012,646.01
购买商品、接受劳务支付的现金	89,890.92	17,547,249.09
支付给职工以及为职工支付的现金	14,919,731.92	13,691,722.72
支付的各项税费	4,542,829.68	3,568,357.16
支付其他与经营活动有关的现金	12,539,632.29	13,199,534.76
经营活动现金流出小计	32,092,084.81	48,006,863.73
经营活动产生的现金流量净额	-14,256,273.00	14,005,782.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	100,000,000.00	68,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	100,000,000.00	68,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	926,423.00	7,764,355.37
投资支付的现金	11,260,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	539,761,319.60	112,461,102.83
投资活动现金流出小计	551,947,742.60	123,225,458.20
投资活动产生的现金流量净额	-451,947,742.60	-55,025,458.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	344,000,000.00	310,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	344,000,000.00	310,000,000.00
偿还债务支付的现金	276,000,000.00	445,475,989.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,967,695.26	62,085,003.85
支付其他与筹资活动有关的现金	4,950,000.00	360,187.36
筹资活动现金流出小计	318,917,695.26	507,921,180.29
筹资活动产生的现金流量净额	25,082,304.74	-197,921,180.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,908.85	-22,070.70
五、现金及现金等价物净增加额	-441,143,619.71	-238,962,926.91
加：期初现金及现金等价物余额	679,656,463.63	609,553,947.41
六、期末现金及现金等价物余额	238,512,843.92	370,591,020.50

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

## 7、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

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	579,582,180.00	1,270,698,745.95			21,126,174.19		353,693,125.25	-1,270,207.10	265,890,805.15	2,489,720,823.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	579,582,180.00	1,270,698,745.95			21,126,174.19		353,693,125.25	-1,270,207.10	265,890,805.15	2,489,720,823.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	173,874,654.00	-173,874,654.00					42,452,635.60	-465,630.88	12,460,745.45	54,447,750.17
(一) 净利润							71,431,744.58		12,460,745.45	83,892,490.03
(二) 其他综合收益								-465,630.88		-465,630.88
上述(一)和(二)小计							71,431,744.58	-465,630.88	12,460,745.45	83,426,859.15
(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							-28,979,108.98			-28,979,108.98
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										-28,979,108.98										-28,979,108.98
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	173,874,654.00	-173,874,654.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）	173,874,654.00	-173,874,654.00																		
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	753,456,834.00	1,096,824,091.95				21,126,174.19		396,145,760.85		-1,735,837.98		278,351,550.60		2,544,168,573.61						

单位：元

项目	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益									其他			
	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						
一、上年年末余额	289,791,090.00	1,575,312,308.62			12,440,559.00		285,701,384.23		-289,288.52		34,388,380.89		2,197,344,434.22
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整													
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	289,791,090.00	1,575,312,308.62			12,440,559.00		285,701,384.23		-289,288.52		34,388,380.89		2,197,344,434.22

	1,090.00	12,308.62			,559.00	1,384.23	88.52	80.89	4,434.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	289,791,090.00	-304,613,562.67			8,685,615.19	67,991,741.02	-980,918.58	231,502,424.26	292,376,389.22
(一) 净利润						134,635,571.01		9,631,135.95	144,266,706.96
(二) 其他综合收益							-980,918.58		-980,918.58
上述(一)和(二)小计						134,635,571.01	-980,918.58	9,631,135.95	143,285,788.38
(三) 所有者投入和减少资本		-14,822,472.67						221,871,288.31	207,048,815.64
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		-14,822,472.67						221,871,288.31	207,048,815.64
(四) 利润分配					8,685,615.19	-66,643,829.99			-57,958,214.80
1. 提取盈余公积					8,685,615.19	-8,685,615.19			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-57,958,214.80			-57,958,214.80
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	289,791,090.00	-289,791,090.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	289,791,090.00	-289,791,090.00							
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	579,582,180.00	1,270,698,745.95			21,126,174.19		353,693,125.25	-1,270,207.10	265,890,805.15	2,489,720,823.44

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

## 8、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

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	579,582,180.00	1,288,904,653.86			21,126,174.19		72,363,078.92	1,961,976,086.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	579,582,180.00	1,288,904,653.86			21,126,174.19		72,363,078.92	1,961,976,086.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	173,874,654.00	-173,874,654.00					-64,284,149.88	-64,284,149.88
(一) 净利润							-35,305,040.90	-35,305,040.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-35,305,040.90	-35,305,040.90
(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							-28,979,108.98	-28,979,108.98
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							-28,979,108.98	-28,979,108.98
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	173,874,654.00	-173,874,654.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	173,874,654.00	-173,874,654.00						
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	753,456,834.00	1,115,029,999.86			21,126,174.19		8,078,929.04	1,897,691,937.09

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	289,791,090.00	1,578,695,743.86			12,440,559.00		65,697,161.56	1,946,624,554.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	289,791,090.00	1,578,695,743.86			12,440,559.00		65,697,161.56	1,946,624,554.42

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	289,791,090.00	-289,791,090.00			8,685,615.19		6,665,917.36	15,351,532.55
（一）净利润							73,309,747.35	73,309,747.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							73,309,747.35	73,309,747.35
（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					8,685,615.19		-66,643,829.99	-57,958,214.80
1. 提取盈余公积					8,685,615.19		-8,685,615.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-57,958,214.80	-57,958,214.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	289,791,090.00	-289,791,090.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	289,791,090.00	-289,791,090.00						
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	579,582,180.00	1,288,904,653.86			21,126,174.19		72,363,078.92	1,961,976,086.97

法定代表人：许开华

主管会计工作负责人：宋万祥

会计机构负责人：宋万祥

### 三、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

深圳市格林美高新技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为深圳市格林美高新技术有限公司，成立于2001年12月28日。2006年12月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、深圳市协迅实业有限公司、深圳市鑫源兴新材料有限公司共同作为发起人，公司整体变更为股份公司，并于2006年12月27日取得深圳市工商管理核发的440301102802586号《企业法人营业执照》。

2010年1月15日，根据中国证券监督管理委员会“证监会许可[2009]1404号”文《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》，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,333万股，发行后公司股本为9,332万元。

根据公司2010年5月6日召开的2009年度股东大会决议，公司以首次公开发行后总股本9,332万股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本2,799.6万股，变更后股本为12,131.6万股，变更后注册资本为12,131.6万元。

根据公司2011年4月16日召开的2010年度股东大会决议，公司以截止2010年12月31日总股本12,131.6万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，增加股本12,131.6万股，变更后股本为24,263.20万股，变更后注册资本为24,263.20万元。

2011年11月22日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1721号”文《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行人民币普通股不超过5000万股。公司向特定投资者实际非公开发行人民币普通股4,715.909万股（每股面值1元），募集资金总额人民币103,749.998万元，扣除各项发行费用人民币3,749.998万元，实际募集资金净额人民币10亿元，其中新增注册资本人民币4,715.909万元，增加资本公积人民币95,284.091万元。发行后股本总额为28,979.109万元。

根据公司2012年4月9日召开的2011年度股东大会决议，公司以截止2011年12月31日总股本28,979.109万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，增加股本28,979.109万股，变更后股本为57,958.218万股，变更后注册资本为57,958.218万元。

根据公司2013年5月17日召开的2012年度股东大会决议，公司以截止2012年12月31日总股本57,958.218万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本17,387.4654万股，变更后股本为75,345.6834万股，变更后注册资本为75,345.6834万元。

经过历年派送红股、非公开发行新股等，截至2013年6月30日止，本公司注册资本为

人民币75,345.6834万元。法定代表人：许开华。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。

本公司的控股股东为深圳市汇丰源投资有限公司；实际控制人为许开华、王敏夫妇。

## （二）行业性质

本公司属于废弃资源综合利用业。

## （三）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）；废旧金属、电池厂废料、报废电子产品、废旧家电、报废机电设备及其零部件、废造纸原料、废轻化工原料、废玻璃回收、处置与销售（以上经营项目由分支机构经营）。

2、主营业务：废弃钴镍资源与电子废弃物的循环利用以及钴镍粉体材料、铜钨、电池原料与塑木型材的生产、销售。

## 四、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2013年6月30日的财务状况，以及2013年1-6月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

##### (1) 同一控制下企业合并

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。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，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，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，以调整后的账面价值计量。合并利润表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，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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。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。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。对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时，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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司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、负债及或有负债以公允价值列示。



## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

A、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发行人相应项目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

### (1) 外币业务

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，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。

### (2) 外币财务报表的折算

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具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及其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具确认的依据：

金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融工具的计量方法：

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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 本公司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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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之和。

③ 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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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之和。

④ 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (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，终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

##### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单笔金额应收账款为 200 万元以上的应收款项，其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。合并范围内关联方组合以纳入合并范围内公司为组合，不计提坏账准备。当期母公司应收款项可能存在关联方组合，但合并层面无关联方组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	此类应收款项有明显证据不能收回。
坏账准备的计提方法	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。

## 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

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，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

产成品、商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准

备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

盘存制度：永续盘存制

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。③其他方式取得的长期股权投资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。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。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

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。②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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③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，但合同或协议约定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，本公司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。④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，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤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，本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。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。



### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据共同控制，是指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，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等。②重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、24 所述方法计提减值准备。对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

## 13、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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，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。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。

### (3) 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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	10%	3.60
机器设备	10	10%	9.00
运输设备	5	10%	18.00
办公设备	5	10%	18.00
其他设备	5	10%	18.00

### (4) 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。

### (5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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

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。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

本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。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。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。

## （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

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

公司无形资产按照实际成本进行初始计量。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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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；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无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地证使用年限
专利、专有技术	10-20	使用年限
软件等	3-10	使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

#### (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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：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，应当证明其有用性；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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，

进入开发阶段。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 18、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。

①因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

②预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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：①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；②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；③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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

## 20、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

#### ①政府补助的确认与计量



政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## ②政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

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。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	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%、部分出口货物增值税实行“免、抵、退”政策
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%、25%、16.5%（孙公司凯力克（香港）有限公司）

### 各分公司、分厂执行的所得税税率

公司及子公司荆门格林美、江西格林美、凯力克按15%的税率缴纳企业所得税，其他子公司按照25%的税率缴纳企业所得税。

### 2、税收优惠及批文

(1) 增值税：根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的

通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发<生产企业出口货物免抵退税管理操作规范>(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神,本公司自营部分出口货物增值税实行“免、抵、退”办法,出口退税率为13%。

(2) 所得税:

1、2011年10月31日,公司取得新的高新技术企业认证书,证书编号为GF201144200061,有效期三年,根据企业所得税法的规定2013年度适用15%的企业所得税税率。

2、2011年10月13日,公司子公司荆门格林美取得新的高新技术企业认证书,证书编号为GF201142000315,有效期三年,根据企业所得税法的规定2013年度适用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》(国务院令第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,根据上述规定,荆门格林美2013年1-6月营业收入中的344,379,387.39元,减按90%计入当年收入总额计算应交所得税。

3、公司子公司江西格林美于2012年11月7日收到江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201236000088,有效期三年。根据企业所得税法的规定,江西格林美2012-2014年度适用15%的企业所得税税率。

4、公司子公司凯力克根据2012年10月19日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件苏高企协[2012]20号关于公示江苏省2012年第二批拟认定高新技术企业名单的通知,公司已拟认定高新技术企业,根据企业所得税法的规定,凯力克公司2012-2014年度适用15%的企业所得税税率。

## 六、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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	全资子公司	荆门市	回收、利用废弃钴镍、电子废弃物以及采购其他钴镍资源，生产、销售超细钴镍粉体材料、铜与塑木型材等产品	1,204,249,650.00	再生资源的回收、储存（国家有限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 2015 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、有色金属及其化工产品的研究、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；稀贵金属、废旧五金电器、废塑料、废渣、废泥的循环利用；塑木型	1,204,249,650.00		100%	100%	是			

					材的研发、设计、生产、销售；硫酸、盐酸、液氨、氢氧化钠、双氧水、乙炔、氮气(压缩)的批发、仓储（按许可核定的经营期限至 2013 年 11 月 23 日止）；普通货运（有效期限至 2014 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		100%	100%	是			
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	25,000,000.00	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）	25,000,000.00		100%	100%	是			
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	204,900,000.00	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；废线路板处理；废旧金属、废旧电池及电池厂废料、报废电子电器产品、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	204,900,000.00		100%	100%	是			

北美格林美高新技术公司	全资子公司	加拿大	塑木型材、钴镍粉体的贸易与销售	100 万美元	塑木型材、钴镍粉体的贸易与销售	6,670,350.00		100%	100%	是			
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	全资民办非企业单位	荆门市	循环技术工程研究	10,000,000.00	1、电子废弃物与报废汽车循环利用研究；2、废塑料循环利用关键技术研究；3、稀贵、稀土金属循环利用关键技术研究；4、材料再制备关键技术研究；5、城市矿产资源循环利用公共检测。	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南格林美中	全资子公司	河南兰考县	再生资源的回收利	45,000,000.00	废钢、废五金、废弃电子电器、报废机械装备、废塑料、报废轻	58,650,000.00		100%	100%	是			

钢再生资源有限公司			用		化工产品等再生资源的回收、储运、拆与解、处置与销售（国家有关规定从其规定）								
江苏凯力克钴业股份有限公司	控股子公司	江苏省泰兴市经济开发区滨江北路8号	锂离子电池正极材料制造业。	119,285,715.00	许可经营项目：无。一般经营项目：生产钴粉、电积钴、电积铜、草酸钴、碳酸钴、碳酸镍、硫酸镍、四氧化三钴、钴酸锂、氧化钴、硫酸钴。生产家用电器、汽车用微电脑智能控制器；嵌入式软件的开发和技术咨询服务。	271,800,000.00		51%	51%	是	254,088,631.44		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无



## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 北美格林美高新技术公司报表项目的折算汇率为5.8901，币种为加币。

(2) 凯力克（香港）有限公司报表项目的折算汇率为6.1787，币种为美元。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

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
现金：	--	--	228,900.20	--	--	309,174.29
人民币	--	--	228,900.20	--	--	309,174.29
银行存款：	--	--	672,690,082.50	--	--	1,171,052,107.15
人民币	--	--	648,628,275.39	--	--	1,167,641,137.19
CAD	1,085.33	5.8901	6,392.70	385,586.50	6.3184	2,436,289.74
USD	3,892,746.27	6.1787	24,052,111.40	154,529.05	6.2855	971,292.34
HKD	4,108.81	0.8039	3,303.01	4,148.62	0.8109	3,387.88
其他货币资金：	--	--	1,002,405.59	--	--	62,855.00
人民币	--	--	1,002,405.59	--	--	
USD				10,000.00	6.2855	62,855.00
合计	--	--	673,921,388.29	--	--	1,171,424,136.44

如有因抵押、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应单独说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	214,379,208.71	143,287,780.93
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	214,379,208.71	143,287,780.93

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南通瑞翔新材料有限公司	2013年01月24日	2013年07月24日	7,301,000.00	质押中行泰兴支行
中信国安盟固利电源技术有限公司	2013年01月30日	2013年07月30日	3,500,000.00	质押中行泰兴支行
湖南杉杉户田新材料有限公司	2013年01月30日	2013年07月30日	6,320,000.00	质押中行泰兴支行
南通瑞翔新材料有限公司	2012年03月01日	2013年08月28日	4,281,000.00	质押中行泰兴支行
阿图什建宝选矿有限公司	2013年01月25日	2013年07月25日	1,000,000.00	质押中行泰兴支行
长沙矿冶研究院有限责任公司	2013年03月12日	2013年09月11日	1,000,000.00	质押中行泰兴支行
长沙矿冶研究院有限责任公司	2013年03月12日	2013年09月11日	1,000,000.00	质押中行泰兴支行
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2013年04月24日	2013年10月24日	5,034,600.01	质押中行泰兴支行
深圳市睿德电子实业有限公司	2013年04月22日	2013年10月22日	2,000,000.00	质押中行泰兴支行
深圳市睿德电子实业有限公司	2013年05月24日	2013年11月24日	1,000,000.00	质押中行泰兴支行
合计	--	--	32,436,600.01	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	288,128,464.15	100%	15,157,209.64	5.26%	236,203,419.87	100%	12,444,197.97	5.27%
组合小计	288,128,464.15	100%	15,157,209.64	5.26%	236,203,419.87	100%	12,444,197.97	5.27%

								%
合计	288,128,464.15	--	15,157,209.64	--	236,203,419.87	--	12,444,197.97	--

### 应收账款种类的说明

本期末公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，也无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款，分类详见本公司会计政策。

### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	274,297,220.49	95.2%	13,714,862.37	227,249,974.01	96.21%	11,471,482.66
1 至 2 年	13,725,245.55	4.76%	1,372,524.56	8,801,894.05	3.73%	880,189.40
2 至 3 年	72,350.81	0.03%	36,175.41	118,051.81	0.05%	59,025.91
3 年以上	33,647.30	0.01%	33,647.30	33,500.00	0.01%	33,500.00
3 至 4 年	33,647.30	0.01%	33,647.30	33,500.00	0.01%	33,500.00
合计	288,128,464.15	--	15,157,209.64	236,203,419.87	--	12,444,197.97

### 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	30,721,732.14	1 年以内	10.66%
第二名	非关联方	19,433,750.00	1 年以内	6.74%
第三名	非关联方	17,678,454.41	1 年以内	6.14%
第四名	非关联方	13,368,051.00	1 年以内	4.64%
第五名	非关联方	12,320,422.33	1 年以内	4.28%
合计	--	93,522,409.88	--	32.46%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无	无	0.00	0%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	186,275,627.76	100%	9,973,814.58	5.35%	122,777,588.33	100%	6,811,788.34	5.55%
组合小计	186,275,627.76	100%	9,973,814.58	5.35%	122,777,588.33	100%	6,811,788.34	5.55%
合计	186,275,627.76	--	9,973,814.58	--	122,777,588.33	--	6,811,788.34	--

其他应收款种类的说明

其他应收款中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款，也无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	181,034,382.32	97.19%	9,051,719.12	116,406,353.63	94.81%	5,742,842.47
1 年以内小计	181,034,382.32	97.19%	9,051,719.12	116,406,353.63	94.81%	5,742,842.47
1 至 2 年	4,340,580.64	2.33%	434,058.06	5,359,928.70	4.37%	535,992.87
2 至 3 年	825,254.80	0.44%	412,627.40	956,706.00	0.78%	478,353.00
3 年以上	75,410.00	0.04%	75,410.00	54,600.00	4%	54,600.00
3 至 4 年	20,810.00	0.01%	20,810.00			
4 至 5 年	600.00	0%	600.00	54,600.00	4%	54,600.00
5 年以上	54,000.00	0.03%	54,000.00			
合计	186,275,627.76	--	9,973,814.58	122,777,588.33	--	6,811,788.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	电子废物拆解基金	72,865,831.00	一年以内	39.12%
第二名	电子废物拆解基金	67,249,810.00	一年以内	36.1%
第三名	电子废物拆解基金	13,752,735.00	一年以内	7.38%
第四名	土地款保证金	6,006,600.00	一年以内	3.22%
第五名	电费押金	3,188,451.65	一年以内	1.71%
合计	--	163,063,427.65	--	87.53%

### (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无	无	0.00	0%
合计	--	0.00	0%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	399,362,537.91	97.77%	182,161,249.65	98.09%
1 至 2 年	8,912,162.76	2.18%	3,540,816.56	1.91%
2 至 3 年	198,884.60	0.05%		
合计	408,473,585.27	--	185,702,066.21	--

### 预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	土地款	51,000,000.00	1 年以内	合同正在履行
第二名	原料供应商	36,591,701.00	1 年以内	合同正在履行
第三名	原料供应商	26,307,641.96	1 年以内	合同正在履行
第四名	土地款	25,650,000.00	1 年以内	合同正在履行
第五名	原料供应商	22,361,616.93	1 年以内	合同正在履行
合计	--	161,910,959.89	--	--

预付款项主要单位的说明

预付账款主要单位为本公司供应商及政府土地管理部门。

(3) 预付款项的说明

本公司预付款主要为预付的购置土地款项，设备、工程及原料等款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	865,375,307.07	254,814.32	865,120,492.75	675,771,913.55	6,977,160.10	668,794,753.45
在产品	362,466,079.06		362,466,079.06	283,076,481.71		283,076,481.71
库存商品	288,925,251.19		288,925,251.19	227,952,581.54		227,952,581.54
周转材料	30,284,795.58		30,284,795.58	29,593,544.17		29,593,544.17
消耗性生物资产	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	1,547,051,432.90	254,814.32	1,546,796,618.58	1,216,394,520.97	6,977,160.10	1,209,417,360.87

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
原材料	6,977,160.10		292,450.67	6,429,895.11	254,814.32
合计	6,977,160.10		292,450.67	6,429,895.11	254,814.32

### (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 (%)
原材料	可变现净值低于存货成本的差额	经测试原减值原料，因价格等因素转回	-0.12%

### 存货的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。期末存货余额比上期增加337,379,257.71元，增长比例为27.90%，增加的主要原因为公司生产及销售规模扩大导致。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
试生产产品		3,439,345.00
维修费摊销	3,074,699.98	2,813,083.37
房租费	4,271,467.76	774,266.84
合计	7,346,167.74	7,026,695.21

### 其他流动资产说明

无

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元



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
深圳市深商创投股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	2.94%	2.94%				
武汉市绿色文明回收有限公司	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00	-266,593.40	2,733,406.60	30%	30%				
清美通达锂电科技(无锡)有限公司	权益法	67,410,457.50	63,517,435.70	-4,805,851.56	58,711,584.14	41%	41%				
合计	--	100,410,457.50	96,517,435.70	-5,072,444.96	91,444,990.74	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无	无	0.00

## 长期股权投资的说明

无投资企业转移资金能力受限的长期股权投资项目，也无有限售条件的长期股权投资。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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：	2,396,220,945.75	89,534,650.73		10,547,637.33	2,475,207,959.15
其中：房屋及建筑物	687,082,968.08	16,592,981.03		1,684,620.22	701,991,328.89
机器设备	1,564,899,205.35	60,984,637.30		8,863,017.11	1,617,020,825.54
运输工具	30,613,479.87	1,957,490.89			32,570,970.76
办公设备	22,468,366.39	4,081,442.37			26,549,808.76
其他设备	91,156,926.06	5,918,099.14			97,075,025.20
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	310,705,028.04		95,840,789.74	2,497,971.30	404,047,846.48
其中：房屋及建筑物	42,418,555.93		12,115,014.51	485,261.42	54,048,309.02
机器设备	220,207,140.56		69,356,609.96	2,012,709.88	287,551,040.64
运输工具	14,881,858.98		2,505,750.07	2,012,709.88	17,387,609.05
办公设备	6,775,528.35		1,948,839.87		8,724,368.22
其他设备	26,421,944.22		9,914,575.33		36,336,519.55
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,085,515,917.71		--		2,071,160,112.67
其中：房屋及建筑物	644,664,412.15		--		647,943,019.87
机器设备	1,344,692,064.79		--		1,329,469,784.90
运输工具	15,731,620.89		--		15,183,361.71
办公设备	15,692,838.04		--		17,825,440.54
其他设备	64,734,981.84		--		60,738,505.65
四、减值准备合计	2,024,001.43		--		2,024,001.43
机器设备	2,024,001.43		--		2,024,001.43
办公设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	2,083,491,916.28		--		2,069,136,111.24
其中：房屋及建筑物	644,664,412.15		--		647,943,019.87
机器设备	1,342,668,063.36		--		1,327,445,783.47
运输工具	15,731,620.89		--		15,183,361.71
办公设备	15,692,838.04		--		17,825,440.54
其他设备	64,734,981.84		--		60,738,505.65

本期折旧额 95,840,789.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 85,811,025.17 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江西格林美办公楼	正在办理中	2013 年 9 月
江西格林美宿舍楼	正在办理中	2013 年 9 月
江西格林美 1 号厂房	正在办理中	2013 年 9 月
江西格林美 2 号厂房	正在办理中	2013 年 9 月
江西格林美 3 号厂房	正在办理中	2013 年 9 月
江西格林美 4 号厂房	正在办理中	2013 年 9 月
荆门格林美员工单身宿舍楼	正在办理中	2013 年年底
荆门格林美员工宿舍楼	正在办理中	2013 年年底
荆门格林美南 11#厂房	正在办理中	2013 年年底
荆门格林美南 12#厂房	正在办理中	2013 年年底
荆门格林美南 13#厂房	正在办理中	2013 年年底
凯力克球磨东边厕所	正在办理中	2013 年 10 月
凯力克小厕所	正在办理中	2013 年 10 月
凯力克大厕所	正在办理中	2013 年 10 月
凯力克二期配电房	正在办理中	2013 年 10 月
凯力克仓库钢结构厂房	正在办理中	2013 年 10 月
凯力克门卫	正在办理中	2013 年 10 月

### 固定资产说明

本公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租入的固定资产，无期末持有待售的固定资产。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年处理 8 万吨电子废弃物综合利用项目	52,080,312.07		52,080,312.07	35,221,843.46		35,221,843.46
废旧电路板中稀贵金属与废旧五	530,193,631.15		530,193,631.15	446,193,497.42		446,193,497.42

金电器、废塑料的循环利用						
东区产业园建设	11,210,906.82		11,210,906.82	10,958,994.00		10,958,994.00
钨资源回收利用项目				23,395,522.99		23,395,522.99
报废汽车循环利用项目	118,734,297.31		118,734,297.31	28,720,032.35		28,720,032.35
废渣废泥处理项目	50,445,730.22		50,445,730.22	46,823,569.24		46,823,569.24
动力电池用球形氢氧化钴示范线项目	78,255,898.00		78,255,898.00	13,848,000.34		13,848,000.34
电池用高纯硫酸镍示范线项目				15,083,447.21		15,083,447.21
城市矿产资源与公共平台建设	17,617,264.54		17,617,264.54	16,871,468.39		16,871,468.39
镍钴锰三元前驱体项目	45,311,208.75		45,311,208.75			
江西格林美电子废弃物回收与循环利用项目	128,050,263.65		128,050,263.65	113,872,033.61		113,872,033.61
河南电子废弃物土建基础工程	12,912,672.96	513,565.00	12,399,107.96	6,681,621.20	513,565.00	6,168,056.20
其他	16,715,834.89		16,715,834.89	6,871,831.03		6,871,831.03
合计	1,061,528,020.36	513,565.00	1,061,014,455.36	764,541,861.24	513,565.00	764,028,296.24

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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
年处理 8 万吨电子废弃物综合利用项目(含荆门格林美武汉分公司 3 万吨)	250,000,000.00	35,221,843.46	16,858,468.61			168.72%	98%	19,207,061.45	1,600,310.84	6.6%	贷款、自筹资金	52,080,312.07

废旧电路板中稀贵金属与废旧五金电器、废塑料的循环利用	886,000,000.00	446,193,497.42	84,000,133.73			113.09%	85%	33,280,191.82	3,339,021.86	6.6%	贷款、自筹资金	530,193,631.15
废渣废泥处理项目	70,000,000.00	46,823,569.24	3,622,160.98			72.07%	80%	2,634,248.06	1,198,022.41	6.6%	贷款、自筹资金	50,445,730.22
江西格林美电子废弃物回收与循环利用项目	300,000,000.00	113,872,033.61	14,178,230.04			91.42%	90%	14,141,077.12	6,189,959.90	7.26%	贷款、自筹资金	128,050,263.65
河南电子废弃物土建基础工程	40,000,000.00	6,681,621.20	6,231,051.76			119.29%	70%				贷款、自筹资金	12,912,672.96
报废汽车循环利用项目	300,000,000.00	28,720,032.35	90,014,264.96			39.58%	70%	7,544,139.59	4,634,607.24	6.6%	贷款、自筹资金	118,734,297.31
合计	1,846,000,000.00	677,512,597.28	214,904,310.08			--	--	76,806,718.04	16,961,922.25	--	--	892,416,907.36

### 在建工程项目变动情况的说明

无

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
河南电子废弃物土建基础工程	513,565.00			513,565.00	可收回金额低于其账面价值
合计	513,565.00			513,565.00	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年处理 8 万吨电子废弃物综合利用项目	98%	
废旧电路板中稀贵金属与废旧五金电器、废塑料的循环利用	85%	

江西格林美电子废弃物回收与循环利用项目	90%	
河南电子废弃物土建基础工程	70%	
废渣废泥处理项目	80%	
报废汽车循环利用项目	70%	

### (5) 在建工程的说明

本期在建工程资本化利息为19,254,177.63元。

## 11、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江西格林美电子废弃物回收与循环利用项目	0.00	69,736.75	0.00	69,736.75
合计		69,736.75	0.00	69,736.75

工程物资的说明

无

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

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	300,576,519.57	62,211,421.24		362,787,940.81
土地使用权	226,516,949.29	60,660,289.47		287,177,238.76
专利、专有技术	71,317,490.64	1,297,952.47		72,615,443.11
其它	2,742,079.64	253,179.30		2,995,258.94
二、累计摊销合计	16,960,767.27	5,690,937.21		22,651,704.48
土地使用权	7,282,533.99	2,194,203.85		9,476,737.84
专利、专有技术	7,693,634.27	3,422,454.55		11,116,088.82
其它	1,984,599.01	74,278.81		2,058,877.82
三、无形资产账面净值合计	283,615,752.30	56,520,484.03		340,136,236.33
土地使用权	219,234,415.30			277,700,500.92
专利、专有技术	63,623,856.37			61,499,354.29

其它	757,480.63			936,381.12
土地使用权				
专利、专有技术				
其它				
无形资产账面价值合计	283,615,752.30	56,520,484.03		340,136,236.33
土地使用权	219,234,415.30			277,700,500.92
专利、专有技术	63,623,856.37			61,499,354.29
其它	757,480.63			936,381.12

本期摊销额 5,690,937.21 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
废水废渣的资源化处理	4,305,921.41				4,305,921.41
塑木抗老化性能、塑木模具的研究	260,651.19				260,651.19
钴电池材料的研究与开发	5,240,276.70	5,302,370.16	3,211,302.15		7,331,344.71
镍电池材料的研究与开发	5,304,479.02	4,637,389.63	2,546,321.62		7,395,547.03
塑木注塑成型制品的开发与产业化	2,558,730.16			292,426.30	2,266,303.86
微发泡塑木复合材料的开发与产业化	2,765,925.07			481,030.44	2,284,894.63
特种钴粉的研究		8,937,539.25	3,632,211.40		5,305,327.85
工装设备管理体系的研究		2,374,579.72	1,025,336.20		1,349,243.52
废旧稀土荧光灯快速识别及发光材料回收技术和装备		5,708,848.05	3,056,124.62		2,652,723.43
废旧稀土永磁电机拆解及回收技术和装备		4,562,360.73	2,056,311.30		2,506,049.43
三元电池材料的研究开发		2,328,794.99	2,294,606.96		34,188.03

离子交换树脂法去除氯化钴溶液中低含量镍		2,231,564.07	2,231,564.07		
白合金球磨制粉工艺与应用研究		2,960,210.22	2,960,210.22		
利用白合金浸出钝化渣回收钴铜的工艺		2,321,895.90	2,321,895.90		
小颗粒球形四氧化三钴生产工艺		2,833,318.63	2,833,318.63		
新能源材料研究院士工作站		482,809.34	482,809.34		
合计	20,435,983.55	44,681,680.69	28,652,012.41	773,456.74	35,692,195.09

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 35.88%。

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 0.23%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

本公司开发支出项目均为自行开发并以实际发生成本入账，无评估入账等事项。

### 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
河南格林美中钢再生资源有限公司	718,166.47			718,166.47	
江苏凯力克钴业股份有限公司	22,577,763.32			22,577,763.32	
合计	23,295,929.79			23,295,929.79	

#### 说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

截至2013年6月30日，公司商誉无账面价值低于可收回金额的情况。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因



固定资产大修理支出	702,927.18		132,916.65		570,010.53	
租入固定资产改良支出	7,236,370.00		1,497,180.00		5,739,190.00	
装修费	3,083,817.44	355,907.18	1,308,162.22		2,131,562.40	
合计	11,023,114.62	355,907.18	2,938,258.87		8,440,762.93	--

### 长期待摊费用的说明

公司长期待摊费用均按其受益年限直线摊销。

### 15、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

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,566,828.81	3,725,245.11
可抵扣亏损	2,306,964.55	2,306,964.55
内部未实现销售利润	1,245,592.52	949,436.95
递延收益	4,533,250.01	4,363,750.01
小计	12,652,635.89	11,345,396.62
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并中应予确认的可辨认资产、负债的公允价值其计税基础与账面价值不同形成暂时性差异	17,686,248.23	18,129,453.37
小计	17,686,248.23	18,129,453.37

#### 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
不适用			

### 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产评估增值	50,053,416.20	51,872,506.10
无形资产评估增值	47,027,007.00	48,473,352.00
未实现股权转让收益	18,509,945.67	18,509,945.67
子公司会计政策差异形成	2,317,952.74	2,007,218.74
小计	117,908,321.61	120,863,022.51
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	15,157,209.63	12,444,197.98
其他应收款坏账准备	9,973,814.58	6,811,788.34
存货存货跌价准备	254,814.32	752,010.83
固定资产减值准备	2,024,001.43	2,024,001.43
在建工程减值准备	513,565.00	513,565.00
合并抵销内部收益	3,130,913.00	6,329,579.67
政府补助	30,221,666.73	29,091,666.73
可抵扣亏损	15,042,613.11	15,042,613.11
小计	76,318,597.80	73,009,423.09

### 16、资产减值准备明细

单位：元

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	19,309,043.80	5,876,607.41			25,185,651.21
二、存货跌价准备	6,977,160.10		292,450.67	6,429,895.11	254,814.32
七、固定资产减值准备	2,024,001.43				2,024,001.43
九、在建工程减值准备	513,565.00				513,565.00
合计	28,823,770.33	5,876,607.41	292,450.67	6,429,895.11	27,978,031.96

### 资产减值明细情况的说明

无

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	27,750,235.22	73,916,461.59
抵押借款	103,000,000.00	782,263,005.00
保证借款	1,826,903,268.07	934,000,000.00
信用借款	249,183,164.32	162,067,433.57
合计	2,206,836,667.61	1,952,246,900.16

### 短期借款分类的说明

无

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,355,362.80	
合计	91,355,362.80	

下一会计期间将到期的金额 90,000,000.00 元。

### 应付票据的说明

应付票据为本公司开给供应商的银行承兑汇票。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	151,144,283.40	137,817,320.33
1 至 2 年	1,671,955.15	2,610,814.10
2 至 3 年	165,013.40	387,939.71
3 年以上	163,909.21	

合计	153,145,161.16	140,816,074.14
----	----------------	----------------

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,687,714.49	31,318,941.56
1 至 2 年	30,438.66	177,823.52
2 至 3 年	0.00	
3 年以上	0.00	
合计	21,718,153.15	31,496,765.08

## 21、应付职工薪酬

单位：元

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	20,856,647.43	65,215,981.23	78,670,979.70	7,401,648.96
二、职工福利费	53,668.48	849,797.67	834,491.51	68,974.64
三、社会保险费	208,878.60	10,439,915.17	10,104,828.37	543,965.40
四、住房公积金	11,424.84	831,970.63	827,964.70	15,430.77
五、辞退福利				0.00
六、其他	253,603.18	655,311.90	477,699.90	431,215.18
合计	21,384,222.53	77,992,976.60	90,915,964.18	8,461,234.95

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 431,215.18 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

### 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

次月20日前发放上月工资。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-105,224,327.54	-84,765,459.88
营业税	194,607.47	54,541.75
企业所得税	-1,781,608.23	-4,479,545.65
个人所得税	945,897.83	287,544.46
城市维护建设税	564,428.21	962,268.70
房产税	415,564.84	183,278.56
土地使用税	904,862.68	127,891.12
教育费附加等	941,534.67	770,985.55
印花税	175,495.50	185,850.80
合计	-102,863,544.57	-86,672,644.59

### 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	28,173,118.28	1,573,118.28
短期借款应付利息	952,758.60	668,482.32
合计	29,125,876.88	2,241,600.60

### 24、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	60,344,410.69	48,391,093.20
1 至 2 年	1,034,468.75	1,745,388.80
2 至 3 年	409,808.80	30,000.00
3 年以上	0.00	16,000.00
合计	61,788,688.24	50,182,482.00

### 25、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	339,940,000.00	255,000,000.00
合计	339,940,000.00	255,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	299,940,000.00	255,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
合计	339,940,000.00	255,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

## 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
国家开发银行湖北省分行	2010 年 07 月 13 日	2013 年 07 月 12 日	人民币元	5.13%		40,000,000.00		40,000,000.00
招商银行金丰诚支行	2010 年 10 月 20 日	2013 年 07 月 01 日	人民币元	6.65%		35,000,000.00		35,000,000.00
工商银行新沙支行	2010 年 12 月 28 日	2013 年 11 月 04 日	人民币元	6.95%		30,000,000.00		30,000,000.00
工商银行新沙支行	2011 年 01 月 01 日	2013 年 11 月 04 日	人民币元	6.65%		30,000,000.00		30,000,000.00
交通银行湖北省荆门市分行	2012 年 02 月 16 日	2014 年 02 月 14 日	人民币元	6.92%		29,940,000.00		
合计	--	--	--	--	--	164,940,000.00	--	135,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无	0.00					
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无逾期贷款。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	188,920,000.00	20,000,000.00
保证借款	533,000,000.00	617,880,000.00
合计	721,920,000.00	637,880,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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
中国农业银行荆门市掇刀支行	2013年05月20日	2016年05月19日	人民币元	6.15%		100,000.00 0.00		0.00
中国农业银行荆门市掇刀支行	2013年06月18日	2016年06月17日	人民币元	6.15%		100,000.00 0.00		0.00
国家开发银行湖北省分行	2012年09月13日	2017年08月15日	人民币元	6.72%		50,000,000.00		50,000,000.00
华夏银行武汉东湖	2012年10月10日	2014年10月10日	人民币元	6.15%		47,000,000.00		47,000,000.00

支行								
华夏银行 武汉东湖 支行	2012年11 月05日	2014年11 月05日	人民币元	6.46%		47,000,000. 00		47,000,000. 00
合计	--	--	--	--	--	344,000,00 0.00	--	144,000,00 0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无逾期展期的长期借款。

## 27、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	800,000,000.00	2012年12月21日	8年	800,000,000.00	1,573,118.28	26,600,000.00		28,173,118.28	792,415,668.33

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司债券按年付息、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。因公司债券属于分期付息、到期一次还本债券，故应计利息在应付利息-企业债券科目核算，期末应付利息详见“附注五、22、应付利息”。（公司债券期末余额=800,000,000.00（面值）-8,000,000.00（发行费用）+ 415,668.33（利息调整）=792,415,668.33元）。

## 28、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
循环技术生产超细镍钴粉体材料项目	6,900,000.00			6,900,000.00	
合计	6,900,000.00			6,900,000.00	--

专项应付款说明

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27日，收到湖北省发展和改革委员会鄂发改工业（2009）600、荆门发改工业[2009]117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。截止本



期末尚未验收。

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
循环再造塑木型材关键技术与设备研究	800,000.00	800,000.00
循环再造低成本塑木型材和铜合金制品 中央预算内投资补助项目	4,500,000.00	4,800,000.00
循环再造低成本塑木型材和铜合金制品 贷款贴息	680,833.25	723,833.27
"城市矿山"资源循环利用院士工作站项 目资金	1,000,000.00	1,000,000.00
深圳发改委配套资金	8,000,000.00	
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	1,775,000.00	1,925,000.00
中小企业技术创新基金	460,000.00	460,000.00
二次钴镍资源循环利用及相关钴镍高技 术产品中央预算内投资项目	7,166,666.76	7,666,666.74
电子废弃物循环利用与低碳资源化	9,500,000.00	9,500,000.00
废旧电路板中稀贵金属、废旧五金、废 塑料的循环利用项目	10,000,000.00	10,000,000.00
电子废弃物低碳资源化关键技术项目	800,000.00	
国家 863 项目拨款	1,780,000.00	
新能源材料研究院院士工作站	1,412,500.00	1,412,500.00
江西公司-专项人才项目	700,000.00	700,000.00
三绿工程建设项目	900,000.00	
合计	49,475,000.01	38,988,000.01

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期  
末金额

期末余额中与资产相关的政府补助为 41,622,500.01 元，与收益相关的政府补助为  
7,852,500.00 元。本期取得的与资产相关的政府补助为 8,000,000.00 元，与收益相关的政府补助  
因未验收暂记入递延收益的 3,480,000.00 元。

### 30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	579,582,180.00			173,874,654.00		173,874,654.00	753,456,834.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

（1）据公司 2012 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请以资本公积 173,874,654.00 元转赠股本，2013 年 7 月 11 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2013]第 829A0001 号验资报告对上述股本变化进行了验证。

（2）公司限售股中 110,764,160.00 股于 2013 年 1 月 22 日解禁成为流通股份。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,262,368,745.95		173,874,654.00	1,088,494,091.95
其他资本公积	8,330,000.00			8,330,000.00
合计	1,270,698,745.95		173,874,654.00	1,096,824,091.95

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,126,174.19			21,126,174.19
合计	21,126,174.19			21,126,174.19

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

不适用

### 33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润	353,693,125.25	--
调整后年初未分配利润	353,693,125.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,431,744.58	--
应付普通股股利	28,979,108.98	
期末未分配利润	396,145,760.85	--

#### 调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2013年5月17日公司2012年度股东大会决议，公司以2012年12月31日总股本579,582,180.000股为基数，以每10股派送现金0.5元(含税)，共计减少未分配利润28,979,108.98元。

### 34、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,322,688,196.00	552,115,253.80
其他业务收入	5,797,075.92	
营业成本	1,049,307,020.84	387,365,579.93

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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

废弃资源综合利用业	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16	552,115,253.80	387,365,579.93
合计	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16	552,115,253.80	387,365,579.93

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
钴粉	209,867,283.93	149,166,733.24	223,375,162.74	148,672,837.59
镍粉	72,708,894.87	55,250,997.51	75,163,125.32	51,728,788.97
电铜	194,762,685.74	163,168,327.70	112,216,151.16	86,649,667.66
塑木型材	52,525,473.44	41,760,611.00	28,780,897.94	23,094,842.36
电子废弃物	148,062,736.22	94,914,837.93	26,835,323.29	16,193,214.33
碳化钨	113,054,050.24	78,720,947.75	84,020,481.97	59,822,023.81
四氧化三钴	387,090,406.12	339,970,232.52		
钴片	94,919,723.41	90,502,598.19		
其他	49,696,942.03	31,975,743.32	1,724,111.38	1,204,205.21
合计	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16	552,115,253.80	387,365,579.93

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
国内	1,114,793,339.43	862,766,667.69	515,169,366.44	359,186,693.82
国外	207,894,856.57	182,664,361.47	36,945,887.36	28,178,886.11
合计	1,322,688,196.00	1,045,431,029.16	552,115,253.80	387,365,579.93

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	146,688,787.18	11.09%
第二名	105,431,947.96	7.97%
第三名	57,833,760.67	4.37%
第四名	52,735,042.63	3.99%

第五名	40,184,615.40	3.04%
合计	402,874,153.84	30.46%

### 营业收入的说明

本报告期营业收入增加的主要原因是：合并江苏凯力克上半年数据影响及销售的大幅增长所致。

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	291,794.10	28,649.09	5%
城市维护建设税	2,432,047.97	870,023.86	7%，1%
教育费附加	1,627,469.19	596,718.17	3%
其他	1,065,092.21	118,637.17	
合计	5,416,403.47	1,614,028.29	--

### 营业税金及附加的说明

营业税金及附加报告期比上期大幅增加的原因是本期缴纳的流转税增加，相应附加税金增加。

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,209,730.31	1,922,839.43
福利费	31,989.00	36,399.00
社会保险费	69,498.79	89,790.11
办公费	102,739.53	257,931.13
业务招待费	332,139.58	468,093.75
差旅费	360,569.20	581,906.10
通讯费	49,609.84	88,309.50
劳动保护费	0.00	459.00
广告宣传费	646,149.46	3,005,032.41
展览费	0.00	666,260.58
折旧费	24,147.42	31,113.89

水电费	7,912.48	12,658.44
运输费	3,378,447.46	2,249,557.02
物料消耗	3,750,312.72	1,377,353.18
其他	1,250,015.19	1,994,786.93
合计	12,213,260.98	12,782,490.47

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,847,428.99	10,115,732.20
福利费	4,057,291.38	3,302,888.11
社会保险	5,747,903.98	2,793,300.15
董事会经费	404,024.32	274,616.71
工会经费	491,769.77	107,066.78
办公费	1,765,509.10	1,056,489.35
业务招待费	1,599,486.64	916,409.50
差旅费	1,776,431.31	1,362,663.26
通讯费	2,894,768.90	2,614,521.14
保险费	1,244,864.90	315,995.85
租赁费	1,210,940.69	2,599,925.50
修理费	1,134,456.02	767,643.87
汽车费用	1,844,998.55	1,775,743.43
研发费用	28,652,012.41	8,289,144.34
中介机构费用	2,286,372.90	1,666,052.99
物料消耗	954,741.13	81,999.88
水电费	678,178.13	470,216.81
折旧费	6,024,205.64	6,970,887.22
长期待摊费用摊销	1,017,761.97	1,168,229.38
无形资产摊销	5,690,937.21	1,472,295.25
低值品摊销	681,921.73	687,439.69
其他	7,604,949.14	8,105,338.15
合计	93,610,954.81	56,914,599.56

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	98,738,366.52	35,023,440.33
减：利息收入	-7,926,768.95	-4,442,049.53
汇兑损益	-3,303,819.35	-469,570.81
手续费	3,881,359.04	1,122,245.77
担保费及其他	5,381,458.42	66,737.50
合计	96,770,595.68	31,300,803.26

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,072,444.96	
处置长期股权投资产生的投资收益		367,190.32
其他	111,405.59	
合计	-4,961,039.37	367,190.32

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
无锡清美通达锂能科技有限公司	-4,805,851.56		被投资企业本期亏损
武汉绿色文明回收公司	-266,593.40		被投资企业本期亏损
合计	-5,072,444.96		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

投资收益的汇回无重大限制。

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,876,607.41	1,906,212.10
二、存货跌价损失	-292,450.67	
合计	5,584,156.74	1,906,212.10

#### 41、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	37,456,920.00	15,873,993.79	
其他	44,482.92	264.95	
合计	37,501,402.92	15,874,258.74	

##### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他非流动负债转入	343,000.02	343,000.02	循环再造低成本塑木型材和铜合金制品中央预算内投资补助项本期摊销
广东省知识产权示范企业奖	100,000.00		据粤知产【2012】149号文件，本公司为2012年广东省知识产权示范企业奖之一，2013年3月4日本公司收到该款项
2012年度标准化项目资助资金	1,000,000.00		根据《深宝规【2011】2号《宝安区实施标准化战略标准化项目资助资金安排计划的批复》（深宝财产【2013】7号文件。2013年4月23日本公司收到深圳市市场监督管理局宝安分局关于安排实施标准化战略资助资金，
企业发展扶持资金	23,979,810.00		根据江西丰城市高新技术产业园区管委会函告丰高新函【2013】05号文件，河洲街道办事处党政办抄告单丰河办抄字【2013】号文件，河洲街道办事处党政办抄告单丰河办抄字【2013】号文件本公司子公司江西格林2013年1月-6月收到丰城市财政拨付的企业发展扶持资金。



财政扶持奖励资金	10,000,000.00		荆门市高新区财政局根据《国务院办公厅转发发展改革委等部门关于促进创新成果产业化若干政策的通知》（国办法（2008）128 号文件精神拨付的扶持奖励资金 1000 万元。2013 年 3 月 27 日，本公司子公司荆门格林美收到
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	499,999.98	499,999.98	本公司子公司荆门格林美 2010 年 8 月 19 日收到荆门市财政局下发的国发改投资[2010]451 号 二次钴镍资源的循环利用及相关钴镍高技术产品项目拨款本期摊销转入
专利标准补助		600,000.00	按照《深圳市实施标准化战略资金资助操作规程》，经项目审查、专家评审、政府审批和社会公示等程序，深圳市财政委员会、深圳市市场监督管理局确定在 2011 年深圳市实施标准化战略资金中安排本年度标准研制类项目、企业标准联盟项目和承担国际国内标准化专业技术委员会（TC/SC/WG）工作项目共计 283 项（详见附件），下达深圳市实施标准化战略资金 2432 万元。
科学技术奖		300,000.00	2012 年 4 月 26 日工行沙井支行收款，根据《关于印发深圳市科学技术奖励办法的通知》（深府【2011】14 号）、《关于印发〈深圳市科学技术奖励办法实施细则〉的通知》（深科协【2011】9 号及〈关于 2010 年度深圳市科学技术奖的通报〉（深府【2012】14 号）的规定
民营企业信息化建设资助资金		300,000.00	2012 年 4 月 28 日工行沙井支行收款，深宝经促【2012】26 号文，根据《深圳市宝安区扶持民营和中小企业发展专项资金管理细则（深宝规【2009】16 号）》的有关规定
专利奖		300,000.00	2012 年 4 月 23 日工行沙井支行收款，根据《深圳市科学技术奖励办法》（深府（2011）14 号）和《深圳市科学技术奖励办法实施细则》（深科协（2011）9 号）的有关规定
上市补贴款		2,000,000.00	2012 年 6 月 28 日工行沙井支行已到款，深经贸信息秘书字【2012】1291 号文，

			根据《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理暂行办法》（深府办【2006】232号）的规定，经形式审查、专项审计和社会公示等程序，将2011年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助资金计划下达。
财政利息补贴		10,000,000.00	2012年06月28日本公司收到荆门经济开发区管委会根据荆高管函[2012]39号文件下达2012年本公司贷款利息补贴资金1000万元
其他	1,384,110.00	1,530,993.79	
合计	37,456,920.00	15,873,993.79	--

### 营业外收入说明

报告期营业外收入比上期增加136.24%的原因是本期收到记入营业外收入的政府补助及其他非流动负债（递延收益）转入营业外收入的金额增加。

### 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		9,339.74	
对外捐赠	138,123.90		
其他	503,385.70	16,749.21	
合计	641,509.60	26,088.95	

### 43、所得税费用

单位：元

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	15,339,687.72	7,931,371.19
递延所得税调整	-1,750,444.40	638,672.53
合计	13,589,243.32	8,570,043.72

### 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利	1	71,431,744.58	63,945,211.29

润			
非经常性损益	2	28,386,602.38	13,934,074.87
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	43,045,142.20	50,011,136.42
期初股份总数	4	579,582,180.00	289,791,090.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	173,874,654.00	289,791,090.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7/11-8\times9/11-10$	753,456,834.00	579,582,180.00
计算每股收益采用的股数	13	753,456,834.00	753,456,834.00
基本每股收益	14=1/13	0.09	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	15=3/13	0.06	0.08

根据公司2013年5月17日召开的2012年度股东大会决议，公司以截止2012年12月31日总股本57,958.22万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本17,387.46万股，变更后股本为75,345.68万股，对上期每股收益列报数进行了调整。

#### 45、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-465,630.88	-18,506.46
小计	-465,630.88	-18,506.46
合计	-465,630.88	-18,506.46

#### 46、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

政府补助款项	47,943,920.00
利息收入	7,926,768.95
往来款项	16,886,582.07
合计	72,757,271.02

#### 收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的政府补助款包括当期实际收到记入营业外收入或递延收益等项目的政府补助。

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经营费用	77,946,062.00
往来款项	8,114,142.42
合计	86,060,204.42

#### 支付的其他与经营活动有关的现金说明

1、支付的经营费用包括管理费用、销售费用中付现部分，财务费用中手续费及营业外支出部分付现费用

2、往来款项主要是其他应收应付中一些付现部分。

#### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
债券发行费	
银行融资费	6,295,000.00
合计	6,295,000.00

### 47、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	83,892,490.03	67,876,856.58
加：资产减值准备	5,584,156.74	1,906,212.10

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,840,789.74	59,148,936.88
无形资产摊销	5,690,937.21	1,472,295.25
长期待摊费用摊销	2,938,258.87	3,162,340.10
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)		9,339.74
财务费用(收益以“-”号填列)	104,119,824.94	35,090,177.83
投资损失(收益以“-”号填列)	4,961,039.37	-367,190.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,307,239.27	638,672.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-443,205.14	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-337,379,257.71	-196,318,165.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-243,102,817.30	-211,350,848.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,372,512.49	-9,891,934.67
经营活动产生的现金流量净额	-289,577,535.01	-248,623,307.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	673,921,388.29	501,177,719.68
减: 现金的期初余额	1,171,424,136.44	1,020,898,037.00
现金及现金等价物净增加额	-497,502,748.15	-519,720,317.32

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	673,921,388.29	1,171,424,136.44
其中: 库存现金	228,900.20	309,174.29
可随时用于支付的银行存款	672,690,082.50	1,171,052,107.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,002,405.59	62,855.00
三、期末现金及现金等价物余额	673,921,388.29	1,171,424,136.44

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业	本企业最终控	组织机构代码

						业的持 股比例 (%)	业的表 决权比 例(%)	制方		
深圳市 汇丰源 投资有 限公司	控股股 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 万 元	19.11%	19.11%	许开华、 王敏	7904555 3-5

### 本企业的母公司情况的说明

深圳市汇丰源投资有限公司是公司的第一大股东，持有本公司19.11%的股权；许开华持有深圳市汇丰源投资有限公司60%的股权，王敏持有深圳市汇丰源投资有限公司40%的股权，许开华、王敏为本公司的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代 表人	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	控股子公 司	有限责任 公司	荆门市	许开华	回收、利用 废弃钴镍 以及采购 其他钴镍 资源，生 产、销售超 细钴镍粉 体材料等 产品	1,204,249, 650.00	100%	100%	75700017 -6
武汉格林 美资源循 环有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	武汉市	许开华	再生资源 的回收、分 类处置与 销售；再生 资源循环 利用项目	25,000,00 0.00	100%	100%	67275681 -2

					投资				
深圳市格林美检验有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	周继锋	检验	500,000.00	100%	100%	781363452-2
江西格林美资源循环有限公司	控股子公司	有限责任公司	丰城市	许开华	再生资源循环利用	204,900,000.00	100%	100%	55354554-5
北美格林美高新技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	加拿大	许开华	塑木型材、钴镍粉体的贸易与销售	100 万美元	100%	100%	不适用
河南格林美中钢再生资源有限公司	控股子公司	有限责任公司	兰考县	许开华	再生资源循环利用	45,000,000.00	100%	100%	69997247-8
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	控股子公司	民办非企业单位	荆门市	许开华	循环技术工程研究中心	10,000,000.00	100%	100%	59147155-9
江苏凯力克钴业股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	泰兴市	杨小华	生产、销售钴粉、电积钴、电积铜、草酸钴等产品	119,285,715.00	51%	51%	75586768-1

### 3、关联方交易

#### (1) 关联担保情况

单位：元

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、荆门工业用地使用权	深圳市格林美高新技术股份有限公司	35,000,000.00	2010年06月30日	2013年06月30日	否
许开华	深圳市格林美高新技术股份有限公司	84,000,000.00	2010年11月16日	2013年11月04日	否

许开华、王敏、荆门市格林美新材料有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2012年10月12日	2013年09月27日	否
许开华、王敏、凯力克股权	深圳市格林美高新技术股份有限公司	108,000,000.00	2012年12月07日	2017年10月30日	否
江西格林美资源循环有限公司土地使用权、许开华、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	173,920,000.00	2011年06月17日	2016年06月16日	否
许开华、王敏、荆门市格林美新材料有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2012年07月25日	2013年07月25日	否
许开华、王敏、汇丰源	深圳市格林美高新技术股份有限公司	180,000,000.00	2012年08月30日	2013年08月30日	否
许开华、荆门市格林美新材料有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	70,000,000.00	2012年08月08日	2013年08月08日	否
许开华、荆门市格林美新材料有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	30,000,000.00	2012年10月19日	2013年10月19日	否
许开华、王敏、荆门市格林美新材料有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2012年08月30日	2013年08月30日	否
许开华个人担保	深圳市格林美高新技术股份有限公司	100,000,000.00	2013年04月11日	2014年04月10日	否
许开华、荆门市格林美新材料有限公司、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	45,000,000.00	2012年08月23日	2013年08月23日	否
许开华个人担保	深圳市格林美高新技术股份有限公司	35,000,000.00	2012年10月23日	2013年10月22日	否
许开华、荆门市格林美新材料有限公司、王敏	深圳市格林美高新技术股份有限公司	80,000,000.00	2012年12月04日	2013年12月04日	否
许开华、荆门市格林美新材料有限公司、王敏、深圳市格林美检	深圳市格林美高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2012年10月23日	2013年10月22日	否



验有限公司					
许开华、荆门市格林美新材料有限公司、王敏、深圳市格林美检验有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	130,000,000.00	2012年11月02日	2013年12月02日	否
许开华、荆门市格林美新材料有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	30,000,000.00	2013年03月22日	2013年12月11日	否
许开华、王敏、荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	78,000,000.00	2013年03月29日	2014年03月28日	否
江西格林美资源循环有限公司、许开华、王敏、荆门市格林美新材料有限公司	深圳市格林美高新技术股份有限公司	76,000,000.00	2013年05月27日	2014年05月22日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	29,940,000.00	2012年02月16日	2014年02月15日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	57,000,000.00	2013年03月28日	2014年03月27日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	43,000,000.00	2013年05月20日	2014年05月19日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	30,000,000.00	2012年10月19日	2013年10月18日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2012年08月31日	2013年08月30日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2012年09月17日	2013年09月16日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	60,000,000.00	2012年07月27日	2013年07月26日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	25,000,000.00	2012年08月03日	2013年08月02日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2012年08月16日	2017年08月15日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2012年08月16日	2017年05月15日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材	57,000,000.00	2011年04月28日	2016年04月27日	否

	料有限公司		日	日	
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	35,000,000.00	2011年04月28日	2014年04月27日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2012年12月07日	2013年12月06日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	53,000,000.00	2013年04月28日	2014年04月27日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	49,000,000.00	2012年10月10日	2014年04月10日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	49,000,000.00	2012年11月05日	2014年11月05日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2013年03月29日	2015年03月29日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2013年04月17日	2015年04月17日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	80,000,000.00	2013年03月26日	2015年01月25日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	70,000,000.00	2013年06月25日	2015年01月25日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2013年04月22日	2014年04月22日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	100,000,000.00	2013年05月20日	2016年05月19日	否
许开华、王敏	荆门格林美新材料有限公司	100,000,000.00	2013年06月18日	2016年06月17日	否
许开华	荆门格林美新材料有限公司	8,000,000.00	2008年10月20日	2013年10月19日	否
合计	合计	2,730,860,000.00			

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

### 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

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他或有负债。

## 其他或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的前期承诺履行情况。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	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 (%)	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	3,783,819.23	100	273,625.88	7.23%	4,624,322.01	100%	361,925.31	7.83%

		%						
关联方组合	0.00		0.00		0.00		0.00	
组合小计	3,783,819.23	100%	273,625.88	7.23%	4,624,322.01	100%	361,925.31	7.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	3,783,819.23	--	273,625.88	--	4,624,322.01	--	361,925.31	--

### 应收账款种类的说明

应收款项分三类：单项金额重大，单项金额不重大，账龄组合，具体划分及计提坏账标准见下：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单笔金额应收账款为200万元以上的应收款项，其他应收款指单笔金额为100万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	此类应收款项有明显证据不能收回。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法	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。
确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	与交易对象关系
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,710,679.39	71.64 %	135,533.97	4,524,311.50	97.84 %	321,146.33
1 至 2 年	1,038,070.03	27.43 %	103,807.00	64,940.70	1.4%	6,494.07
2 至 3 年	1,569.81	0.04%	784.91	1,569.81	0.03%	784.91
3 年以上	33,500.00	0.89%	33,500.00	33,500.00	0.72%	33,500.00
3 至 4 年				33,500.00	0.89%	33,500.00
4 至 5 年	33,500.00	0.89%	33,500.00			
合计	3,783,819.23	--	273,625.88	4,657,822.01	--	361,925.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

第一名	非关联方	971,692.41	1 年以内	25.68%
第二名	非关联方	896,018.33	1 年以内	23.68%
第三名	非关联方	759,286.71	1 年以内	20.07%
第四名	非关联方	360,006.00	1 年以内	9.51%
第五名	非关联方	197,948.40	1 年以内	5.23%
合计	--	3,184,951.85	--	84.17%

#### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无		0.00	0%
合计	--	0.00	0%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,324,062.24	0.3%	358,967.77	27.11%	2,479,206.74	0.15%	492,335.20	19.86%
关联方组合	2,258,930,614.25	99.7%			1,653,833,363.86	99.85%		
组合小计	2,260,254,676.49	100%	358,967.77		1,656,312,570.60	100%	492,335.20	
合计	2,260,254,676.49	--	358,967.77	--	1,656,312,570.60	--	492,335.20	--

#### 其他应收款种类的说明

详见应收账款种类的说明

#### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	352,807.44	26.65%	17,640.37	706,658.94	28.5%	39,563.62
1 至 2 年	367,000.00	27.72%	36,700.00	1,083,755.80	43.71%	108,375.58
2 至 3 年	599,254.80	45.25%	299,627.40	688,792.00	27.78%	344,396.00
3 年以上	5,000.00	0.37%	5,000.00			
3 至 4 年	5,000.00	0.37%	5,000.00			
合计	1,324,062.24	--	358,967.77	2,479,206.74	--	492,335.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	全资子公司	1,998,566,900.91	1 年以内	88.42%

第二名	全资子公司	196,966,398.44	1 年以内	8.71%
第三名	全资子公司	62,678,644.13	1 年以内	2.77%
第四名	全资子公司	362,886.77	1 年以内	0.02%
第五名	全资子公司	355,784.00	1 年以内	0.02%
合计	--	2,258,930,614.25	--	99.94%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
荆门格林美新材料有限公司	全资子公司	1,998,566,900.91	88.42%
江西格林美资源循环有限公司	全资子公司	196,966,398.44	8.71%
武汉格林美资源循环有限公司	全资子公司	62,678,644.13	2.77%
深圳市格林美检验有限公司	全资子公司	362,886.77	0.02%
北美格林美公司	全资子公司	355,784.00	0.02%
合计	--	2,258,930,614.25	99.94%

(5) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

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
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%	100%				
武汉格林美资源循环有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	100%	100%				
荆门市格林美新材料有限公司	成本法	1,212,241.37	1,212,241.37		1,212,241.37	100%	100%				



司	法	1,374.55	55	1,374.55						
北美格林美高新技术公司	成本法	6,670,350.00	6,670,350.00	6,670,350.00	100%	100%				
江西格林美资源循环有限公司	成本法	204,900,000.00	204,900,000.00	204,900,000.00	100%	100%				
河南格林美中钢再生资源有限公司	成本法	58,650,000.00	58,650,000.00	58,650,000.00	100%	100%				
江苏凯力克钴业股份有限公司	成本法	271,800,000.00	271,800,000.00	271,800,000.00	51%	51%				
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	60%	60%				
深圳市深商创投股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2.94%	2.94%				
合计	--	1,815,761,724.55	1,815,761,724.55	1,815,761,724.55	--	--	--			

#### 长期股权投资的说明

本报告期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,412,094.19	80,830,634.13
其他业务收入	30,304,555.00	
合计	35,716,649.19	80,830,634.13
营业成本	5,135,898.57	70,890,571.65

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
废弃资源综合利用业	5,412,094.19	5,135,898.57	80,830,634.13	70,890,571.65
合计	5,412,094.19	5,135,898.57	80,830,634.13	70,890,571.65

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
钴粉	0.00	0.00	36,518.76	28,838.11
镍粉	2,416,420.29	2,405,299.15	9,725,220.40	9,011,660.54
塑木型材	163,144.18	131,948.30	21,984,985.91	18,564,094.18
其他	2,832,529.72	2,598,651.12	49,083,909.06	43,285,978.82
合计	5,412,094.19	5,135,898.57	80,830,634.13	70,890,571.65

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
国内	2,995,673.90	2,730,599.42	53,316,478.33	46,732,223.62
国外	2,416,420.29	2,405,299.15	27,514,155.80	24,158,348.03
合计	5,412,094.19	5,135,898.57	80,830,634.13	70,890,571.65

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	2,832,529.72	52.34%
第二名	867,955.60	16.04%
第三名	777,558.40	14.37%
第四名	487,958.29	9.02%
第五名	256,371.79	4.74%

合计	5,222,373.80	96.51%
----	--------------	--------

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		367,190.32
合计		367,190.32

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-35,305,040.90	-15,406,496.63
加：资产减值准备	-221,666.86	-61,497.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,842,915.33	6,199,387.79
无形资产摊销	395,423.70	297,963.43
长期待摊费用摊销	639,844.86	935,378.94
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）		200,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	56,617,695.26	8,197,401.05
投资损失（收益以“-”号填列）		-367,190.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,250.02	8,545.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,470,213.61	42,138,049.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,374,805.86	-26,297,409.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,354,102.16	-1,838,349.72
经营活动产生的现金流量净额	-14,256,273.00	14,005,782.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	238,512,843.92	370,591,020.50
减：现金的期初余额	679,656,463.63	609,553,947.41
现金及现金等价物净增加额	-441,143,619.71	-238,962,926.91

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	37,456,920.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-597,026.68	
减：所得税影响额	7,930,162.44	
少数股东权益影响额（税后）	543,128.50	
合计	28,386,602.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.17%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91%	0.06	0.06

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### （1）应收票据

应收票据期末余额比年初余额增加49.61%，主要原因是期末持有的票据相对增加所致。

#### （2）货币资金

货币资金期末余额比年初余额减少42.47%，主要原因是公司生产建设资金增大，设备、土地、原料采购金额增大，销售规模扩大应收项目增加。

#### （3）预付款项

预付款项期末余额比年初余额增加119.96%，主要原因是公司预付土地、原料及工程设备

款增加所致。

(4) 其他应收款

其他应收款期末余额比年初余额增加52.03%，主要原因是公司应收拆解基金补贴款、土地保证金等增加所致。

(5) 在建工程

在建工程期末余额比年初余额增加38.87%，主要原因是公司生产规模扩大建设投资增加所致。

(6) 开发支出

开发支出期末余额比年初余额增加74.65%，主要原因是公司报告期可研发投入增大，可资本化的研发支出增加所致。

(7) 预收账款

预收账款期末余额比年初余额减少31.05%，主要原因是公司对预收客户款按合同发货，部分预付账款结转收入所致。

(8) 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末余额比年初余额减少60.43%，主要原因是公司支付上年末提取当年应发未发工资及奖金所致。

(9) 应付利息

应付利息期末余额比年初余额增加11.99倍，主要原因是公司期末应付银行债券及借款利息增加所致。

(10) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债年末余额比年初余额增加33.31%，主要原因是长期银行借款1年内到期额增加所致。

(11) 营业收入

营业收入本期金额比上期金额增加140.62%，主要原因是本期合并江苏凯力克钴业股份公司1-6月份数据影响及销售的大幅增长所致。

(12) 营业成本

营业成本本期金额比上期金额增加170.88%，主要原因是本期合并江苏凯力克钴业股份公司1-6月份数据影响及销售的大幅增长所致。

(13) 管理费用

管理费用本期金额比上期金额增加64.48%，主要原因是本期合并江苏凯力克钴业股份公司1-6月份数据及公司业务扩大，管理规模扩大所致。

(14) 财务费用

财务费用本期金额比上期金额增加209.16%，主要原因是计提公司债券利息及银行借款增加所致。

(15) 资产减值损失

资产减值损失本期金额比上期金额增加192.95.74%，主要原因是应收款项增加，计提减值准备增加所致。

(16) 投资收益

投资收益本期金额比上期金额减少14.51倍，主要原因是本期合并江苏凯力克数据，其中子公司江苏凯力克钴业股份公司对通达锂能的投资权益法核算形成投资损失所致。

(17) 营业税金及附加

营业税金及附加本期金额比上期金额增加235.58%，主要当期交纳流转税增加,相应的附加税费增加。

(18) 营业外收入

营业外收入本期金额比上期金额增加136.24%，主要原因是政府补助增加所致。

(19) 所得税费用

所得税费用本期金额比上期金额增加58.57%，主要原因是税前利润增加。

## 第九节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司董事长签署的2013年半年度报告原件。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

深圳市格林美高新技术股份有限公司

法定代表人：许开华

2013年8月19日