

**GEI** 格林美  
资源有限 循环无限

深交所 A 股上市公司  
股票代码: **002340**

# 深圳市格林美高新技术股份有限公司 2013 年年度报告



二〇一四年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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 .....             | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....      | 7   |
| 第四节 董事会报告 .....            | 9   |
| 第五节 重要事项 .....             | 37  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 42  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 48  |
| 第八节 公司治理 .....             | 57  |
| 第九节 内部控制 .....             | 65  |
| 第十节 财务报告 .....             | 68  |
| 第十一节 备查文件目录 .....          | 175 |

## 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          |
| 河南格林美      | 指 | 河南格林美中钢再生资源有限公司        |
| 武汉城市矿产公司   | 指 | 格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司 |
| 汇丰源        | 指 | 深圳市汇丰源投资有限公司           |
| 鑫源兴        | 指 | 丰城市鑫源兴新材料有限公司          |

## 重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：可能存在技术、行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 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       | 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   |      |        |
| 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（仅限办公）                 |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 518101  |      |        |
| 办公地址          | 深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦 A 栋 20 层                               |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 518101  |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.gemchina.com">http://www.gemchina.com</a> |      |        |
| 电子信箱          | info@gemchina.com   |      |        |

### 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、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》                                   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

|            |       |
|------------|-------|
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |
|------------|-------|

#### 四、注册变更情况

|                     | 注册登记日期      | 注册登记地点     | 企业法人营业执照注册号     | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|---------------------|-------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册                | 2001年12月28日 | 深圳市工商行政管理局 | 4403012080822   | 440306734164303 | 73416430-3 |
| 报告期末注册              | 2013年08月15日 | 深圳市市场监督管理局 | 440301102802586 | 440306734164303 | 73416430-3 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更         |            |                 |                 |            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更         |            |                 |                 |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                      |
|------------|----------------------|
| 会计师事务所名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层 |
| 签字会计师姓名    | 李萍、金彬                |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

| 财务顾问名称     | 财务顾问办公地址              | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间     |
|------------|-----------------------|-----------|------------|
| 招商证券股份有限公司 | 深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45楼 | 江荣华、宁博    | 2012-2013年 |

### 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

|                            | 2013 年           | 2012 年           | 本年比上年增减 (%)   | 2011 年           |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业收入 (元)                   | 3,486,028,287.86 | 1,418,421,038.62 | 145.77%       | 918,614,435.95   |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)          | 144,115,088.86   | 134,635,571.01   | 7.04%         | 120,540,374.16   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 60,585,858.42    | 64,035,690.50    | -5.39%        | 76,033,918.78    |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)          | 22,894,497.52    | -250,631,873.37  | 109.13%       | 117,400,992.62   |
| 基本每股收益 (元/股)               | 0.19             | 0.18             | 5.56%         | 0.19             |
| 稀释每股收益 (元/股)               | 0.19             | 0.18             | 5.56%         | 0.19             |
| 加权平均净资产收益率 (%)             | 6.32%            | 6.13%            | 0.19%         | 10.12%           |
|                            | 2013 年末          | 2012 年末          | 本年末比上年末增减 (%) | 2011 年末          |
| 总资产 (元)                    | 7,736,608,833.16 | 6,350,336,886.65 | 21.83%        | 3,928,247,098.40 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元)          | 2,338,416,229.27 | 2,223,830,018.29 | 5.15%         | 2,162,956,053.33 |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润  |                | 归属于上市公司股东的净资产    |                  |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                 | 本期数            | 上期数            | 期末数              | 期初数              |
| 按中国会计准则         | 144,115,088.86 | 134,635,571.01 | 2,338,416,229.27 | 2,223,830,018.29 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |                |                |                  |                  |

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元



|                 | 归属于上市公司股东的净利润  |                | 归属于上市公司股东的净资产    |                  |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                 | 本期数            | 上期数            | 期末数              | 期初数              |
| 按中国会计准则         | 144,115,088.86 | 134,635,571.01 | 2,338,416,229.27 | 2,223,830,018.29 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |                |                |                  |                  |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 2013 年金额       | 2012 年金额      | 2011 年金额      | 说明 |
|---|----------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 152,928.19     | -1,053,422.16 | -10,361.34    |    |
| 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） | 101,011,236.68 | 86,444,229.94 | 44,159,992.66 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -209,470.41    | -673,840.82   | 3,310,312.88  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 0.00           |               | 1,800,250.00  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 16,440,349.78  | 13,126,902.41 | 4,757,592.40  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 985,114.24     | 990,184.04    | -3,853.58     |    |
| 合计  | 83,529,230.44  | 70,599,880.51 | 44,506,455.38 | -- |

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

2013 年，全球经济仍处于相对低迷状态，面临有色金属价格持续下降，下游产品市场需求不旺等多种不利因素，在管理团队和全体员工的共同努力下，公司继续坚持技术创新、管理创新、运营模式创新，实施精细化管理，加强内部管控，围绕“促生产，降消耗，实现规模大增长”的发展宗旨，如期完成预期经营目标和各项建设任务，奠定了公司持续稳定快速发展的坚实基础。同时，2013 年公司积极实施钴镍稀有金属核心业务与电子废弃物核心业务的双轨驱动模式的战略，公司电子废弃物核心业务板块进一步壮大，在有色金属价格低迷的情况下，电子废弃物业务板块逐步成为公司重要利润来源。

#### 1、经营业绩实现稳步增长

公司的钴镍铜钨、塑木型材、电子废弃物回收处理、稀贵金属等各项业务，实现业绩稳步增长。公司实现销售收入 348,602.28 万元，同比增长 145.77%，实现归属于上市公司股东的净利润 14,411.51 万元，同比增长 7.04%。钴镍粉体销售 3,055.60 吨，同比增长 2.04%；三氧化二钴销售 6798.13 吨，同比增长 88.46%；三元电池材料销售 800.63 吨，同比增长 53.13%；电积铜销售 9,878.49 吨，同比增长 66.44%；塑木型材销售 12,323.94 吨，同比上升 27.46%；碳化钨销售 1202.04 吨，同比上升 43.17%；电子废弃物业务实现销售收入 45,225.08 万元，同比上升 139.18%。

#### 2、电子废弃物核心业务完成建设布局，电子废弃物业务开始释放产能与业绩

经过 2 年的建设，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”已完成建设，项目进入试运行阶段，为 2014 年及后续增长带来动力。

电子废弃物拆解业务完成国内布局。2013 年 12 月，河南格林美、武汉城市矿产公司同时入选国家第三批废弃电器电子产品处理基金补贴企业名单，至此，格林美四个电子废弃物处理基地全部入选国家废弃电器电子产品处理基金补贴企业，覆盖湖北、江西与河南三省，奠定格林美在中国电子废弃物处理领域的优势地位，为格林美电子废弃物处理核心业务的持续发展打下坚实基础。

2013 年，格林美废旧家电的拆解总量突破 200 万台，成为国内废旧家电拆解的主力企业。电子废弃物业务销售收入同比增长 139.18%，对毛利贡献率为 21.09%，电子废弃物业务开

始释放效益。

### **3、进军报废汽车行业，突破动力电池关键技术，公司循环利用产业向深度和广度拓展，产业链与产业覆盖区域进一步加强**

2013年，格林美江西报废汽车循环产业园已完成建设，并对生产线进行了全面调试。产业园位于丰城市高新园区，占地面积500余亩，年综合处理报废汽车与各种复杂金属废料能力可达30万吨（其中报废汽车10万吨，各种金属复杂废料20万吨）。

江西报废汽车循环产业园的建设对格林美在报废汽车循环利用领域的发展具有里程碑式的意义。格林美利用自主研发的技术优势，首创了“流程化、机械化、无害化、资源化、信息化、教育化”的中国报废汽车处理模式，对报废汽车和各种复杂金属废料进行分类回收，实现报废汽车的资源化利用，成为中国第一条世界先进水平的报废汽车处理示范线，为公司未来大规模进入报废汽车行业奠定了坚实的基础。

武汉和天津报废汽车项目完成土地征用、环评审批、项目备案、相关设计与设备调查等工作。武汉报废汽车项目开工建设，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完整产业链建设。

2013年，公司突破了由一次废旧干电池循环再造充动力电池用镍钴锰三元材料的循环再造关键技术。通过这一关键技术，公司实现了以报废电池为原料，生产用于动力电池的高性能镍钴锰多元前驱体产品的技术路径，打通了不充电的干电池到可充动力电池的循环再造产业链。

### **4、技术创新与技术创新平台的建设更上新的台阶，夯实公司在行业技术创新的领导者地位**

2013年，公司新增申请专利98件，国家/行业标准立项和发布26项，覆盖报废汽车、稀土稀散金属废物等城市矿山循环利用领域，建立了分类、回收、运输、储存、再利用及稀贵金属粉末回收利用的技术与标准体系。报告期内，公司承担了国家“863”计划“面向家电等行业的电子线路板绿色处理与再利用关键技术研究及产业示范”项目，提升了公司的核心竞争力。

#### **(1) 国家循环经济教育示范基地与格林美中央研究院大楼落成**

2013年12月28日，格林美国家循环经济教育示范基地研发大楼在湖北荆门格林美城市矿产循环产业园落成，标志中国第一个以“城市矿山”为主体的循环经济教育示范基地的建成。大楼集城市废物展示、世界循环经济成果展示、循环技术研究成果展示于一体，包

括“城市矿山”博物馆、城市矿产资源工程技术研究中心、城市矿产资源公共检测中心、城市矿产资源国际学术交流中心、城市矿产资源时空信息智能平台、城市矿产资源博士后科研工作站等六个公共平台，成为中国走向世界的城市矿产资源循环利用成果展示、技术研究、技术交流与人才培养的重要基地。

### **(2) 荆门格林美城市矿产资源循环产业园成为第四批国家“城市矿产”示范基地**

2013年9月，荆门格林美城市矿产资源循环产业园被确定为第四批国家“城市矿产”示范基地，充分显示了格林美在循环经济领域不断增强的竞争力，标志着格林美进入城市矿产资源开发的“国家队”，成为国家发展战略的“主力军”。

### **(3) 获批博士后科研工作站，推动行业和企业创新**

2013年8月，人力资源和社会保障部与全国博士后管理委员会联合下发批准格林美设立博士后科研工作站，成为中国再生资源行业第一个开放式博士后科研工作站，成为再生资源行业中服务行业、服务国家、支撑企业发展的领先技术研究中心与公共技术平台。公司获批博士后科研工作站，为企业技术创新提供了强有力的人力资源保障。

## **5、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，同时，进一步优化内部治理结构。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、市场等部门优化经营管理流程、实施成本控制。

## **二、主营业务分析**

### **1、概述**

公司主要业务模式为通过采用电子废弃物、废旧电池、废旧钴镍资源等废弃资源循环再造钴镍行业中的超细钴粉、超细镍粉以及塑木型材和铜钨稀贵金属等其他金属制品；同时还通过进口钴精矿生产电积钴、三氧化二钴及电积铜等产品。

报告期内，公司实现营业收入348,602.8万元，较上年同期增长206,760.7万元，增长145.77%，实现利润总额18,104.09万元，较上年同期增加2,094.81万元，增长13.08%，归属于上市公司母公司净利润14,411.51万元，较上年同期增长7.04%。

报告期内，公司积极应对市场变化，通过规模扩张和产能扩展，强化管理体系与内控管理建设，化解快速扩张带来的管理风险，确保了公司业绩的稳定增长，全面提升了公司的盈利能力与核心竞争力。

## 公司回顾总结前期披露的发展战略和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2013年初既定的发展战略和经营计划，公司各项业务发展保持稳步增长，同时在技术创新、市场拓展、信息化系统建设、人才战略等方面均取得了较好的成绩，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。

## 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

单位：万元

| 项目   | 本年金额       | 上年金额       | 变化幅度 (%) | 备注 |
|------|------------|------------|----------|----|
| 主营业务 | 346,925.07 | 140,884.93 | 146.25   |    |
| 其他业务 | 1,677.76   | 957.17     | 75.28    |    |
| 合计   | 348,602.83 | 141,842.10 | 145.77   |    |

## 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：吨

| 行业分类     | 项目  | 2013 年    | 2012 年    | 同比增减 (%) |
|----------|-----|-----------|-----------|----------|
| 废弃资源综合利用 | 销售量 | 26,183.47 | 10,853.38 | 141.25   |
|          | 生产量 | 26,734.29 | 10,781.78 | 147.96   |
|          | 库存量 | 2,098.09  | 1,547.27  | 35.60    |

## 相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

生产规模和营收规模比上年同期都有成倍的增长，主要原因：一是电子废弃物业务开始释放产能与业绩；二是循环利用产业向深度和广度拓展，产业链与产业覆盖区域进一步加强，促使钴镍铜等金属、稀贵金属等经营规模的大幅扩大。

## 公司重大的在手订单情况

适用  不适用

## 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 公司主要销售客户情况

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,408,357,954.62 |
|----------------|------------------|

|                          |      |
|--------------------------|------|
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%) | 40.4 |
|--------------------------|------|

### 公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额 (元)          | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|------|------------------|---------------|
| 1  | 第一名  | 425,401,023.75   | 12.2          |
| 2  | 第二名  | 312,249,400.98   | 8.96          |
| 3  | 第三名  | 232,948,825.00   | 6.68          |
| 4  | 第四名  | 222,768,087.18   | 6.39          |
| 5  | 第五名  | 214,990,617.71   | 6.17          |
|    | 合计   | 1,408,357,954.62 | 40.4          |

### 3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类      | 项目 | 2013 年           |             | 2012 年           |             | 同比增减 (%) |
|-----------|----|------------------|-------------|------------------|-------------|----------|
|           |    | 金额               | 占营业成本比重 (%) | 金额               | 占营业成本比重 (%) |          |
| 废弃资源综合利用业 | 合计 | 2,908,462,167.66 | 100         | 1,052,181,389.96 | 100         | 0        |

产品分类

单位：元

| 产品分类  | 项目 | 2013 年         |             | 2012 年         |             | 同比增减 (%) |
|-------|----|----------------|-------------|----------------|-------------|----------|
|       |    | 金额             | 占营业成本比重 (%) | 金额             | 占营业成本比重 (%) |          |
| 钴粉    |    | 233,522,409.78 | 8.03        | 296,534,338.55 | 28.18       | -20.15   |
| 四氧化三钴 |    | 823,112,422.14 | 28.30       | 56,258,062.83  | 5.35        | 22.95    |
| 三元材料  |    | 44,572,117.51  | 1.53        | 5,032,428.18   | 0.48        | 1.05     |
| 钴片    |    | 76,146,474.72  | 2.62        | 14,057,574.43  | 1.34        | 1.28     |
| 镍粉    |    | 116,592,148.27 | 4.01        | 119,120,574.57 | 11.32       | -7.31    |
| 碳化钨   |    | 228,037,126.97 | 7.84        | 142,933,087.31 | 13.58       | -5.74    |

|        |  |                  |        |                  |        |       |
|--------|--|------------------|--------|------------------|--------|-------|
| 电子废弃物  |  | 330,422,438.17   | 11.36  | 141,218,253.92   | 13.42  | -2.06 |
| 电积铜    |  | 399,458,902.66   | 13.73  | 214,755,057.34   | 20.41  | -6.68 |
| 塑木型材   |  | 52,295,168.18    | 1.80   | 50,932,666.31    | 4.84   | -3.04 |
| 贸易     |  | 553,552,942.54   | 19.03  | -                |        | 19.03 |
| 其他     |  | 38,176,050.84    | 1.31   | 2,710,690.30     | 0.26   | 1.05  |
| 其他业务成本 |  | 12,573,965.88    | 0.43   | 8,628,656.22     | 0.82   | -0.39 |
| 合计     |  | 2,908,462,167.66 | 100.00 | 1,052,181,389.96 | 100.00 | -     |

#### 公司主要供应商情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）          | 714,730,315.88 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 21.23          |

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称  | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例（%） |
|----|--------|----------------|--------------|
| 1  | 第一大供应商 | 275,247,805.13 | 8.18         |
| 2  | 第二大供应商 | 183,894,078.12 | 5.46         |
| 3  | 第三大供应商 | 91,705,194.48  | 2.72         |
| 4  | 第四大供应商 | 91,165,125.69  | 2.71         |
| 5  | 第五大供应商 | 72,718,112.46  | 2.16         |
| 合计 | ——     | 714,730,315.88 | 21.23        |

#### 4、费用

单位：元

| 项 目   | 本年数            | 上年数            | 增减额            | 增减比例   |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 销售费用  | 31,769,576.79  | 22,434,173.32  | 9,335,403.47   | 41.61  |
| 管理费用  | 226,083,341.90 | 165,814,055.67 | 60,269,286.23  | 36.35  |
| 财务费用  | 201,056,443.97 | 91,049,805.87  | 110,006,638.10 | 120.82 |
| 所得税费用 | 12,694,626.89  | 15,826,124.20  | -3,131,497.31  | -19.79 |

注：销售费用增加933.5万元，增幅41.6%，主要是运输费和物料消耗分别增长136%、

86%；管理费用增加6,026.9万元，增幅36.35%，主要为职工住房公积金、社保费增加91.6%，研发投入增加30.3%，土地使用权等无形资产摊销增加101.9%，房产税及印花税等税金增加53%；财务费用增加11,000.66万元，主要系利息支出增加。

## 5、研发支出

本公司及下属子公司荆门格林美新材料有限公司、江苏凯力克钴业股份有限公司、江西格林美资源循环利用有限公司均系国家高新技术企业，拥有独立完善市场机制的研发体系，公司研发项目的及目标，针对本公司生产经营及未来长期规划，并期提高公司在循环经济领域的核心竞争力，通过研发开发市场需求的产品，促进公司的开拓、销售收入的提高及成本降低。公司核心领域为资源循环再造，研发项目也是针对该领域。

公司最近两年研发投入占营业收入及审计后净资产比率情况如下：

|                 | 2013          | 2012          | 同比增长幅度<br>(%) |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）       | 93,992,377.38 | 71,592,043.34 | 31.29         |
| 研发投入占营业收入比例（%）  | 2.70          | 5.05          | -46.58        |
| 研发投入占审计净资产比例（%） | 3.54          | 2.88          | 23.23         |

公司2013年按公司战略，研发项目投入增加，同去年相比，研发投入提高31.2%，因公司报告期内营业收入大幅增长，使公司研发投入占营业收入比下降46.58%。

公司在报告期内研发项目见下表：

2013年研发费用项目明细表

| 序号 | 项目                      | 本年增加          | 是否达到<br>预期目标 | 进展      |
|----|-------------------------|---------------|--------------|---------|
| 1  | 稀土、稀散金属回收利用研究           | 1,993,182.04  | 是            | 按项目要求开展 |
| 2  | 废旧稀土荧光灯快速识别及发光材料回收技术和装备 | 6,895,940.04  | 是            | 按项目要求开展 |
| 3  | 废旧稀土永磁电拆解及回收技术和装备       | 5,586,532.38  | 是            | 按项目要求开展 |
| 4  | 废水深度净化研究                | 3,156,864.02  | 是            | 按项目要求开展 |
| 5  | 工装设备管理体系的研究             | 1,149,883.86  | 是            | 按项目要求开展 |
| 6  | 钴电池材料的研究                | 3,714,463.28  | 是            | 按项目要求开展 |
| 7  | 面对家电行业的废旧电路板项目          | 15,350,060.24 | 是            | 按项目要求开展 |
| 8  | 镍电池材料的研究                | 3,221,565.45  | 是            | 按项目要求开展 |



|    |                 |               |   |         |
|----|-----------------|---------------|---|---------|
| 9  | 三元电池材料研究开发      | 6,807,296.65  | 是 | 按项目要求开展 |
| 10 | 稀土、稀散金属回收利用研究   | 2,352,305.67  | 是 | 按项目要求开展 |
| 11 | 特殊用途钴粉的研究       | 4,443,119.04  | 是 | 按项目要求开展 |
| 12 | 塑木注塑成型制品的开发与产业化 | 306,347.41    | 是 | 按项目要求开展 |
| 13 | 其他              | 39,014,817.30 | 是 | 按项目要求开展 |
| 合计 |                 | 93,992,377.38 |   |         |

公司对研发项目的管理程序是，针对每年公司技术发展战略，由公司技术战略部门、公司中央研究院以及生产部门提出，经过公司管理层讨论后立项，然后由技术管理部门、财务部门与内审部门联合对研发项目进行评审，确定研究目标、实施计划与经费支出预算，最后报集团管理层批准后，下达研究任务书。公司技术管理部门对研究项目进行阶段检查与绩效评估。公司技术标准部门对研发项目进行无形资产总结，形成专利与标准。会计核算上严格按会计准则区分研究阶段与开发阶段，对项目未来产生的经济效益评估，按会计准则规定的条件对研发投入费用化或资本化。公司进行资本化的项目均有以前年度进行充分研究，在今年符合条件的情况下资本化。

## 6、现金流

单位：元

| 项目            | 2013 年           | 2012 年            | 同比增减 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 3,906,275,979.36 | 1,376,508,075.79  | 183.78   |
| 经营活动现金流出小计    | 3,883,381,481.84 | 1,627,139,949.16  | 138.66   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,894,497.52    | -250,631,873.37   | 109.13   |
| 投资活动现金流入小计    | 988,979.47       | 3,000,000.00      | -67.03   |
| 投资活动现金流出小计    | 961,672,165.44   | 1,119,938,899.26  | -14.13   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -960,683,185.97  | -1,116,938,899.26 | -13.99   |
| 筹资活动现金流入小计    | 4,118,657,283.76 | 3,233,443,051.98  | 27.38    |
| 筹资活动现金流出小计    | 3,631,485,730.48 | 1,715,417,201.79  | 111.7    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 487,171,553.28   | 1,518,025,850.19  | -67.91   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -451,953,051.22  | 150,526,099.44    | -400.25  |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流入小计增加，主要是经营规模增长，销售收入增加，地方政府扶持资金以及与企业经营相关的各类支持资金增加所致；

(2) 经营活动现金流出小计增加，主要是随着经营规模的大幅增长，相应的增加原材料等采购；支付给职工以及为职工支付的现金增加；支付的各项税费增加；

(3) 投资活动现金流入小计增加，本期吸收投资少于上年；

(4) 筹资活动现金流出小计增加，主要是随着贷款规模加大，循环偿还债务支付的现金大幅增加；

(5) 现金及现金等价物净增加额减少6个亿，同比下降400.25%，主要是经营规模增长；新增投资项目增加等所致。

### 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

为满足公司产能规模增长的需要，存货余额增加；应收账款增加。

### 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 | 3,469,250,679.56 | 2,895,888,201.78 | 16.53   | 146.25          | 177.5           | -9.4           |
| 合计        | 3,469,250,679.56 | 2,895,888,201.78 | 16.53   | 146.25          | 177.5           | -9.4           |
| 分产品       |                  |                  |         |                 |                 |                |
| 钴粉        | 332,964,324.17   | 233,522,409.78   | 29.87   | -21.91          | -21.25          | -0.59          |
| 三氧化二钴     | 937,970,729.18   | 823,112,422.14   | 12.25   | 1,347.99        | 1,363.10        | -0.91          |
| 三元材料      | 49,867,034.39    | 44,572,117.51    | 10.62   | 639.38          | 785.70          | -14.77         |
| 钴片        | 79,140,824.20    | 76,146,474.72    | 3.78    | 402.32          | 441.68          | -6.99          |
| 镍粉        | 146,032,418.68   | 116,592,148.27   | 20.16   | -12.60          | -2.12           | -8.55          |
| 碳化钨       | 292,800,872.60   | 228,037,126.97   |         |                 |                 |                |

|       |                  |                  |       |        |          |        |
|-------|------------------|------------------|-------|--------|----------|--------|
|       |                  |                  | 22.12 | 67.10  | 59.54    | 3.69   |
| 电子废弃物 | 452,250,785.59   | 330,422,438.17   | 26.94 | 139.18 | 133.98   | 1.62   |
| 电解铜   | 497,765,808.34   | 399,458,902.66   | 19.75 | 74.12  | 86.01    | -5.13  |
| 塑木型材  | 69,062,405.90    | 52,295,168.18    | 24.28 | 5.04   | 2.68     | 1.75   |
| 贸易    | 562,208,883.88   | 553,552,942.54   | 1.54  | -      | -        | 1.54   |
| 其他    | 49,186,592.63    | 38,176,050.84    | 22.39 | 304.94 | 1,308.35 | -55.30 |
| 合计    | 3,469,250,679.56 | 2,895,888,201.78 | 16.53 | 146.25 | 177.50   | -9.40  |
| 分地区   |                  |                  |       |        |          |        |
| 国内    | 3,028,314,991.38 | 2,505,457,050.72 | 17.27 | 130.08 | 159.03   | -9.25  |
| 国外    | 440,935,688.18   | 390,431,151.06   | 11.45 | 375.82 | 411.65   | -6.2   |
| 合计    | 3,469,250,679.56 | 2,895,888,201.78 | 16.53 | 146.25 | 177.5    | -9.4   |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|            | 2013 年末          |                   | 2012 年末          |                   | 比重增<br>减 (%) | 重大变动<br>说明 |
|------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------|------------|
|            | 金额               | 占总资<br>产比例<br>(%) | 金额               | 占总资<br>产比例<br>(%) |              |            |
| 货币<br>资金   | 719,471,085.22   | 9.3               | 1,171,424,136.44 | 18.45             | -9.15        |            |
| 应收<br>账款   | 463,009,627.52   | 5.98              | 223,759,221.90   | 3.52              | 2.46         |            |
| 存货         | 1,619,572,528.07 | 20.93             | 1,209,417,360.87 | 19.04             | 1.89         |            |
| 长期股<br>权投资 | 85,269,557.09    | 1.1               | 96,517,435.70    | 1.52              | -0.42        |            |
| 固定<br>资产   | 2,244,022,418.31 | 29.01             | 2,083,491,916.28 | 32.81             | -3.8         |            |
| 在建<br>工程   | 1,398,084,582.09 | 18.07             | 764,028,296.24   | 12.03             | 6.04         |            |

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|          | 2013 年           |                | 2012 年           |                   | 比重增减<br>(%) | 重大变动<br>说明 |
|----------|------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------|------------|
|          | 金额               | 占总资产<br>比例 (%) | 金额               | 占总资<br>产比例<br>(%) |             |            |
| 短期<br>借款 | 2,059,196,589.62 | 26.62          | 1,952,246,900.16 | 30.74             | -4.12       |            |
| 长期<br>借款 | 1,147,820,000.00 | 14.84          | 637,880,000.00   | 10.04             | 4.8         |            |

## 五、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) 技术与创新优势

公司成功解决了中国废旧电池、稀有金属废物、电子废弃物、报废汽车等突出污染物的绿色回收利用技术难题与产业难题,技术人员总数超过400人,参与起草了100余项国家或行业标准,申请专利400余件,其中20多件专利分别在欧盟、美国、日本、韩国等10多个国家获得授权,是中国再生资源行业第一个在欧美等国家拥有核心专利的企业、第一个获国家科技进步奖和多项中国专利优秀奖的企业。公司先后被确定为国家循环经济试点单位、国家创新型企业、国家知识产权试点企业、国家循环经济教育示范基地和国家“城市矿产”示范基地,承担了多项国家“863”计划、国家高技术产业化示范工程和国家科技支撑计划等国家项目,是废弃资源循环利用领域的技术领先企业。

公司通过多年持续的研发投入,构造了包括城市矿产资源循环利用国家地方联合工程研究中心、商务部循环经济研究基地、广东省电子废弃物资源化利用工程技术研究中心和湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究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400人,展示出格林美行业领先的创新能力。

### (2) 循环产业链优势

公司形成了完整的废电池与钴镍钨稀有金属废弃物到超细钴镍粉体、电池材料的产业链,报废电器电子、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等两大优势产业链;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

营业务范围，成为行业中产业链完整、资源化合理的循环再造优势企业，奠定了扩大规模、提升综合盈利能力的基础。

### （3）产品与品牌优势

公司采用废弃钴镍钨资源、废旧电池等循环再造高技术含量的钴镍钨材料，生产的超细钴粉和超细镍粉先后被认定为国家重点新产品，并成为被全球硬质合金行业认可的优质品牌，超细钴粉国内市场占有率达到50%以上，超细镍粉成为世界三大镍粉品牌，并成为力拓等世界巨头的供应商。

公司控股子公司凯力克是电池正极材料领域与战略钴金属领域的知名企业，生产的四氧化三钴销售给SAMSUNG、湖南杉杉新材料有限公司等国内外知名下游企业。凯力克KLK牌金属钴片成为中国首批在伦敦金属交易所注册的企业，使得中国战略金属钴的质量国际化。

公司对电子废弃物实施完全分离与深度提纯，提升资源化水平与附加值。通过将金属与非金属完全分离，从电子废弃物中的再生铜，提纯为一级铜板将各种塑料完全分开并提纯，使分离出的塑料纯度达到95%以上，从而将其从低价值的废塑料提升为高价值的高纯度塑料，并进一步将塑料循环再造为高技术的塑木型材，产品已经出口欧美20多个国家；利用环保节能的高新技术将电子废弃物中的金银等稀贵金属进行提纯回收利用，成为中国能够对电子废弃物与线路板进行完整产业链处理与资源化的企业。

### （4）商业模式优势

公司已经构建的再生资源回收体系包括废旧电池回收体系、电子废弃物回收体系、3R循环消费社区连锁超市、公共机构和大型企业集团合作建设废旧商品回收体系、区域性再生资源回收集散大市场、基于物联网的网上回收系统等六大体系，整体形成企业收购、个体收购、自建体系回收等多体系的回收网络，将成为国内再生资源回收体系最为健全的公司。目前，已形成以城市为主体，以社区为单元的多层次、多方位、跨区域的再生资源回收体系，覆盖全国100多个市县，是公司废料来源的重要保障。

### （5）信息化管理优势

公司构建了以物联网技术为支撑的智能环保信息平台，覆盖废弃资源回收、储运、处置的全过程，对再生资源实施全程控制、全面覆盖、实时感知的时空控制，探索物联网在废弃资源综合利用行业的完整运用，有助于解决我国废弃资源回收处置无法跟踪、追溯的难题。

## 六、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

## (1) 对外投资情况

| 对外投资情况                 |  |                    |
|------------------------|--|--------------------|
| 报告期投资额 (元)             | 上年同期投资额 (元)  | 变动幅度 (%)           |
| 193,302,100.00         | 615,700,000.00   | -68.6%             |
| 被投资公司情况                |  |                    |
| 公司名称                   | 主要业务   | 上市公司占被投资公司权益比例 (%) |
| 格林美(天津)城市矿产循环产业发展有限公司  | 废五金、废金属、废电池、报废电子产品、废旧家电、废塑料、废线路板、报废机电设备及其零部件、废造纸原料、废轻化工原料(危险品除外)、废玻璃回收、处置与销售; 报废汽车回收、拆解; 铁粉及有色金属粉末、合金及其压延制品、塑料原料及其制品的加工、生产、销售; 金属材料、化工原料(危险品及易制毒品除外)、五金交电、建筑材料、汽车零部件、机械设备销售; 厂房及设备租赁; 循环经济与环保产业的技术信息咨询服务; 废旧物资展示、交易咨询、会议会展服务; 货物及技术进出口(法律法规限制进出口的除外); 物业管理; 仓储服务(危险品除外)。(以上经验范围涉及行业许可的凭许可证件在有效期内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理) | 100                |
| 武汉城市圈(仙桃)城市矿产资源大市场有限公司 | 城市矿产资源大市场的开发建设、物业管理、仓储物流服务; 报废电子电器、报废汽车、报废机电设备、废旧金属、废旧纸张、废旧塑料制品、废旧橡胶制品、报废家用电器、废轮胎、废旧装饰及废旧建筑材料、废旧百货、废五金等废旧物资与再生资源的回收分类、分拣整理、加工处置、展示、销售、交易; 钢坯、金属材料、不锈钢与二手机电机械设备的调剂; 为各类废旧物资等再生资源大宗交易提供咨询中介、代购代销、鉴证、信息咨询发布、财务顾问、会议会展服务。(国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定的期限内方可经营)  | 100                |
| 江西格林美报废汽车循环利用有限公司      | 报废汽车回收与处置、机电设备回收与处理、各种零部件再制造、废钢回收与循环利用、各种再生资源购销业务、自用原料与产品的进出口业务。(国家有专项规定的项目经审批或凭许可在核定的期限内方可经营)   | 100                |
| 湖北鄂中再生资源大市场有限公司        | 许可经营项目: 废旧家用电器回收、分类整理、加工、销售、交易(未取得有效许可证不得从事此项经营)。一般经营项目: 对再生资源大市场的开发、建设、物业服务(以上凭有效资质证经营)、投资、仓储(不含危险品及其它许可经营项目), 废旧金属、废旧纸张、废旧建筑材料、废旧百货、废旧五金机电的回收、分类整理、加工、销售、  | 58.6               |

|                 |  |    |
|-----------------|--|----|
|                 | 交易（以上不含危险废物及其它许可经营项目），二手钢坯、二手金属材料、二手不锈钢、二手机电设备、二手机械设备的展销与调剂，为废旧物资再生资源大宗交易提供咨询中介、代购代销、竞价交易（不含拍卖）、交易鉴证（不含旧机动车及其它许可经营项目的鉴定评估）、信息咨询发布，会议及展览服务。 |    |
| 武汉格林美城市矿产装备有限公司 | 再生资源设备、机电设备制造、维修、销售，汽车零部件制造、销售，高分子材料、金属材料、非金属材料、金属铸造产品销售，货物进出口，技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。  | 55 |

## 2、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1月18日 | 2013年3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1月17日 | 2013年3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1月16日 |            |            |        |            |              |        |           |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） |      |        |      |            |            |            |        |            |              |        |           |

## 3、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 | 6,402.73  |
| 已累计投入募集资金总额 | 89,478.65 |

|  |    |
|--|----|
| 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% |
| <b>募集资金总体使用情况说明</b>  |    |
| <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》。截至2013年12月31日，增发募集资金结余金额为114,454,877.39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 |
|----------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| <b>承诺投资项目</b>                    |                |            |            |          |               |                           |               |           |          |               |
| 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     | 6,172.73 | 61,172.73     | 87.39%                    | 2014年6月30日    | 3,076.4   | 是        | 否             |
| 电子废弃物回收与循环利用                     | 否              | 10,000     | 10,000     | 230      | 8,305.92      | 83.06%                    | 2014年3月31日    |           | 是        | 否             |
| 偿还部分短期银行贷款                       | 否              | 20,000     | 20,000     |          | 20,000        | 100%                      |               |           | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计                         | --             | 100,000    | 100,000    | 6,402.73 | 89,478.65     | --                        | --            | 3,076.4   | --       | --            |
| <b>超募资金投向</b>                    |                |            |            |          |               |                           |               |           |          |               |
| 合计                               | --             | 100,000    | 100,000    | 6,402.73 | 89,478.65     | --                        | --            | 3,076.4   | --       | --            |
| 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施地点变更情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>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12月31日，公司债券募集资金已使用完毕，具体详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2014年4月22日披露的《关于2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

#### 4、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、销售超细钴镍粉体材料等产品 | 1,204,249,650.00 | 5,906,882,562.97 | 1,620,346,596.76 | 2,156,555,643.00 | 36,793,604.34  | 90,803,276.05 |
| 深圳市格林美检验有限公司          | 子公司  | 检验        | 检验                                   | 500,000.00       | 292,657.85       | -67,435.07       | 28,790.87        | -39,476.26     | -76,431.72    |
| 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    | 81,158,645.65    | 28,716,600.77    | 20,253,801.96    | -2,863,693.47  | -1,681,974.86 |
| 江西格林美资源循环利用有限公司       | 子公司  | 废弃资源综合利用业 | 再生资源循环利用                             | 204,900,000.00   | 608,935,283.07   | 259,498,360.92   | 111,562,133.44   | -22,029,599.01 | 7,036,003.20  |
| 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    | 68,435,111.89    | 37,944,191.95    | 0.00             | -5,751,337.96  | -4,450,313.23 |
| 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    | 15,008,512.67    | 10,008,512.67    | 0.00             | 323.52         | 323.52        |
| 江苏凯力克钴业股份有限公司         | 子公司  | 制造业       | 生产销售钴产品等                             | 119,285,715.00   | 1,066,796,714.53 | 454,615,194.48   | 1,292,921,780.33 | 52,235,709.29  | 44,252,929.64 |

##### 主要子公司、参股公司情况说明

无

##### 报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、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   | 3,562.46  | 8,244.82       | 90%  | 不适用    |
| 江西报废汽车循环利用项目        | 30,000  | 15,859.34 | 15,859.34      | 85%  | 不适用    |
| 合计                  | 37,000  | 19,421.80 | 24,104.16      | --   | --     |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2012年2月3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> ）。 |           |                |      |        |

## 七、公司未来发展的展望

## （一）行业发展机遇与市场竞争格局

## 1、国家宏观政策机遇

中央十二五规划，把以城市矿山资源为主体的资源循环产业作为国家战略产业发展，给中国资源循环产业带来了极佳的发展机遇！2010年10月10日，国务院发布了《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，把节能环保产业作为七大战略性新兴产业的第一产业，明确提出“加快资源循环利用关键共性技术研发和产业化示范，提高资源综合利用水平和再制造产业化水平”、“加快建立以先进技术为支撑的废旧商品回收利用体系”及“鼓励绿色消费、循环消费、信息消费，创新消费模式，促进消费结构升级”。

2012年，党的十八大报告中提到“面对资源约束趋紧、环境污染严重、生态系统退化的严峻形势，必须树立尊重自然、顺应自然、保护自然的生态文明理念，把生态文明建设放在突出地位，融入经济建设、政治建设、文化建设、社会建设各方面和全过程，努力建设美丽中国，实现中华民族永续发展”。“美丽中国”这个词一经提出，立刻引发社会及资本市场的广泛关注。这是“生态文明”首次被单独列出，由此可见，生态经济、循环经济已经成为全社会关注的重点。

2013年7月，习近平总书记在视察格林美武汉电子废弃物处理工厂后现场指示：“变

废为宝、循环利用是朝阳产业。垃圾是放错地方的资源，把垃圾资源化，化腐朽为神奇，既是科学，也是艺术。你们要再接再厉！”

2013年8月11日，国务院发布《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》，提出到2015年，我国节能环保产业总产值要达到4.5万亿元，成为国民经济新的支柱产业。毫无疑问，节能环保产业将成为推动中国产业升级和经济转型的发动机。

2013年11月9日至12日，中国共产党第十八届中央委员会第三次全体会议（简称十八届三中全会）在北京召开。中共中央总书记习近平主持会议。全会作出《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，要求紧紧围绕建设美丽中国深化生态文明体制改革，加快建立生态文明制度。

## 2、行业发展机遇

（1）国内再生钴镍的回收利用还处于初级阶段，本公司通过自主创新，在再生钴镍资源回收利用领域开发了一系列专利技术和较先进的生产工艺，实现从钴镍废料到超细钴粉、超细镍粉的循环再造，属于钴镍资源的高级循环。废弃钨资源方面，工业发达国家已经把回收再生和利用废残合金列入了正常生产的范畴，其回收利用废残硬质合金已达到年总产量的30-40%。国内的回收利用率还相对较低，废弃钨资源回收利用还有较大的市场空间。

（2）废弃电器电子产品处理基金已于2012年7月1日正式实施，将使中国电子废弃物进入指定企业的定向处置阶段，保障公司在电子废弃物处理领域的优势得到发挥。基金补贴制度，使电子废弃物的处理获取稳定长效的财政政策支持，为公司新增业务的快速成长与获取良好收益奠定了坚实基础。2013年12月，国家财政部颁布《关于完善废弃电器电子产品处理基金等政策的通知》，规定将已建成的优质处理企业纳入基金补贴范围，同时，还明确规定了基金补贴企业的退出规定。该项规定对于优质处理企业取得处理资质和拓展规模具有重要意义。

2013年12月，国家发展改革委环资司向社会公开征求对《废弃电器电子产品处理目录调整重点（征求意见稿）》的意见，截止2014年1月24日，意见征求完毕，按照征求意见稿，有望新增电池、灯管、传真机、复印件、饮水机、抽油烟机、压力锅等30多种消费电子产品列为生产者支付处置费目录，将大大扩大电子废弃物收费处置的范围，使生产者支付处置费成为电子废弃物回收处置企业的正常持久的收益，为格林美等处理电子废弃物的企业带来广阔的市场空间与持续利益增长。

(3) 我国已成为汽车生产、销售大国。按照行业数据报道，截止2015年，中国汽车保有量将达到1.38亿辆，到2020年，中国汽车保有量将达到2亿辆，显然，报废汽车数量将会随着汽车保有量的增长而快速攀升，成为一个前景广阔的资源再生产业。2013年《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》明确提出，推广报废汽车和废旧电器破碎分选等技术；深化废弃物综合利用，推动资源综合利用示范基地建设。根据《报废汽车回收管理办法》，我国对报废汽车回收企业实行资格认定制度。面对国内巨大的报废汽车回收拆解市场，公司以“流程化、机械化、无害化、资源化、信息化、教育化”为设计理念，拥有汽车拆解和回收利用方面完备的技术体系。凭借公司先进的资源再生回收经营管理理念及经验，并通过先进的报废汽车拆解综合利用技术、设备运用，已经在江西、湖北、天津等地建设世界先进的报废汽车处理基地。

公司管理层认为：公司主营业务属于国家鼓励类项目，所处行业发展前景良好，随着公司市场份额的扩大和“城市矿山”回收体系的建立，具有较强的可持续盈利能力和良好的发展前景。

## (二) 公司未来发展战略及2014年度经营计划

### 1、发展战略

公司的发展战略定位是：以“创建世界一流的战略稀缺资源城市矿山示范基地”为战略目标，建设再生钴镍资源领域的世界循环工厂和中国领先的电子废弃物、报废汽车和稀有金属资源的综合利用商。公司将继续开展全国范围内的废旧电池、电子废弃物以及报废汽车等城市矿山资源的环境友好型社会回收体系建设，并创新回收的商业模式，构造多层次的再生资源回收网络，为不断扩展的产能提供充足原料。通过发展先进的商业模式、技术模式、产业模式，解决公众普遍关注的废电池、电子废弃物、废线路板、报废汽车等突出污染物的循环利用关键问题，发展稀有、稀土、稀贵、稀散等稀缺金属资源循环利用的大产业，形成以稀缺金属资源化为主体的国际一流的国家城市矿产示范基地、循环经济教育示范基地，满足中国战略性新兴产业对稀缺金属资源的战略需求，成为中国生态文明建设的示范产业基地。

2014年的战略发展思路：（1）狠抓产能释放与效益释放，实现产能大释放与效益大增长的双丰收。（2）通过非公开发行募集资金，完成公司在全国核心城市的报废汽车产业布局建设，成为中国领先的报废汽车回收处理企业；延伸钴镍钨稀有金属材料核心产业链建设，建成中国钴镍电池材料品种最全、规模最大与技术先进的动力电池材料核心制造

商，夯实公司在国内钴镍材料行业的领先地位；全面提升创新平台与信息平台建设，打造有国际竞争力的创新体系，推动公司成为具有全球竞争力的资源再生企业；优化资本结构，全面降低财务管理费用，提升公司的盈利能力与资本实力。

## 2、2014年度经营计划

2014年是公司产能全面释放，走向规模效益，实现全面丰收的第一年。公司需要从建设、生产、运营等方面全面释放产能与效益，2014年公司的工作格言是“激情奋进拓发展，开源节流增效益”，在当前宏观经济形势不振的大形势下，公司管理层将克难奋进，实现释放产能与创造效益的双丰收，为股东创造良好的业绩回报，为社会创造良好的环保业绩。主要有以下几个方面：

### (1) 产业经营方面

①全面释放电子废弃物业务板块产能，实现电子废弃物业务成为公司主要利润来源，成功实施公司经营模式由过去的钴镍稀有金属核心业务的单一业务驱动模式转变为钴镍稀有金属核心业务与电子废弃物核心业务的双轨驱动模式，确保公司业绩的大幅增长，全面提升公司的盈利能力与核心竞争力。

废旧家电拆解量力争达到700万台以上，并进一步完善年处理1000万台废旧家电拆解的产能；同时，针对国家对小型消费电子废弃物纳入基金补贴政策的扩容趋势，公司将在四大电子废弃物处理基地迅速完成小型消费电子废物拆解线建设，最终把公司建设为行业技术领先、模式先进、规模最大、覆盖中国主要地区的电子废弃物综合处理运行商，为公司业绩增长提供强劲持久的动力。

②废旧线路板、废五金与废塑料延伸处理全面运行，并探索深度循环再造的产品模式，形成“电子废弃物回收拆解——拆解物深度循环——金属与塑料再造”的电子废弃物全产业链核心业务模式。

③完成钴镍钨稀有金属核心业务延伸产业链建设，进一步夯实钴镍钨业务的核心竞争力。

2014年，公司将以发展钴镍锰电池原料为突破口，建成年产5000吨钴镍锰三元电池材料与2000吨大颗粒球形氢氧化钴生产线的建设，发挥与控股公司凯力克在技术、生产与市场上的协同效应，形成电池材料总量超过15000吨的产能配置能力，完成公司在锂离子电池材料以及新能源汽车动力电池原料的核心布局，把公司打造成为品种最齐全、规模最大、技术先进，适合各种动力电池与新能源汽车发展需要的电源材料战略供应商，夯实公

司在中国钴镍电池材料领域的领先地位。

2014年，公司将继续扩大钨资源的回收产能与对含钨废物的处理范围，形成处理各种含钨废物的技术与产业体系，逐步建成回收钨总量达到5000吨/年的能力，夯实中国最大钨资源回收基地的地位。

④完成公司报废汽车项目运行的商业模式建设与全国范围报废汽车产业基地布局建设，积极研究与探索报废汽车零部件再造业务，形成报废汽车回收拆解到零部件再造的完整产业链体系，快速推动公司循环产业的业务范围向报废汽车业务扩展。

2014年，公司首先以江西报废汽车基地为示范，在江西省有关部门支持下，研究探索在江西全省跨市收购与牌照核销的商业模式，把江西报废汽车基地建成面向江西全省、辐射周边的报废汽车回收、处置与综合利用中心，完善盈利模式，培养队伍，为公司在全国范围的报废汽车产业布局提供模式。

2014年，公司将快速完成武汉报废汽车处理基地与天津报废汽车处理基地两大报废汽车处理基地建设，完成设备安装与调试，进入实质性运行阶段，成为中国中部与北方规模最大、技术领先的报废汽车处理基地，奠定公司在全国报废汽车处理行业的领军地位。

2014年，公司将积极探索与世界报废汽车处理行业巨头的合作，通过技术、资本与资源合作，发展汽车零部件再造产业，建设汽车零部件再造示范基地，打通从报废汽车拆解到零部件再造的完整产业链，为公司全面布局中国报废汽车产业，把报废汽车发展成为公司未来的核心业务奠定坚实基础。

⑤创新商业模式，快速推进仙桃城市矿山集散大市场的建设，实施再生资源的大宗化和集约化收集与交易；同时，以城市为单元，进一步推进3R循环消费超市的建设，形成新型循环消费的商业模式，为公司快速扩张的循环产业规模提供充足原料。

## **(2) 创新平台建设与人才培养方面**

2014年，公司将以建设国家博士后科研工作站以及国家电子废弃物资源化工程技术研究中心为切入点，构建国内领先、国际一流的废弃物研究基地、人才培养基地与信息化管理基地，成为开放式、国际化循环产业技术创新平台、检测平台和技术成果孵化器基地，将大大增强公司的研发能力及创新能力，使公司始终保持处于行业前列。包括以下创新平台的建设：

①建设“三个中心、六个实验室”，即：工程技术孵化中心，碳评估与碳足迹研究中心，城市矿产资源循环再利用检测中心，废弃电器电子产品与报废汽车循环利用实验室，

废塑料循环利用实验室，稀贵、稀土、稀散金属循环利用实验室，材料再制备实验室，建筑垃圾和生活废物循环利用实验室，装备制造实验室。

②利用物联网技术、信息通讯技术，建设公司资源回收网络信息平台、运输物流跟踪监控信息平台和污染物在线监测系统；改造公司信息化管理系统（ERP），实现无纸化信息传递。

此外，2014年，公司将围绕超细钴镍粉末、电池材料、电子废弃物整体资源化、稀贵稀有金属资源的循环利用展开高水平的技术研究，为公司业绩增长提供技术保障。

### （3）管理体系与绩效机制方面

①加强人才培养与引进，为公司未来发展提供人才支撑。

通过建设国家博士后工作站的机会，与中国工程院、清华大学等国内著名科研院所，向全球招募一批博士与博士后高端人才，建立良性激励机制与竞争机制。通过合理措施平衡企业发展与人才引进的步伐，稳妥执行既定的人才培养与引进计划，形成公司内部良好的人才梯队与人才储备。同时加大力度建立企业人才良性竞争机制，打造适合未来格林美发展的管理团队。

②加强管理体系与内控体系建设，化解快速扩张带来的管理风险。

全面推进年度经营目标集体承包责任制，完善激励和奖惩制度，充分发挥各经营主体的主观能动性，调动团队各成员的积极性，让每一个员工都能做到各司其职，加强精细化管理，在生产经营的各个环节把好成本关、质量关、效益关，并顺应市场需求。

全面推行内控体系建设，将内控岗位设置到分子公司各部门，向降低消耗要效益，以消耗计量与量化为主体的成本管理为中心，形成由上而下的内部控制管理体系，让内部控制无所不在，最大限度控制消耗成本。同时，设立供应商管理办公室，严格采购环节的谈判、合同与价格的全程供应管理体系，最大限度把控采购成本。

### （三）资金需求与筹措

公司将根据发展战略的需要，公司将完成非公开定向增发，募集资金不超过25.69亿元，用于公司新增报废汽车等七个项目的投资，并优化财务结构，满足公司未来业务发展的资金需求，快速实现公司的发展战略，为股东创造更大的效益。

### （四）风险分析

#### 1、宏观环境经济及政策风险

国际金融经济环境短期内仍不容乐观，影响国内需求持续放缓，同时受金融政策的影



响导致企业资金链紧张，特别是中小企业的的需求放缓。2014年全球经济仍然具有不确定性，中国经济也面临巨大挑战，市场竞争加剧。面对激烈的市场竞争，公司将通过技术、管理、营销等全方位的合理调整以及开源节流等多种措施，进一步提高公司的核心竞争力，保障公司的平稳发展。

## 2、管理风险

随着公司经营规模不断扩大，产业链不断延伸，公司面临着保持员工队伍的稳定、提升员工素质、建设和谐向上的企业文化、加强企业内部控制和财务管理等多方面的管理风险。公司将通过不断的完善管理体制及内部控制体系，创新公司管理理念；公司财务实行统一管理，资金统一调度，加强资金利用率的同时有效控制了财务风险；完善人力资源基础管理，进一步健全公司薪酬体系，将员工薪酬与业绩、能力等挂钩。公司在拓展规模的同时，也将积极采取各种措施使管理模式逐步规范化、标准化、专业化、信息化、精细化，防范管理风险。

## 3、人才风险

公司在生产规模的逐步扩大，同时在其他省市迅速进行“城市矿产”资源开采的过程中，对管理人员、财务人员、技术人员等各方面的人才需求急剧增加。对此公司一方面通过有计划地组织各类在职技术人员参加各类技术培训，提高素质，大力培养经营、管理、技术等方面的骨干人才；另一方面通过加强科技人才的引进力度，特别是高层次和成熟人才的引进；其次，进一步完善公司人力资源管理制度，保持公司人员队伍的稳定，加强人力资源储备。

## 八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

## 九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

## 十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

## 十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字[2012]43号）等相关法律、法规、规范性文件的规定，公司制定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，并对《公司章程》进行了相应修订，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

报告期内，公司根据现行的现金分红政策并结合公司的实际经营状况，制定合理的利润分配方案，充分保护中小股东的合法权益。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。

| 现金分红政策的专项说明                         |                      |
|-------------------------------------|----------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是                    |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是                    |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是                    |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是                    |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是                    |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 报告期内未进行现金分红政策的调整或变更。 |

#### 公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2011年度利润分配方案：以公司总股本28979.109万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2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10股，合计转增28979.109万股，转增后股本为57958.218万股。

（2）2012年度利润分配方案：以公司总股本57958.218万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5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17387.4654万股，转增后股本为75345.6834万股。

（3）2013年度利润分配预案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2013 年 | 0.00          | 144,115,088.86         | 0%                        |
| 2012 年 | 28,979,109.00 | 134,635,571.01         | 21.52%                    |
| 2011 年 | 57,958,214.80 | 120,540,374.16         | 48.08%                    |

### 公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因   | 公司未分配利润的用途和使用计划                                   |
|--|---|
| <p>1、公司近三年现金分红金额为 86,937,323.80 元，累计分配的现金占三年实现的年均可分配利润的 65.32%，符合不少于 45% 的规定，符合章程规定；</p> <p>2、公司计划通过非公开发行股票募集资金 25.69 亿元，用于格林美（武汉）城市矿产循环产业园报废汽车综合利用项目、格林美（天津）城市矿产循环产业园报废汽车综合利用项目、武汉城市圈（仙桃）城市矿产资源大市场项目、动力电池用高性能镍钴锰三元电池材料项目、废弃钨资源的回收利用项目、城市矿产资源公共技术、检测平台和技术孵化器基地项目、基地信息化管理平台建设项目的建设及补充流动资金。目前，各个项目正在建设之中，截止到 2014 年 3 月 31 日，公司已先期投资 9.53 亿元，后续仍需要继续投入资金，鉴于非公开发行工作尚未完成，存在重大资本性支出的实际情况，因此公司决定 2013 年度不进行利润分配。</p> | <p>公司未分配利润计划用于非公开发行募集资金到位前的募投项目和其他自有资金投资项目建设。</p> |

## 十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |               |
|--|---------------|
| 分配预案的股本基数（股）   | 753,456,834   |
| 现金分红总额（元）（含税）  | 0.00          |
| 可分配利润（元）   | 76,033,109.36 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%）  | 0%            |
| 现金分红政策：  |               |
| 其他   |               |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |               |
| <p>鉴于公司非公开发行股票尚未完成，募投项目需要资金投入，公司存在重大资本性支出，经公司第三届董事会第十六次会议审议，2013 年度公司利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。</p> |               |

本次分配预案符合《公司章程》以及利润分配政策的相关规定，与公司发展相适应，满足公司发展需求。在保密措施上，公司对内幕信息的知情人范围严格限定，告知内幕信息知情人的注意事项，并将内幕信息知情人名单报备深圳证券交易所。

### 十三、社会责任情况

公司编制了2013年度社会责任报告，具体内容详见披露于巨潮资讯网的《2013年度社会责任报告》。

#### 上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

#### 上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

#### 报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

### 十四、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5月7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5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5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、 | 公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料 |

|                     |      |      |    |                |                         |
|---------------------|------|------|----|----------------|-------------------------|
|                     |      |      |    | 海通证券           |                         |
| 2013 年 11 月<br>27 日 | 深圳总部 | 实地调研 | 机构 | 宏远证券、民生证券      | 公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料 |
| 2013 年 12 月<br>10 日 | 深圳总部 | 实地调研 | 机构 | 国信证券、长江证券、国投瑞银 | 公司经营和发展状况，提供公司定期报告等公开资料 |
| 2013 年 12 月<br>12 日 | 深圳总部 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金、招商证券、南方基金 | 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、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、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） |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）  |              |        | 0             | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |      | 0    |        |               |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） |              |        | 0             | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |      | 0    |        |               |
| 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              |      | 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 | 2013年07月24日   | 17,000              |      | 8年   | 否      | 否             |
| 荆门市格林美新材料有限公司        | 2013年04月20日  | 20,000 | 2013年05月20日   | 20,000              |      | 3年   | 否      | 否             |
| 荆门市格林美               | 2013年11      | 23,700 | 2013年11月27    | 6,000               |      | 10年  | 否      | 否             |

|                                       |                  |        |                  |                        |  |       |   |   |        |
|---------------------------------------|------------------|--------|------------------|------------------------|--|-------|---|---|--------|
| 新材料有限公司                               | 月 25 日           |        | 日                |                        |  |       |   |   |        |
| 荆门市格林美新材料有限公司                         | 2013 年 11 月 30 日 | 21,000 | 2013 年 12 月 01 日 | 10,000                 |  | 28 个月 | 否 | 否 |        |
| 江苏凯力克钴业股份有限公司                         | 2013 年 11 月 30 日 | 10,000 |                  |                        |  | 12 个月 | 否 | 否 |        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 |                  |        | 74,700           | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |  |       |   |   | 53,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |                  |        | 112,700          | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |  |       |   |   | 68,000 |
| 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)                  |                  |        | 74,700           | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)  |  |       |   |   | 53,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                |                  |        | 112,700          | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)   |  |       |   |   | 68,000 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)        |                  |        |                  |                        |  |       |   |   | 29.08% |
| 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      |

## 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 | QIT FER ET TITANE INC. | 2011 年 11 月 1 日 |                      |                      |             |            | 市场价  |           | 否      |      | 2013 年度, 公司累计提供 200 吨镍粉, 涉及金额 2,084.45 万元。 |

|               |               |            |  |  |  |  |     |  |   |  |   |
|---------------|---------------|------------|--|--|--|--|-----|--|---|--|---|
| 有限公司          |               |            |  |  |  |  |     |  |   |  |   |
| 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4月11日 |  |  |  |  | 市场价 |  | 否 |  | 2013 年度，江苏凯力克累计提供 1,358.87 吨四氧化三钴，涉及金额为 21,073.57 万元。 |

四、承诺事项履行情况

1、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 1 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。（其中，马怀义已于上届董事会届满，自 2013 年 3 月 19 日起不再担任董事职务） |
|                    | 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 1 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 |  |  |  |  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

| 盈利预测资产或项目名称    | 预测起始时间           | 预测终止时间           | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期          | 原预测披露索引  |
|----------------|------------------|------------------|------------|------------|--------------|------------------|--|
| 收购江苏凯力克 51% 股权 | 2013 年 01 月 01 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 4,166.7    | 4,219.53   |              | 2012 年 12 月 01 日 | 《重大资产购买报告书（修订稿）》刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 90               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 李萍、金彬            |

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 六、公司子公司重要事项

无

## 七、公司发行公司债券的情况

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。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司债券募集资金已使用完毕，具体详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2014 年 4 月 22 日披露的《关于 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |       | 本次变动增减（+，-） |    |             |              |              | 本次变动后       |       |
|-----------|-------------|-------|-------------|----|-------------|--------------|--------------|-------------|-------|
|           | 数量          | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他           | 小计           | 数量          | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 110,764,160 | 19.11 |             |    | 33,229,248  | -143,986,291 | -110,757,043 | 7,117       | 0     |
| 3、其他内资持股  | 110,764,160 | 19.11 |             |    | 33,229,248  | -143,986,291 | -110,757,043 | 7,117       | 0     |
| 其中：境内法人持股 | 110,764,160 | 19.11 |             |    | 33,229,248  | -143,993,408 | -110,764,160 | 0           | 0     |
| 境内自然人持股   |             |       |             |    |             | 7,117        | 7,117        | 7,117       | 0     |
| 二、无限售条件股份 | 468,818,020 | 80.89 |             |    | 140,645,406 | 143,986,291  | 284,631,697  | 753,449,717 | 100   |
| 1、人民币普通股  | 468,818,020 | 80.89 |             |    | 140,645,406 | 143,986,291  | 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) 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。

(2) 公司首次公开发行股票的限制股110,764,160股于2013年1月22日解除限售并上市流通。

(3) 2013年3月19日，公司监事会换届，选举陈朝晖为公司监事，陈朝晖持有公司7300股，因公司实施2012年度利润分配方案，持股变为9490股，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，陈朝晖持有股份的75%自动锁定，公司有限售条件股份变为7117股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

## 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，公司总股本由579,582,180股变为753,456,834股。本次所转增股于2013年6月21日直接计入股东证券账户。2013年8月15日，公司完成注册资本的工商变更登记。

## 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

本报告中2012年度的基本每股收益、稀释每股收益已按转增后的股本计算调整。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称                  | 发行日期        | 发行价格<br>(或利率) | 发行数量       | 上市日期       | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 |
|-----------------------------|-------------|---------------|------------|------------|------------|--------|
| <b>股票类</b>                  |             |               |            |            |            |        |
| 非公开发行股票                     | 2011年10月28日 | 22            | 47,159,090 | 2011年12月2日 | 47,159,090 |        |
| <b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b> |             |               |            |            |            |        |
| 2012年公司债券                   | 2012年12月21日 | 6.65%         | 8,000,000  | 2013年1月24日 | 8,000,000  |        |
| <b>权证类</b>                  |             |               |            |            |            |        |

### 前三年历次证券发行情况的说明

2011年10月28日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1721号）核准，公司以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了47,159,090股人民币普通股（A股），该等股份于2011年11月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续，并于2011年12月02日在深圳证券交易所上市。

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。

## 2、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

(1) 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。

(2) 公司首次公开发行股票的限制股110,764,160股于2013年1月22日解除限售并上市流通。

(3) 2013年3月19日，公司监事会换届，选举陈朝晖为公司监事，陈朝晖持有公司7300股，因公司实施2012年度利润分配方案，持股变为9490股，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，陈朝晖持有股份的75%自动锁定，公司有限售条件股份变为7117股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数               | 50,325  |         | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | 45,964     |              |              |         |            |
|------------------------|---------|---------|---------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况   |         |         |                     |            |              |              |         |            |
| 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         | 33229248   |              | 143,993,408  | 质押      | 12,000,000 |
| 广东省科技风险投资有限公司          | 国有法人    | 8.94    | 67,368,600          | -761,099   |              | 67,368,600   |         |            |
| 深圳市协迅实业有限公司            | 境内非国有法人 | 5.07    | 38,221,613          | 4037853    |              | 38,221,613   |         |            |
| 丰城市鑫源兴新材料有限公司          | 境内非国有法人 | 3.63    | 27,317,956          | -13388164  |              | 27,317,956   |         |            |
| 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 | 1.73    | 13,032,010          | -5967990   |              | 13,032,010   |         |            |
| 深圳市殷图科技发展有限公司          | 境内非国有法人 | 1.58    | 11,900,000          | 2498004    |              | 11,900,000   |         |            |

|  | 人   |      |           |             |  |           |  |  |
|--|---|------|-----------|-------------|--|-----------|--|--|
| 兵工财务有限责任公司   | 国有法人  | 1.32 | 9,909,138 | -90,862     |  | 9,909,138 |  |  |
| 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 |  |  |
| 陈雄锐  | 境内自然人   | 0.69 | 5,200,000 | 5,200,000   |  | 5,200,000 |  |  |
| 华夏成长证券投资基金   | 境内非国有法人   | 0.6  | 4,548,727 | 4,548,727   |  | 4,548,727 |  |  |
| 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) 汇丰源法定代表人王敏与鑫源兴法定代表人许开华为夫妻关系；<br>(2) 汇丰源与鑫源兴为一致行动人；(3) 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  | 67,368,600  |      | 人民币普通股    | 67,368,600  |  |           |  |  |
| 深圳市协迅实业有限公司  | 38,221,613  |      | 人民币普通股    | 38,221,613  |  |           |  |  |
| 丰城市鑫源兴新材料有限公司  | 27,317,956  |      | 人民币普通股    | 27,317,956  |  |           |  |  |
| 天津晟乾宝典股权投资基金合伙企业（有限合伙）                                   | 13,032,010  |      | 人民币普通股    | 13,032,010  |  |           |  |  |
| 深圳市殷图科技发展有限公司  | 11,900,000  |      | 人民币普通股    | 11,900,000  |  |           |  |  |
| 兵工财务有限责任公司   | 9,909,138   |      | 人民币普通股    | 9,909,138   |  |           |  |  |
| 广东粤财创业投资有限公司   | 9,783,925   |      | 人民币普通股    | 9,783,925   |  |           |  |  |
| 陈雄锐  | 5,200,000   |      | 人民币普通股    | 5,200,000   |  |           |  |  |
| 华夏成长证券投资基金   | 4,548,727   |      | 人民币普通股    | 4,548,727   |  |           |  |  |
| 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) 汇丰源法定代表人王敏与鑫源兴法定代表人许开华为夫妻关系；(2) 汇丰源与鑫源兴为一致行动人；(3) 其他股东无关联关系。                            |      |           |             |  |           |  |  |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                           | 本报告期末公司前 10 名无限售条件股东中，股东深圳市殷图科技发展有限公司的普通证券账户持有公司股份数为 1,900,000 股，信用账户持有公司股份数为 10,000,000 股。 |      |           |             |  |           |  |  |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

2、公司控股股东情况

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人  | 成立日期       | 组织机构代码     | 注册资本   | 主要经营业务                            |
|------------------------------|--|------------|------------|--------|-----------------------------------|
| 深圳市汇丰源投资有限公司                 | 王敏   | 2006年6月19日 | 79045553-5 | 2600万元 | 为投资兴办实业(具体项目另行申报),经济信息咨询。(不含限制项目) |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等        | 2013年末,深圳市汇丰源投资有限公司的总资产为254,377,695.00元,2013年度实现净利润26,779,435.89元,经营活动产生的现金流量净额为-66,045,707.26元。深圳市汇丰源投资有限公司除投资公司之外,无其他业务。 |            |            |        |                                   |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |            |            |        |                                   |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

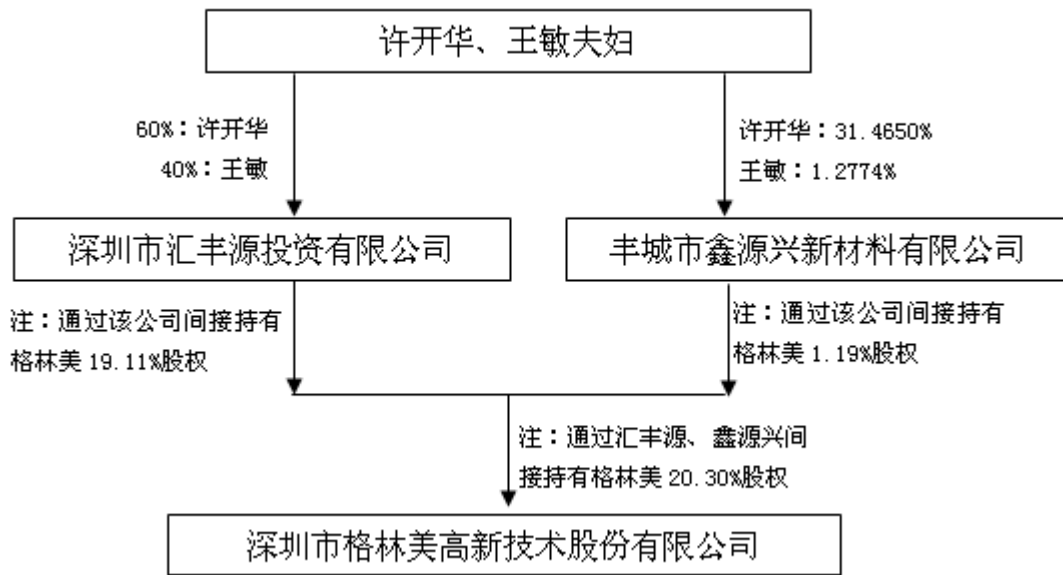
3、公司实际控制人情况

| 实际控制人姓名            | 国籍                            | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------|-------------------------------|----------------|
| 许开华                | 中国                            | 否              |
| 王敏                 | 中国                            | 否              |
| 最近5年内的职业及职务        | 许开华,公司董事长兼总经理;王敏,公司董事、常务副总经理。 |                |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                             |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股) |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 许开华 | 董事长兼总经理 | 现任   | 男  | 48 | 2006年12月11日 | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 王敏  | 董事、常务副总 | 现任   | 女  | 55 | 2006年12月11日 | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 余和平 | 董事      | 现任   | 男  | 56 | 2006年12月11日 | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 周中斌 | 董事      | 现任   | 男  | 50 | 2010年2月26日  | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 李映照 | 独立董事    | 现任   | 男  | 52 | 2013年3月19日  | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 杜庆山 | 独立董事    | 现任   | 男  | 57 | 2013年3月19日  | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 陈朝晖 | 监事会主席   | 现任   | 男  | 43 | 2013年3月19日  | 2016年3月19日  | 7,300    | 2,190       | 0           | 9,490    |
| 王健  | 监事      | 现任   | 女  | 51 | 2006年12月11日 | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 彭本超 | 监事      | 现任   | 男  | 59 | 2012年3月19日  | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 周波  | 副总经理    | 现任   | 男  | 46 | 2006年12月11日 | 2016年03月19日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 牟健  | 董秘、副总经理 | 现任   | 男  | 41 | 2006年12月11日 | 2016年03月19日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 宋万祥 | 财务总监    | 现任   | 男  | 50 | 2013年5月17日  | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 周继锋 | 副总经理    | 现任   | 男  | 40 | 2012年3月11日  | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 唐丹  | 副总经理    | 现任   | 男  | 46 | 2013年5月17日  | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 蒋振康 | 副总经理    | 现任   | 男  | 29 | 2013年5月17日  | 2016年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 郑旭  | 董事      | 离任   | 男  | 43 | 2010年2月26日  | 2013年3月19日  | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 马怀义 | 董事      | 离任   | 男  | 52 | 2007年9月     | 2013年3月     | 0        | 0           | 0           | 0        |

|     |       |    |    |    |                  |                 |       |       |   |       |
|-----|-------|----|----|----|------------------|-----------------|-------|-------|---|-------|
|     |       |    |    |    | 月 15 日           | 月 19 日          |       |       |   |       |
| 潘 峰 | 独立董事  | 离任 | 男  | 51 | 2007 年 9 月 15 日  | 2013 年 3 月 19 日 | 0     | 0     | 0 | 0     |
| 李定安 | 独立董事  | 离任 | 男  | 59 | 2007 年 9 月 15 日  | 2013 年 3 月 19 日 | 0     | 0     | 0 | 0     |
| 曲选辉 | 独立董事  | 离任 | 男  | 54 | 2007 年 9 月 15 日  | 2013 年 3 月 19 日 | 0     | 0     | 0 | 0     |
| 陈穗彬 | 监事会主席 | 离任 | 女  | 41 | 2006 年 12 月 11 日 | 2013 年 3 月 19 日 | 0     | 0     | 0 | 0     |
| 麦昊天 | 财务总监  | 离任 | 男  | 42 | 2010 年 5 月 18 日  | 2013 年 5 月 17 日 | 0     | 0     | 0 | 0     |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --               | --              | 7,300 | 2,190 | 0 | 9,490 |

## 二、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

鉴于公司第二届董事会、监事会已经任期届满，公司于2013年3月19日完成了董事会、监事会换届选举工作。第三届董事会成员共6人，独立董事2人，分别为：非独立董事许开华先生、王敏女士、余和平先生、周中斌先生，独立董事李映照先生、杜庆山先生；第三届监事会成员共3人，分别为：陈朝晖先生、彭本超先生，职工代表监事王健女士由职工代表大会选举产生。公司第三届董事会完成公司管理层的换届，分别为：董事长许开华，副总经理王敏、牟健、周波、周继锋、唐丹、蒋振康，财务总监宋万祥，董事会秘书牟健。现任董事、监事、高级管理人员工作经历如下：

#### 1、董事会成员

(1) 许开华，男，汉族，1966年2月生于湖北荆州，中南大学冶金材料专业研究生学历，中南大学兼职教授，曾在中南大学从事教学、研究，曾与东京大学山本研究室进行短期合作研究(受聘高级研究员)，现任公司董事长、城市矿产资源循环利用（国家地方联合）工程中心主任、湖北省城市矿产资源循环利用工程技术中心主任、中国再生资源回收利用协会副会长，鑫源兴执行董事，汇丰源监事。

(2) 王敏，女，汉族，1959年出生，会计学大专学历。曾任安徽省马钢公司中板厂财务科长、深圳万科企业股份有限公司下属公司财务经理、深圳中物集团下属公司财务总监，深圳市中金高能电池材料有限公司副总经理。现任公司董事、常务副总经理，汇丰源执行董事。

(3) 余和平，男，汉族，1958年出生，大学本科，高级经济师。曾任轻工业部食品工业局助理工程师、广东省食品工业研究所工程师、广东轻工发展进出口公司出口部副经理、香港华轻（香港）开发有限公司助理总经理，历任广东省科技创业投资公司投资部经理、广东

省科技风险投资有限公司总经理助理兼投资部经理。现任本公司董事、广东省科技风险投资有限公司总经理助理、广东粤科风险投资管理有限公司资深投资总监、佛山市科技风险投资有限公司总经理。

(4) 周中斌，男，1964年11月出生，西北纺织工业大学自动化专业毕业，北京大学光华管理学院EMBA。曾任黄石纺织机械厂技术员、科长，中物集团经理、分公司总裁。现任本公司董事、北京天有科技有限公司董事长、北京天有教育咨询有限公司董事长、深圳市天有投资有限公司董事长、华中师范大学武汉传媒学院董事长。

(5) 李映照，男，汉族，1962年出生，毕业于华南理工大学工商管理学院，获博士研究生学位。曾任湖南省怀化市地委党校讲师、华南理工大学数学系会计，现任华南理工大学工商管理学院会计学教授、MBA中心副主任，兼任广州友谊集团股份有限公司独立董事、广东天龙油墨集团股份有限公司独立董事。

(6) 杜庆山，男，汉族，1957年出生，博士，曾任深圳桑达通信有限公司技术部经理，深圳市通讯工业总公司研发中心总经理，深圳市科技局计划财务处处长、高新技术产业处处长、规划发展处处长，深圳市科技工贸和信息化委员会科技发展处处长，2011年至今，任深圳市汉达英诺创新工程研究院院长。

## 2、监事会成员

(1) 陈朝晖，男，生于1971年12月，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中国注册会计师（非执业会员），经济师。1996年~2000年，广东省科技评估中心，经济师。2001年~2009年，广东省科技风险投资公司，历任项目经理，高级项目经理。2009年~2013年，广东省粤科风险投资集团有限公司审计组组长，2014年-至今，广东省粤科科技小额贷款股份有限公司。

(2) 王健，女，出生于1963年6月，中国国籍，无境外永久居留权，工业电气自动化专业大学学历，经济师；1985年9月进入马鞍山钢铁公司材料处工作，历任科员、副科长，期间1986年7月-1987年7月到厦门大学经济管理专业进修；2002年7月-2002年9月，任长沙力元新材料股份公司华南区市场销售经理；2005年10月-2008年9月，任荆门市格林美新材料有限公司常务副总经理；2008年10月至今，任武汉格林美资源循环有限公司总经理。

(3) 彭本超，男，出生于1955年5月，自动化专业大学学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1982年到株洲硬质合金工业公司（国家特大型企业），先后任技术员、计控处副处长（期间，1986年4月送往瑞典sandvik硬质合金公司培训4个月）；1989年3月调

干到深圳市益力矿泉水股份有限公司，任技术部设备主管工程师，1996年11月去日本青本固株式会社培训，回国后组建深圳益力股份公司塑料容器厂并担任厂长；2002年8月至2012年3月，任公司副总经理。2012年3月-至今，任公司监事。

### 3、高级管理人员

(1) 许开华简历见“董事会成员”。

(2) 王敏简历见“董事会成员”。

(3) 周波，男，出生于1968年7月，工程师，中国国籍，无境外永久居留权，历任宝钢集团朝阳精密带钢有限公司经营部经理、工程师；深圳市中金高能电池材料有限公司任市场部经理；2006年12月至今任公司副总经理。

(4) 牟健，男，出生于1973年1月，会计专业大学学历，会计师，中国国籍，无境外永久居留权，先后在中国长江动力公司、中国北方工业广州公司、北方光电科技股份有限公司财务部门任职会计、会计经理等，2006年12月至2010年5月任公司财务总监兼董事会秘书，现任公司副总经理、董事会秘书。

(5) 宋万祥，男，汉族，出生于1964年5月，会计专业大学学历，高级会计师，2000年1月-2002年4月，任深圳市中金高能电池材料有限公司（中金岭南下属）财务部经理，2002年5月-2012年11月，先后任广东嘉耀木业发展有限公司财务总监、风火创意股份管理有限公司财务总监，2012年12月-2013年5月，任江苏凯力克钴业股份有限公司财务总监。2013年5月-至今，任公司财务总监。

(6) 周继锋，男，汉族，1974年出生，化学专业大学学历，化学工程师。先后在东洋油墨制造株式会社斗门东洋化工厂、香港金山工业集团深圳时晖电化有限公司，湘潭市昌盛精细化工研究所工作；2004年2月-至2012年3月，先后任公司分析与质检中心主任、研发部经理、荆门市格林美新材料有限公司总经理；现任公司副总经理。

(7) 唐丹，男，曾用名赖单周，1968年9月生于湖南平江，电气工程专业本科学历，工程师。1989年-2002年，先后任湖南平江氮肥厂车间主任、副厂长，深圳中金高能电池材料有限公司质检部经理、生产部经理；2002年-2005年，任公司副总经理；2006年-至今，先后任荆门市格林美新材料有限公司副总经理、常务副总经理。2011年-2012年，在中国人民大学深圳研究院，接受现代企业管理MBA培训；现任公司副总经理。

(8) 蒋振康，男，1985年5月生于安徽马鞍山，英国斯旺西（swansea）大学国际管理专业研究生毕业。2007年6月-2008年5月，先后任荆门市格林美新材料有限公司车间生产管理助

理、企管部助理、质检部助理、行政部助理等职；2010年12月-2011年4月，任公司董事长秘书；2011年5月-2012年3月，先后任公司沙井分公司副总经理、总经理；2012年4月-2013年5月，任江西格林美资源循环有限公司总经理；现任公司副总经理。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称        | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 许开华          | 丰城市鑫源兴新材料有限公司 | 执行董事       | 2006年10月20日 |        | 否             |
| 许开华          | 深圳市汇丰源投资有限公司  | 监事         | 2006年6月19日  |        | 否             |
| 王敏           | 深圳市汇丰源投资有限公司  | 执行董事       | 2006年6月19日  |        | 否             |
| 余和平          | 广东省科技风险投资有限公司 | 总经理助理      | 2000年8月01日  |        | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无             |            |             |        |               |

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 周中斌    | 华中师范大学武汉传媒学院      | 董事长        |        |        | 是             |
| 周中斌    | 北京天有科技有限公司        | 董事长        |        |        | 是             |
| 周中斌    | 北京天有教育咨询有限公司      | 董事长        |        |        | 是             |
| 周中斌    | 深圳市天有投资有限公司       | 董事长        |        |        | 是             |
| 李映照    | 华南理工大学            | 教授         |        |        | 是             |
| 李映照    | 广州友谊集团股份有限公司      | 独立董事       |        |        | 是             |
| 李映照    | 广东天龙油墨集团股份有限公司    | 独立董事       |        |        | 是             |
| 杜庆山    | 深圳市汉达英诺创新工程研究院    | 院长         |        |        | 是             |
| 陈朝晖    | 广东省粤科科技小额贷款股份有限公司 | 副总经理       |        |        | 是             |

|              |   |
|--------------|---|
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 |
|--------------|---|

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：董事和监事报酬与支付由股东大会确定，其中在公司担任具体职务的董事、监事，根据公司相关薪酬制度以其具体职务领取报酬；高级管理人员由公司薪酬与考核委员会根据年度绩效进行考核确定其年度薪酬，提交公司董事会审议通过。

确定依据：公司按照《公司章程》、《薪酬管理制度》等规定，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。

实际支付情况：依据相关制度，独立董事按季度发放，其余按月发放。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|---------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 许开华 | 董事长兼总经理 | 男  | 48 | 现任   | 108.36     |              | 108.36     |
| 王敏  | 董事、常务副总 | 女  | 55 | 现任   | 58.11      |              | 58.11      |
| 余和平 | 董事      | 男  | 56 | 现任   |            | 25           | 25         |
| 周中斌 | 董事      | 男  | 50 | 现任   |            |              |            |
| 李映照 | 独立董事    | 男  | 52 | 现任   | 7.5        |              | 7.5        |
| 杜庆山 | 独立董事    | 男  | 57 | 现任   | 7.5        |              | 7.5        |
| 陈朝晖 | 监事会主席   | 男  | 43 | 现任   |            |              |            |
| 王健  | 监事      | 女  | 51 | 现任   | 33.36      |              | 33.36      |
| 彭本超 | 监事      | 男  | 59 | 现任   | 31.49      |              | 31.49      |
| 周波  | 副总经理    | 男  | 46 | 现任   | 38.47      |              | 38.47      |
| 牟健  | 董秘、副总经理 | 男  | 41 | 现任   | 34.78      |              | 34.78      |
| 宋万祥 | 财务总监    | 男  | 50 | 现任   | 31.03      |              | 31.03      |
| 周继锋 | 副总经理    | 男  | 40 | 现任   | 32.84      |              | 32.84      |
| 唐丹  | 副总经理    | 男  | 46 | 现任   | 26.32      |              | 26.32      |

|     |       |    |    |    |        |    |        |
|-----|-------|----|----|----|--------|----|--------|
| 蒋振康 | 副总经理  | 男  | 29 | 现任 | 32.37  |    | 32.37  |
| 郑旭  | 董事    | 男  | 43 | 离任 |        |    |        |
| 马怀义 | 董事    | 男  | 52 | 离任 |        |    |        |
| 潘峰  | 独立董事  | 男  | 51 | 离任 | 1.5    |    | 1.5    |
| 李定安 | 独立董事  | 男  | 59 | 离任 | 1.5    |    | 1.5    |
| 曲选辉 | 独立董事  | 男  | 54 | 离任 | 1.5    |    | 1.5    |
| 陈穗彬 | 监事会主席 | 女  | 41 | 离任 |        |    |        |
| 麦昊天 | 财务总监  | 男  | 42 | 离任 | 12.56  |    | 12.56  |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | 459.19 | 25 | 484.19 |

#### 四、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   |
|-----|-------|-------|------------|------|
| 马怀义 | 董事    | 任期满离任 | 2013年3月19日 | 届满离任 |
| 郑旭  | 董事    | 任期满离任 | 2013年3月19日 | 届满离任 |
| 潘峰  | 独立董事  | 任期满离任 | 2013年3月19日 | 届满离任 |
| 曲选辉 | 独立董事  | 任期满离任 | 2013年3月19日 | 届满离任 |
| 李定安 | 独立董事  | 任期满离任 | 2013年3月19日 | 届满离任 |
| 陈穗彬 | 监事    | 任期满离任 | 2013年3月19日 | 届满离任 |
| 麦昊天 | 财务总监  | 任期满离任 | 2013年5月17日 | 届满离任 |

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内无核心技术团队或关键技术人员的变动情况。

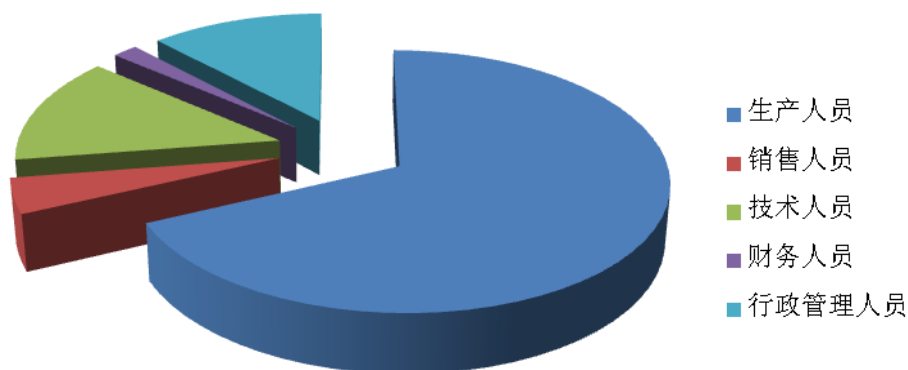
#### 六、公司员工情况

##### 1、员工情况

截至 2013年12月31日，公司共有员工（含全资、控股子公司）3031人，公司没有需承担费用的离退休职工。员工情况的具体构成如下：

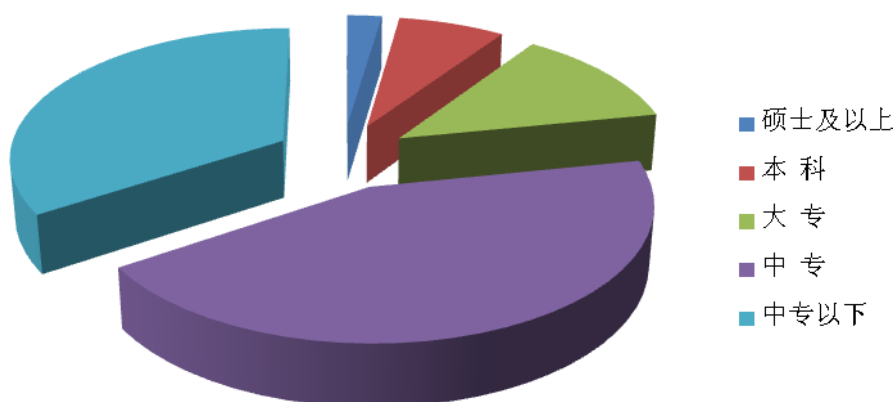
##### （1）按员工专业结构

| 专业     | 数量（人） | 占员工总数比例 |
|--------|-------|---------|
| 生产人员   | 2065  | 68.13%  |
| 销售人员   | 135   | 4.45%   |
| 技术人员   | 412   | 13.59%  |
| 财务人员   | 53    | 1.75%   |
| 行政管理人员 | 366   | 12.08%  |
| 合计     | 3031  | 100%    |



(2) 按员工受教育程度

| 教育程度类别 | 数量（人） | 占员工总数比例 |
|--------|-------|---------|
| 硕士及以上  | 71    | 2.34%   |
| 本科     | 218   | 7.19%   |
| 大专     | 374   | 12.34%  |
| 中专     | 1330  | 43.88%  |
| 中专以下   | 1038  | 34.25%  |
| 合计     | 3031  | 100%    |





## 2、员工薪酬政策及培训情况

公司向员工提供在行业内具有竞争力的薪酬，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成。2013年，公司深化员工工作绩效考核，并加大了对优秀员工的奖励力度，有效调动了员工的积极性和创造性。公司不定期开展员工的各种培训工作，通过多种渠道寻求优秀的培训资源，构造了完备的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理思维培训、员工有效沟通培训等，不断提升员工的职业技能和人文素质，为公司发展储备了一大批优秀的骨干人才。

## 3、员工劳动安全和社会保障情况

公司实行劳动合同制，按照国家有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，为员工提供充分的劳动安全防护措施，并严格按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金，为员工安心工作提供了充分的劳动保障。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理专项活动开展情况详见公司于 2010 年 10 月 25 日披露在巨潮资讯网的《上市公司治理专项活动自查事项报告》、《上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》以及于 2011 年 1 月 27 日披露在巨潮资讯网的《关于公司治理专项活动的整改报告》。

公司于 2010 年 4 月 16 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过《关于制定〈内幕信息知情人登记备案制度〉的议案》，具体内容详见公司于 2010 年 4 月 19 日披露在巨潮资讯网的《内幕信息知情人登记备案制度》。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记备案制度》，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况，也没有收到监管部门因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易等原因而出具

的查处和整改的情况。

报告期内及 2013 年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次         | 召开日期             | 会议议案名称   | 决议情况                | 披露日期             | 披露索引  |
|--------------|------------------|--|---------------------|------------------|---|
| 2012 年年度股东大会 | 2013 年 05 月 17 日 | 1、《2012 年度董事会工作报告》；2、《2012 年度监事会工作报告》；3、《2012 年年度报告全文及摘要》；4、《2012 年度财务决算报告》；5、《关于 2012 年度利润分配预案的议案》；6、《关于 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；7、《关于公司 2013 年度银行授信计划的议案》；8、《关于聘请 2013 年度财务和内控审计机构的议案》；9、《关于公司管理层人员 2012 年度薪酬及 2013 年度薪酬调整方案的议案》；10、《关于子公司向中国农业银行股份有限公司荆门掇刀支行申请 2 亿元人民币流动资金贷款并由公司担保的议案》；11、《关于投资建设格林美（天津）城市矿产循环产业园的议案》 | 会议以现场投票方式审议通过了相关议案。 | 2013 年 05 月 18 日 | 《2012 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-032）刊登于 2013 年 5 月 18 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。 |

### 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次      | 召开日期             | 会议议案名称                  | 决议情况   | 披露日期      | 披露索引                |
|-----------|------------------|-------------------------|--------|-----------|---------------------|
| 2013 年第一次 | 2013 年 03 月 19 日 | 1、《关于修订〈公司章程〉的议案》；2、《关于 | 会议以现场投 | 2013 年 03 | 《2013 年第一次临时股东大会决议公 |

|                 |                  |  |                            |                  |  |
|-----------------|------------------|--|----------------------------|------------------|--|
| 临时股东大会          | 日                | 修订《董事会议事规则》的议案》；3、《关于修订《独立董事工作制度》的议案》；4、《关于公司董事会换届选举的议案》；5、《关于公司监事会换届选举的议案》  | 票方式审议通过了相关议案。              | 月 20 日           | 告》（公告编号：2013-017）刊登于 2013 年 3 月 20 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。                     |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 11 月 11 日 | 1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、《关于非公开发行股票方案的议案》；3、《关于非公开发行股票预案的议案》；4、《关于非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》；5、《关于公司与控股股东签署附生效条件的股份认购协议的议案》；6、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》；7、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》；8、《关于公司向中国建设银行股份有限公司深圳田背支行申请人民币 8 亿元综合授信额度的议案》；9、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》 | 会议以现场和网络投票相结合的方式审议通过了相关议案。 | 2013 年 11 月 12 日 | 《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-076）刊登于 2013 年 11 月 12 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。 |

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 |              |        |           |        |      |               |
|-------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名      | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|             |              |        |           |        |      |               |

|              |    |   |   |   |   |   |
|--------------|----|---|---|---|---|---|
| 潘峰           | 2  | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 曲选辉          | 2  | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 李定安          | 2  | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 李映照          | 12 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 杜庆山          | 12 | 9 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 |    |   |   |   |   | 3 |

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

##### 独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

##### 独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

##### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2013年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司非公开发行股票、公司发展战略等情况，详实听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权，对公司募集资金使用、信息披露情况进行监督和核查，对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 审计委员会：

报告期内，公司董事会审计委员会严格履行《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》及其他有关规定的职责，共召开7次会议，审议了公司定期报告、募集资金的存放与使用情况专项报告、内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划及总结等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。在年报审计过程中，审计委员会在审计机构进场前与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围；督促会计师事务所

所的审计工作进展，保持与年审注册会计师的沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作按时保质完成。

#### **战略委员会：**

报告期内，公司董事会战略委员会认真履行《战略委员会工作细则》及其他有关规定的职责，共召开3次会议，对公司投资天津循环产业园、非公开发行股票等重大事项进行认真讨论，提出了很好的建议，对公司的战略决策起到了重要作用。

#### **提名委员会：**

报告期内，公司董事会提名委员会根据《提名委员会工作细则》及其他有关规定，认真履行职责，共召开1次会议，对公司聘任高级管理人员事项进行了提名。

#### **薪酬与考核委员会：**

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，共召开2次会议，认真审阅了公司考核和工资、奖励、福利发放情况，对董事、高管的薪酬及绩效考核也提出了合理建议。

## **五、监事会工作情况**

### **监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险**

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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。控股股东汇丰源除持有本公司股权外，未持有其他任何企业、公司或其他机构、组织的股权或权益；实际控制人许开华、王敏夫妇除汇丰源外未控股其他公司。许开华先生为丰城市鑫源兴新材料有限公司第一大股东，鑫源兴除持有本公司股权外，未持有其他任何企业、公司或其他机构、组织的股权或权益。公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东和实际控制人，拥有独立完整的研发、供应、生产、销售等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

### **1、资产独立情况**

本公司设立时，股东出资全部足额到位，出资情况由深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2006]113号《验资报告》予以了验证。本公司及子公司具备了与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有机器设备以及商标、专利、非专利

技术，现有主要生产经营厂房为自建，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司及子公司资产产权清晰，不存在资产和其他资源被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也未向股东及其关联方提供担保。

## 2、人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，未在股东单位及其控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务和领薪，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职；公司财务人员未在股东单位及其控制的其它企业中兼职。公司实际控制人许开华先生为公司董事长、总经理，在参与公司决策管理过程中根据其在公司中的不同身份，依据《公司法》及《公司章程》的相关规定，依法行使其职权。

## 3、机构独立情况

公司经营场所和办公机构均与股东完全分开，不存在与股东及关联企业混合经营、合署办公的情形。公司根据经营的需要设置了财务部、审计部、生产部、研发部、市场部、原料部、证券部等职能部门，并制订了一系列完整的规章制度，对各部门进行了明确的分工，各部门依照规章制度行使各自职能。

## 4、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了《财务管理制度》，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司配备了必要财务人员。公司在银行独立开设账户，依法独立纳税，不存在控股股东与实际控制人干预公司资金使用的情况。

## 5、业务独立情况

公司拥有独立完整的研发、供应、生产、销售等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力，不存在业务开展依赖股东的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易的情况。

## 七、同业竞争情况

公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。



## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，结合自身经营管理的特点，逐步完善和提高了公司内部控制制度和规范运作水平，建立了较为完善、健全有效的内部控制体系，为公司的长远发展奠定了良好的基础。具体情况如下：

1、法人治理结构：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书制度》、《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《募集资金管理办法》、《关联交易内部控制及决策制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理办法》、《重大事项内部报告制度》、《投资者关系管理办法》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《薪酬管理制度》等制度。同时，公司定期对各项制度进行检查和评估，通过内控制度的及时补充、修订，以及内部信息沟通有效性持续加强，公司的内部控制环境得到进一步的提升。

2、生产经营控制：根据公司生产经营的特点，公司针对每个岗位，制定了明确的工作职责和岗位说明书及工作流程，并制定了涉及生产、采购、验收、仓储、销售、财务、人事管理等一系列内部控制制度，上述体系的建立使得公司的经营运作得到有效的控制，为公司经营管理目标的实现提供了保证。

3、财务管理控制：为了加强公司的财务会计工作，维护股东和债权人的合法权益，根据《会计法》、《企业会计准则》等有关法律和法规，结合公司实际情况，公司制定了《财务管理制度》、《财务会计相关负责人管理制度》、《费用报销管理办法》、《货币资金管理办法》、《票据管理制度》、《财务档案管理办法》等，有效降低了财务风险，从根本上规范公司会计核算，确保了财务会计核算和财务管理的真实、合法、合规。

4、信息披露控制：公司制定了《信息披露事务管理办法》、《重大事项内部报告制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《投资者关系管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等。在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的范围和内容及重大信息的范围；信

息披露的报告、传递、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行，公司对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

5、内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，明确规定了审计部门的职责、权限、工作内容、工作方法和程序。通过内部审计工作的有效开展，持续监督检查公司各项经营活动和主要内部控制制度的执行情况，不断提出改进意见和建议，有效防范了内部控制的风险，保障了公司经营管理活动的正常进行。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：（1）建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；（2）建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；（3）规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；（4）确保国家有关法律法规和规章制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制自我评价报告

| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 |                                   |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。                |                                   |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期                | 2014 年 04 月 22 日                  |
| 内部控制自我评价报告                      | 《董事会关于 2013 年度内部控制的自我评价报告》，详见公司指定 |

|        |   |
|--------|---|
| 全文披露索引 | 信息披露媒体巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。 |
|--------|---|

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见            |
| 审计报告签署日期 | 2014 年 04 月 18 日     |
| 审计机构名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 瑞华审字[2014]48110029 号 |
| 注册会计师姓名  | 李萍、金彬                |

### 审计报告正文

#### 深圳市格林美高新技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市格林美高新技术股份有限公司（以下简称“格林美”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是格林美管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市格林美高新技术股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 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        | 719,471,085.22   | 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        | 163,185,599.52   | 143,287,780.93   |
| 应收账款        | 463,009,627.52   | 223,759,221.90   |
| 预付款项        | 237,085,525.98   | 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       | 12,672,608.63    | 115,965,799.99   |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,619,572,528.07 | 1,209,417,360.87 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 108,181,042.84   | 7,026,695.21     |
| 流动资产合计      | 3,323,178,017.78 | 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      | 85,269,557.09    | 96,517,435.70    |
| 投资性房地产      |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 固定资产      | 2,244,022,418.31 | 2,083,491,916.28 |
| 在建工程      | 1,398,084,582.09 | 764,028,296.24   |
| 工程物资      | 831,407.52       |                  |
| 固定资产清理    |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 无形资产      | 420,153,136.00   | 283,615,752.30   |
| 开发支出      | 21,155,632.63    | 20,435,983.55    |
| 商誉        | 23,295,929.79    | 23,295,929.79    |
| 长期待摊费用    | 22,076,290.89    | 11,023,114.62    |
| 递延所得税资产   | 27,554,821.64    | 11,345,396.62    |
| 其他非流动资产   | 170,987,039.42   |                  |
| 非流动资产合计   | 4,413,430,815.38 | 3,293,753,825.10 |
| 资产总计      | 7,736,608,833.16 | 6,350,336,886.65 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 2,059,196,589.62 | 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      | 183,732,300.00   |                  |
| 应付账款      | 224,572,719.21   | 140,816,074.14   |
| 预收款项      | 167,709,436.32   | 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    | 19,548,853.12    | 21,384,222.53    |
| 应交税费      | 19,583,139.26    | -86,672,644.59   |
| 应付利息      | 1,599,929.34     | 2,241,600.60     |
| 应付股利      |                  |                  |
| 其他应付款     | 35,365,606.82    | 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       | 288,040,000.00   | 255,000,000.00   |
| 其他流动负债            | 10,692,803.54    |                  |
| 流动负债合计            | 3,010,041,377.23 | 2,366,695,399.92 |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              | 1,147,820,000.00 | 637,880,000.00   |
| 应付债券              | 792,809,708.80   | 792,023,209.91   |
| 长期应付款             |                  |                  |
| 专项应付款             |                  | 6,900,000.00     |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           | 17,243,043.10    | 18,129,453.37    |
| 其他非流动负债           | 116,258,289.79   | 38,988,000.01    |
| 非流动负债合计           | 2,074,131,041.69 | 1,493,920,663.29 |
| 负债合计              | 5,084,172,418.92 | 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              | 25,304,476.93    | 21,126,174.19    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 464,650,802.39   | 353,693,125.25   |
| 外币报表折算差额          | -1,819,976.00    | -1,270,207.10    |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 2,338,416,229.27 | 2,223,830,018.29 |
| 少数股东权益            | 314,020,184.97   | 265,890,805.15   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 2,652,436,414.24 | 2,489,720,823.44 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 7,736,608,833.16 | 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        | 111,272,270.08   | 679,656,463.63   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 1,245,974.34     | 4,262,396.70     |
| 预付款项        | 1,920,316.77     | 3,378,174.55     |
| 应收利息        |                  |                  |
| 应收股利        |                  | 100,000,000.00   |
| 其他应收款       | 2,178,745,587.23 | 1,655,820,235.40 |
| 存货          | 563,901.28       | 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      | 2,293,748,049.70 | 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      | 1,845,760,024.31 | 1,815,761,724.55 |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 45,926,867.26    | 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        | 8,845,168.76     | 8,638,867.40     |
| 开发支出        | 3,806,002.41     | 5,324,655.23     |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 94,340.91        | 1,170,695.35     |
| 递延所得税资产     | 7,193,643.11     | 2,384,531.05     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,911,626,046.76 | 1,965,152,906.38 |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 资产总计          | 4,205,374,096.46 | 4,415,245,092.40 |
| 流动负债:         |                  |                  |
| 短期借款          | 934,000,000.00   | 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          | 19,944,196.16    | 20,743,845.00    |
| 预收款项          |                  | 55,339.99        |
| 应付职工薪酬        | 4,254,317.24     | 5,999,630.60     |
| 应交税费          | 9,508,709.05     | 1,923,249.60     |
| 应付利息          | 1,573,118.28     | 1,573,118.28     |
| 应付股利          |                  |                  |
| 其他应付款         | 117,730,543.55   | 116,035,528.78   |
| 一年内到期的非流动负债   | 68,000,000.00    | 177,000,000.00   |
| 其他流动负债        | 686,000.00       |                  |
| 流动负债合计        | 1,245,696,884.28 | 1,317,330,712.25 |
| 非流动负债:        |                  |                  |
| 长期借款          | 181,920,000.00   | 335,920,000.00   |
| 应付债券          | 792,809,708.80   | 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       | 14,451,833.23    | 7,323,833.27     |
| 非流动负债合计       | 989,852,792.03   | 1,135,938,293.18 |
| 负债合计          | 2,235,549,676.31 | 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          | 25,304,476.93    | 21,126,174.19    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 76,033,109.36    | 72,363,078.92    |
| 外币报表折算差额      |                  |                  |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计    | 1,969,824,420.15 | 1,961,976,086.97 |
| 负债和所有者权益（或股东<br>权益）总计 | 4,205,374,096.46 | 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                   | 3,486,028,287.86 | 1,418,421,038.62 |
| 其中：营业收入                   | 3,486,028,287.86 | 1,418,421,038.62 |
| 利息收入                      |                  |                  |
| 已赚保费                      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                  |                  |                  |
| 二、营业总成本                   | 3,396,247,316.52 | 1,341,639,344.82 |
| 其中：营业成本                   | 2,908,462,167.66 | 1,052,181,389.96 |
| 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                   | 9,327,907.15     | 6,426,150.82     |
| 销售费用                      | 31,769,576.79    | 22,434,173.32    |
| 管理费用                      | 226,083,341.90   | 165,814,055.67   |
| 财务费用                      | 201,056,443.97   | 91,049,805.87    |
| 资产减值损失                    | 19,547,879.05    | 3,733,769.18     |
| 加：公允价值变动收益<br>（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 投资收益（损失<br>以“-”号填列）       | -9,694,770.23    | -1,405,829.60    |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -11,247,878.61 | -1,777,158.22  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 80,086,201.11  | 75,375,864.20  |
| 加：营业外收入             | 102,344,681.26 | 86,499,444.97  |
| 减：营业外支出             | 1,389,986.80   | 1,782,478.01   |
| 其中：非流动资产处置损失        | 83,871.95      | 1,044,038.97   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 181,040,895.57 | 160,092,831.16 |
| 减：所得税费用             | 12,694,626.89  | 15,826,124.20  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 168,346,268.68 | 144,266,706.96 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |                |                |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 144,115,088.86 | 134,635,571.01 |
| 少数股东损益              | 24,231,179.82  | 9,631,135.95   |
| 六、每股收益：             | --             | --             |
| （一）基本每股收益           | 0.19           | 0.18           |
| （二）稀释每股收益           | 0.19           | 0.18           |
| 七、其他综合收益            | -549,768.90    | -980,918.58    |
| 八、综合收益总额            | 167,796,499.78 | 143,285,788.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 143,565,319.96 | 128,685,744.51 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 24,231,179.82  | 14,600,043.87  |

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 | 167,620,153.05 | 129,838,487.50 |

|                           |               |                |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 减：营业成本                    | 11,131,390.32 | 89,849,960.80  |
| 营业税金及附加                   | 1,681,936.84  | 788,349.99     |
| 销售费用                      | 5,064,461.75  | 8,708,099.80   |
| 管理费用                      | 47,747,752.55 | 57,675,544.78  |
| 财务费用                      | 73,841,713.82 | 9,708,217.01   |
| 资产减值损失                    | 1,190,405.54  | -260,637.58    |
| 加：公允价值变动收益<br>(损失以“-”号填列) |               |                |
| 投资收益(损失以<br>“-”号填列)       | -1,700.24     | 100,367,190.32 |
| 其中：对联营企业<br>和合营企业的投资收益    | -1,700.24     |                |
| 二、营业利润(亏损以“-”<br>号填列)     | 26,960,791.99 | 63,736,143.02  |
| 加：营业外收入                   | 5,144,180.04  | 9,613,000.04   |
| 减：营业外支出                   | 50,602.52     | 300.08         |
| 其中：非流动资产<br>处置损失          |               |                |
| 三、利润总额(亏损总额以<br>“-”号填列)   | 32,054,369.51 | 73,348,842.98  |
| 减：所得税费用                   | -4,773,072.65 | 39,095.63      |
| 四、净利润(净亏损以“-”<br>号填列)     | 36,827,442.16 | 73,309,747.35  |
| 五、每股收益：                   | --            | --             |
| (一)基本每股收益                 |               |                |
| (二)稀释每股收益                 |               |                |
| 六、其他综合收益                  |               |                |
| 七、综合收益总额                  | 36,827,442.16 | 73,309,747.35  |

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     | 3,682,036,858.44 | 1,246,766,795.91 |

|                 |                  |                  |
|-----------------|------------------|------------------|
| 到的现金            |                  |                  |
| 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         | 21,351,163.72    | 19,988,472.83    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 202,887,957.20   | 109,752,807.05   |
| 经营活动现金流入小计      | 3,906,275,979.36 | 1,376,508,075.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 3,366,012,539.15 | 1,268,970,188.21 |
| 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 | 171,781,460.20   | 101,222,724.35   |
| 支付的各项税费         | 109,420,818.60   | 80,794,424.89    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 236,166,663.89   | 176,152,611.71   |
| 经营活动现金流出小计      | 3,883,381,481.84 | 1,627,139,949.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 22,894,497.52    | -250,631,873.37  |
| 二、投资活动产生的现金流    |                  |                  |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 量：                        |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 3,000,000.00      |
| 取得投资收益所收到的现金              | 118,798.83       |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 870,180.64       |                   |
| 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                | 988,979.47       | 3,000,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 950,432,165.44   | 858,807,328.71    |
| 投资支付的现金                   | 11,240,000.00    | 25,500,000.00     |
| 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       |                  | 235,631,570.55    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 961,672,165.44   | 1,119,938,899.26  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -960,683,185.97  | -1,116,938,899.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 2,700,000.00     | 1,500,000.00      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 2,700,000.00     | 1,500,000.00      |
| 取得借款收到的现金                 | 4,115,957,283.76 | 2,431,943,051.98  |
| 发行债券收到的现金                 |                  | 800,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 4,118,657,283.76 | 3,233,443,051.98  |
| 偿还债务支付的现金                 | 3,366,399,661.47 | 1,521,456,080.46  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 257,541,251.58   | 184,069,012.13    |
| 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            | 7,544,817.43     | 9,892,109.20      |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,631,485,730.48 | 1,715,417,201.79  |
| 筹资活动产生的现金流量净              | 487,171,553.28   | 1,518,025,850.19  |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 额                  |                  |                  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,335,916.05    | 71,021.88        |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -451,953,051.22  | 150,526,099.44   |
| 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     | 719,471,085.22   | 1,171,424,136.44 |

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

## 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            | 177,810,022.50  | 78,543,734.94  |
| 收到的税费返还                   | 599,374.31      | 5,756,351.31   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 91,200,754.05   | 21,015,246.22  |
| 经营活动现金流入小计                | 269,610,150.86  | 105,315,332.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 6,593,313.09    | 28,451,727.84  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 21,243,349.13   | 26,028,001.07  |
| 支付的各项税费                   | 6,510,900.47    | 2,403,675.68   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 493,093,752.89  | 31,676,774.08  |
| 经营活动现金流出小计                | 527,441,315.58  | 88,560,178.67  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -257,831,164.72 | 16,755,153.80  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 | 3,000,000.00   |
| 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 | 387,376.10      | 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              | 100,387,376.10   | 71,200,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,508,430.44     | 8,439,403.65      |
| 投资支付的现金                 | 41,240,000.00    | 600,460,000.00    |
| 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          |                  | 501,315,264.83    |
| 投资活动现金流出小计              | 42,748,430.44    | 1,110,214,668.48  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 57,638,945.66    | -1,039,014,668.48 |
| 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               | 1,024,000,000.00 | 1,230,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金               |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                  | 800,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计              | 1,024,000,000.00 | 2,030,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 1,287,000,000.00 | 855,335,989.08    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 97,541,635.83    | 73,362,568.69     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 7,544,817.43     | 8,911,577.03      |
| 筹资活动现金流出小计              | 1,392,086,453.26 | 937,610,134.80    |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -368,086,453.26  | 1,092,389,865.20  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -105,521.23      | -27,834.30        |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -568,384,193.55  | 70,102,516.22     |
| 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          | 111,272,270.08   | 679,656,463.63    |

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

## 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<br>(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  |       |      | 4,178,302.74  |        | 110,957,677.14 | -549,768.90   | 48,129,379.82  | 162,715,590.80   |
| (一) 净利润               |                |                  |       |      |               |        | 144,115,088.86 |               | 24,231,179.82  | 168,346,268.68   |
| (二) 其他综合收益            |                |                  |       |      |               |        |                | -549,768.90   |                | -549,768.90      |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                  |       |      |               |        | 144,115,088.86 | -549,768.90   | 24,231,179.82  | 167,796,499.78   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                |                  |       |      |               |        |                |               | 23,898,200.00  | 23,898,200.00    |
| 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                 |                |                  |       |      |               |        |                |               | 23,898,200.00  | 23,898,200.00    |
| (四) 利润分配              |                |                  |       |      | 4,178,302.74  |        | -33,157,411.14 |               |                | -28,979,108.98   |

|                  |                |                  |  |  |               |  |                |               |                |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|------------------|
|                  |                |                  |  |  | 74            |  | 72             |               |                |                  |
| 1. 提取盈余公积        |                |                  |  |  | 4,178,302.74  |  | -4,178,302.74  |               |                |                  |
| 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 |  |  | 25,304,476.93 |  | 464,650,802.39 | -1,819,976.00 | 314,020,184.97 | 2,652,436,414.24 |

单位：元

| 项目               | 上年金额           |                  |       |      |               |        |                |             |               |                  |
|------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|---------------|------------------|
|                  | 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         | 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 |
| 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  |       |      | 4,178,302.74  |        | 3,670,030.44   | 7,848,333.18     |
| (一) 净利润               |                |                  |       |      |               |        | 36,827,442.16  | 36,827,442.16    |
| (二) 其他综合收益            |                |                  |       |      |               |        |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                  |       |      |               |        | 36,827,442.16  | 36,827,442.16    |
| (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              |                |                  |       |      | 4,178,302.74  |        | -33,157,442.16 | -28,979,139.42   |

|                  |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
|                  |                |                  |  |  | 02.74         |  | 11.72          | 108.98           |
| 1. 提取盈余公积        |                |                  |  |  | 4,178,302.74  |  | -4,178,302.74  |                  |
| 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 |  |  | 25,304,476.93 |  | 76,033,109.36  | 1,969,824,420.15 |

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) 公司的基本情况

1. 中文名称：深圳市格林美高新技术股份有限公司
2. 法定代表人：许开华
3. 注册资本：人民币75,345.6834万元
4. 公司住所：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
5. 邮政编码：518101
6. 联系电话：0755-33386666
7. 传真号码：0755-33895777
8. 互联网地址：www.gemhi-tech.com

9. 电子信箱: gemhi-tech@ tom.com

## (二) 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日取得深圳市工商行政管理局核发的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10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，以资本公积向全体股东每10股转增3股，增加股本17,387.4654万股，转增后股本为75,345.6834万股、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12月31日止，本公司注册资本为人



民币75,345.6834万元。

本公司的母公司为深圳市汇丰源投资有限公司；集团最终控制人为许开华、王敏夫妇。

### （三）行业性质、经营范围

本公司属于废弃资源综合利用业。

经营范围为：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）。

### （四）主营业务

公司主营业务为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、铜与塑木型材的生产、销售。

### （五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司2014年4月19日第三届董事会第十六次会议批准对外报出。

## 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

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露

编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购

买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

#### 2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于

少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**（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

## 8、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可用于支付的存款。

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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### 1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### 2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、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或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债等五类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存

续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认



有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### **① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### **② 其他金融负债**

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

### 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂

钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

**(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 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。 |

**(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 | 其他方法           | 与交易对象关系             |

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% |

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

| 组合名称       | 方法说明                |
|------------|---------------------|
| 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             |

### (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。 |

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、发出商品等五大类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值

高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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

存货盘存制度为永续盘存制。

#### **(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

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

##### **包装物**

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

### **13、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。B、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：a 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。b 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。c 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。d 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。C、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与

取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。②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。长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的投资成本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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。③对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。④收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与

按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。⑤处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。



## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率  |
|--------|---------|--------|-------|
| 房屋及建筑物 | 25      | 10%    | 3.60  |
| 机器设备   | 10      | 10%    | 9.00  |
| 电子设备   | 5       | 10%    | 18.00 |
| 运输设备   | 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

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改

变则作为会计估计变更处理。

## 15、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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### （3）暂停资本化期间

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，此期间的借款费用暂停资本化，确认为费用，计入当期损益。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应该根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

①无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权、商标权、特许权等。

②无形资产在取得时按照实际成本计价。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则

将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

| 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

无

### (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：

A、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；

B、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；

C、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；

D、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

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，研究活动的阶段；开发阶段是指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。

## 18、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在两次装修期和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 20、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础

确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

本公司授予的股份期权采用Black-Scholes期权定价模型定价，具体参见附注十。

## **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取

消处理。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：（1）销售产品本公司在已将产品所有权上主要风险和报酬转移至购货方，一般将产品交付与客户时，并且不再对该产品实施继续管理和控制时确认收入。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；

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定，经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司对外提供的劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

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

无

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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) 会计政策

1、本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相

关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

2、已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23、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：a、该项交易不是企业合并；b、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：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、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

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：a、该项交易不是企业合并；b、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：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 24、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

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

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

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

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

### （2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### （3）售后租回的会计处理

无

## 25、资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债

表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 26、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

公司在本报告期内未发生会计政策、会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 27、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

## 28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 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%、6%、17%、部分出口货物增值税实行“免、抵、退”政策，退税率 13% |
| 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               | 5%、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

深圳格林美、荆门格林美、江西格林美、江苏凯力克适用的企业所得税率15%，香港凯力克适用的企业所得税率16.5%，其他子公司、孙公司适用企业所得税率25%。

### 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:

①2008年12月16日,本公司被认定为国家高新技术企业,证书编号为GR200844200138,有效期三年。2011年10月31日,公司重新取得新的高新技术企业认证证书,证书编号为GF201144200061,根据企业所得税法的规定,本公司2013年度适用15%的企业所得税税率。

②2008年12月1日,本公司子公司荆门市格林美新材料有限公司(以下简称荆门格林美)被认定为国家高新技术企业,证书编号为GR200842000056,有效期三年。2011年10月13日,公司重新取得新的高新技术企业认证证书,证书编号为GF201142000315,根据企业所得税法的规定,荆门格林美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年度营业收入中的562,465,735.16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资源循环有限公司于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认证证书,证书编号:GR201236000088,有效期三年。根据企业所得税法的规定,江西格林美资源循环有限公司2013年度适用15%的企业所得税税率。

④公司子公司江苏凯力克股份有限公司根据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,江苏凯力克股份有限公司2013年度适用15%的企业所得税税率。

## 3、其他说明

无

## 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<br>全称                     | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质  | 注册资<br>本                 | 经营范围  | 期末实<br>际投资<br>额          | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股<br>比例<br>(%) | 表<br>决<br>权<br>比<br>例<br>(%) | 合<br>并<br>报<br>表 | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公司所有<br>者权益冲减子<br>公司少数股东<br>分担的本期亏<br>损超过少数股<br>东在该子公司<br>年初所有者权<br>益中所享有份<br>额后的余额 |
|-------------------------------|-----------|-----|---|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------------|------------------------------|------------------|----------------------------|--|---|
| 荆门市<br>格林美<br>新材料<br>有限公<br>司 | 全资子<br>公司 | 荆门市 | 回收、<br>利用废<br>弃钴<br>镍、电<br>子废弃<br>物以及<br>采购其<br>他钴镍<br>资源，<br>生产、<br>销售超<br>细钴镍<br>粉体材<br>料、铜<br>与塑木<br>型材等<br>产品 | 1,204,<br>249,65<br>0.00 | 再生资源的回收、储存<br>(国家有限制性规定<br>的从其规定)与综合循<br>环利用;对含镍、含镉、<br>含铜、含锌电子废弃物<br>的收集、贮存、处置(按<br>许可证核定的经营期<br>限至2015年9月30日<br>止);超细粉体材料、<br>高能电池材料、电子新<br>材料及其产品、有色金<br>属及其化工产品的研<br>究、开发、生产、销售;<br>经营本企业自产产品<br>的出口业务和本企业<br>所需的原辅材料的进<br>口业务(国家限定公司<br>经营或禁止进出口的<br>商品及技术除外);高<br>新技术项目的投资与<br>开发;技术与经济信息<br>咨询;稀贵金属、废旧<br>五金电器、废塑料、废<br>渣、废泥的循环利用; | 1,204,2<br>49,650.<br>00 |   | 100%            | 100<br>%                     | 是                |                            |  |   |

|               |       |     |                              |                |  |                |      |      |   |  |  |  |
|---------------|-------|-----|------------------------------|----------------|--|----------------|------|------|---|--|--|--|
|               |       |     |                              |                | 塑木型材的研发、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；普通货运（有效期至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 | 204,900,000.00 | 100% | 100% | 是 |  |  |  |

|                       |       |     |                 |               |  |               |  |      |      |   |  |  |  |
|-----------------------|-------|-----|-----------------|---------------|--|---------------|--|------|------|---|--|--|--|
|                       |       |     |                 |               | 售；各种物质与废旧资源的供销贸易   |               |  |      |      |   |  |  |  |
| 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 | 全资子公司 | 荆门市 | 循环技术研究          | 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 |  |  |  |

(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 |
|-----------------|-------|-------|-----------|---------------|--|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 河南格林美中钢再生资源有限公司 | 全资子公司 | 河南兰考县 | 再生资源的回收利用 | 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(国家有规定从其规定) | 58,650,000.00 |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |

|               |       |                   |                               |                |  |                |  |     |     |   |                |
|---------------|-------|-------------------|-------------------------------|----------------|--|----------------|--|-----|-----|---|----------------|
| 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<br>电池正<br>极材料<br>制造<br>业。 | 119,285,715.00 | 许可经营<br>项目：无。<br>一般经营<br>项目：生产<br>钴粉、电积<br>钴、电积<br>铜、草酸<br>钴、碳酸<br>钴、碳酸<br>镍、硫酸<br>镍、四氧化<br>三钴、钴酸<br>锂、氧化<br>钴、硫酸<br>钴。生产家<br>用电器、汽<br>车用微电<br>脑智能控<br>制器；嵌入<br>式软件的<br>开发和技术<br>咨询服务。 | 271,800,000.00 |  | 51% | 51% | 是 | 263,664,485.50 |
|---------------|-------|-------------------|-------------------------------|----------------|--|----------------|--|-----|-----|---|----------------|

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 项目                     | 资产和负债项目          |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
|                        | 2013年12月31日      | 2012年12月31日      |
| KLK (HONGKONG) LIMITED | 1美元 = 6.0969人民币  | 1美元 = 6.2855人民币  |
| 北美格林美高新技术公司            | 1加拿大元 =5.7259人民币 | 1加拿大元= 6.3184人民币 |

| 项目                     | 收入、费用现金流量项目     |                 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
|                        | 2013年度          | 2012年度          |
| KLK (HONGKONG) LIMITED | 1美元 =6.1896人民币  | 1美元 = 6.3108人民币 |
| 北美格林美高新技术公司            | 1加拿大元=6.0222人民币 | 1加拿大元=6.2481人民币 |

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： | --   | --  | 276,875.14 | --   | --  | 309,174.29 |



|         |              |        |                |            |        |                  |
|---------|--------------|--------|----------------|------------|--------|------------------|
| 人民币     | --           | --     | 276,875.14     | --         | --     | 309,174.29       |
| 银行存款：   | --           | --     | 719,194,210.08 | --         | --     | 1,171,052,107.15 |
| 人民币     | --           | --     | 697,300,895.65 | --         | --     | 1,167,641,137.19 |
| 美元      | 3,589,870.68 | 6.0970 | 21,887,082.54  | 154,529.05 | 6.2855 | 971,292.34       |
| 港币      | 17.50        | 0.7874 | 13.78          | 4,148.62   | 0.8109 | 3,387.88         |
| 加元      | 1,085.33     | 5.7259 | 6,214.49       | 385,586.50 | 6.3184 | 2,436,289.74     |
| 欧元      | 0.43         | 8.4186 | 3.62           |            |        |                  |
| 其他货币资金： | --           | --     |                | --         | --     | 62,855.00        |
| 美元      |              |        |                | 10,000.00  | 6.2855 | 62,855.00        |
| 合计      | --           | --     | 719,471,085.22 | --         | --     | 1,171,424,136.44 |

## 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 | 163,185,599.52 | 143,287,780.93 |
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 合计     | 163,185,599.52 | 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 |
|------|-------------|-------------|---------------|----|
| 第一名  | 2013年12月03日 | 2014年06月03日 | 11,000,000.00 |    |
| 第二名  | 2013年11月18日 | 2014年05月18日 | 10,000,000.00 |    |
| 第三名  | 2013年10月21日 | 2014年03月06日 | 6,000,000.00  |    |
| 第四名  | 2013年10月17日 | 2014年04月17日 | 4,000,000.00  |    |
| 第五名  | 2013年10月21日 | 2014年03月22日 | 4,000,000.00  |    |
| 合计   | --          | --          | 35,000,000.00 | -- |

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期        | 到期日         | 金额            | 备注 |
|------|-------------|-------------|---------------|----|
| 第一名  | 2013年11月01日 | 2014年05月01日 | 20,000,000.00 |    |
| 第二名  | 2013年08月30日 | 2014年02月28日 | 15,000,000.00 |    |
| 第三名  | 2013年12月24日 | 2014年06月24日 | 12,200,000.00 |    |
| 第四名  | 2013年12月04日 | 2014年06月04日 | 9,500,000.00  |    |
| 第五名  | 2013年08月21日 | 2014年02月21日 | 8,660,000.00  |    |
| 合计   | --          | --          | 65,360,000.00 | -- |

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据613, 412, 524. 90元。

### 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           | 491, 193, 640. 00 | 100%   | 28, 184, 012. 48 | 5. 74% | 236, 203, 419. 87 | 100%   | 12, 444, 197. 97 | 5. 27% |
| 组合小计           | 491, 193, 640. 00 | 100%   | 28, 184, 012. 48 | 5. 74% | 236, 203, 419. 87 | 100%   | 12, 444, 197. 97 | 5. 27% |
| 合计             | 491, 193, 640. 00 | --     | 28, 184, 012. 48 | --     | 236, 203, 419. 87 | --     | 12, 444, 197. 97 | --     |

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 | 473, 476, 411. 71 | 96. 39% | 23, 678, 970. 59 | 227, 249, 974. 01 | 96. 21% | 11, 471, 482. 66 |
| 1 至 2 年 | 11, 875, 966. 01  | 2. 42%  | 1, 187, 596. 60  | 8, 158, 894. 05   | 3. 46%  | 815, 889. 40     |
| 2 至 3 年 | 5, 047, 633. 98   | 1. 03%  | 2, 523, 816. 99  | 761, 051. 81      | 0. 32%  | 122, 425. 91     |
| 3 年以上   | 793, 628. 30      | 0. 16%  | 793, 628. 30     | 33, 500. 00       | 0. 01%  | 33, 500. 00      |
| 合计      | 491, 193, 640. 00 | --      | 28, 184, 012. 48 | 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) 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   | 232,948,825.00 | 1 年以内 | 47.44%         |
| 第二名  | 非关联方   | 45,239,062.00  | 1 年以内 | 9.21%          |
| 第三名  | 非关联方   | 16,377,492.78  | 1 年以内 | 3.34%          |
| 第四名  | 非关联方   | 14,756,000.00  | 2 年以内 | 3.01%          |
| 第五名  | 非关联方   | 12,516,594.18  | 1 年以内 | 2.55%          |
| 合计   | --     | 321,837,973.96 | --    | 65.55%         |

## 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            | 14,452,381.01 | 100%   | 1,779,772.38 | 12.31% | 122,777,588.33 | 100%   | 6,811,788.34 | 5.55%  |
| 组合小计            | 14,452,381.01 | 100%   | 1,779,772.38 | 12.31% | 122,777,588.33 | 100%   | 6,811,788.34 | 5.55%  |
| 合计              | 14,452,381.01 | --     | 1,779,772.38 | --     | 122,777,588.33 | --     | 6,811,788.34 | --     |

#### 其他应收款种类的说明

本期其他应收款比上年大幅降低的主要原因为拆解基金补贴收入转入应收账款核算导致。

#### 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 | 8,770,006.27  | 60.68% | 441,262.56   | 116,406,353.63 | 94.81% | 5,742,842.47 |
| 1 至 2 年 | 4,451,430.64  | 30.8%  | 445,143.07   | 5,359,928.70   | 4.37%  | 535,992.87   |
| 2 至 3 年 | 675,154.70    | 4.67%  | 337,577.35   | 956,706.00     | 0.78%  | 478,353.00   |
| 3 年以上   | 555,789.40    | 3.85%  | 555,789.40   | 54,600.00      | 0.04%  | 54,600.00    |
| 合计      | 14,452,381.01 | --     | 1,779,772.38 | 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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额      | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|-----------|------|-----------|
| 单位   | 质保金     |      | 46,000.00 | 难以收回 | 否         |
| 合计   | --      | --   | 46,000.00 | --   | --        |

(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  | 非关联方   | 3,100,000.00 | 1 年以内 | 21.45%          |
| 第二名  | 非关联方   | 1,439,218.54 | 1 年以内 | 9.96%           |
| 第三名  | 非关联方   | 900,000.00   | 1 年以内 | 6.23%           |
| 第四名  | 非关联方   | 757,979.06   | 1 年以内 | 5.24%           |
| 第五名  | 非关联方   | 600,000.00   | 1 年以内 | 4.15%           |
| 合计   | --     | 6,797,197.60 | --    | 47.03%          |

(4) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

| 项目 | 期末数          |        |               | 期初数          |        |               |
|----|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
|    | 外币金额         | 汇率     | 折合人民币         | 外币金额         | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元 | 3,295,390.00 | 6.0969 | 20,091,663.30 | 8,930,706.60 | 6.2855 | 56,133,956.33 |
| 合计 | 3,295,390.00 | 6.0969 | 20,091,663.30 | 8,930,706.60 | 6.2855 | 56,133,956.33 |

## 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   | 220,910,596.64 | 93.18% | 182,161,249.65 | 98.09% |
| 1 至 2 年 | 12,941,593.09  | 5.46%  | 3,540,816.56   | 1.91%  |
| 2 至 3 年 | 3,233,336.25   | 1.36%  |                |        |
| 3 年以上   |                |        |                |        |
| 合计      | 237,085,525.98 | --     | 185,702,066.21 | --     |

## (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  | 非关联方   | 96,030,722.19  | 1 年以内 | 合同尚未结算 |
| 第二名  | 非关联方   | 27,088,177.34  | 1 年以内 | 合同尚未结算 |
| 第三名  | 非关联方   | 19,400,000.00  | 1 年以内 | 合同尚未结算 |
| 第四名  | 非关联方   | 12,654,047.61  | 1 年以内 | 合同尚未结算 |
| 第五名  | 非关联方   | 12,500,000.00  | 1 年以内 | 合同尚未结算 |
| 合计   | --     | 167,672,947.14 | --    | --     |

## 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   | 1,006,283,488.82 | 3,074,665.04 | 1,003,208,823.78 | 675,771,913.55   | 6,977,160.10 | 668,794,753.45   |
| 在产品   | 287,347,481.45   | 2,090,738.04 | 285,256,743.41   | 283,076,481.71   |              | 283,076,481.71   |
| 库存商品  | 291,253,077.13   | 1,451,291.98 | 289,684,224.38   | 221,023,716.29   |              | 221,023,716.29   |
| 低值易耗品 | 34,417,382.95    | 997,563.43   | 33,419,819.52    | 29,593,544.17    |              | 29,593,544.17    |
| 发出商品  | 8,083,547.67     | 198,191.46   | 8,002,916.98     | 6,928,865.25     |              | 6,928,865.25     |
| 合计    | 1,627,384,978.02 | 7,812,449.95 | 1,619,572,528.07 | 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 | 3,146,206.57 |      | 7,048,701.6 | 3,074,665.04 |

|       |              |              |  |              |              |
|-------|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
|       |              |              |  | 3            |              |
| 在产品   |              | 2,090,738.04 |  |              | 2,090,738.04 |
| 库存商品  |              | 1,451,291.98 |  |              | 1,451,291.98 |
| 低值易耗品 |              | 997,563.43   |  |              | 997,563.43   |
| 发出商品  |              | 198,191.46   |  |              | 198,191.46   |
| 合 计   | 6,977,160.10 | 7,883,991.48 |  | 7,048,701.63 | 7,812,449.95 |

## (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   | 可变现净值低于账面价值 |               |                       |
| 库存商品  | 可变现净值低于账面价值 |               |                       |
| 在产品   | 可变现净值低于账面价值 |               |                       |
| 低值易耗品 | 可变现净值低于账面价值 |               |                       |
| 发出商品  | 可变现净值低于账面价值 |               |                       |

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末数            | 期初数          |
|-----------|----------------|--------------|
| 维修费摊销及房租费 | 4,127,173.62   | 3,587,350.21 |
| 试生产产品     | 17,357,572.32  | 3,439,345.00 |
| 预缴或待抵扣税金  | 86,696,296.90  |              |
| 合 计       | 108,181,042.84 | 7,026,695.21 |

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称                      | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额         | 期末负债总额        | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额      | 本期净利润          |
|------------------------------|------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、合营企业                       |            |                   |                |               |                |               |                |
| 二、联营企业                       |            |                   |                |               |                |               |                |
| 清美通达<br>锂能科技<br>(无锡)有<br>限公司 | 41%        | 41%               | 192,981,699.86 | 83,844,799.01 | 109,136,900.85 | 33,619,601.62 | -26,472,065.10 |

|               |     |     |               |              |              |              |               |
|---------------|-----|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 武汉市绿色文明回收有限公司 | 30% | 30% | 10,335,782.87 | 1,431,829.92 | 8,903,952.95 | 2,107,761.38 | -1,096,047.05 |
|---------------|-----|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

## 9、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 |
|------------------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 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 | -10,919,064.49 | 52,598,371.21 | 41%            | 41%             |                        |      |          |        |
| 武汉市绿色文明回收有限公司    | 权益法  | 3,000,000.00   | 3,000,000.00  | -328,814.12    | 2,671,185.88  | 30%            | 30%             |                        |      |          |        |
| 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               | --   | 100,410,457.50 | 96,517,435.70 | -11,247,878.61 | 85,269,557.09 | --             | --              | --                     |      |          |        |

## 10、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 | 675,847,129.74 | 339,927,689.59 | 2,732,140,385.90 |
| 其中：房屋及建筑物 | 687,082,968      | 70,996,229.33  | 928,163.65     | 757,151,033      |

|              |                  |                |                |                  |                  |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|              | .08              |                |                |                  | .76              |
| 机器设备         | 1,606,899.205.35 | 556,093,774.89 | 320,793,068.49 | 1,842,199.911.75 |                  |
| 运输工具         | 30,613,479.87    | 10,352,952.89  | 5,311,617.47   | 35,654,815.29    |                  |
| 办公设备         | 22,468,366.39    | 37,782,312.30  | 8,377,292.53   | 51,873,386.16    |                  |
| 其他设备         | 49,156,926.06    | 621,860.33     | 4,517,547.45   | 45,261,238.94    |                  |
| --           | 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   |                | 203,021,763.83 | 28,542,914.73    | 485,183,877.14   |
| 其中:房屋及建筑物    | 42,418,555.93    |                | 25,878,759.22  | 477,965.77       | 67,819,349.38    |
| 机器设备         | 220,207,140.56   |                | 148,809,974.83 | 21,123,993.78    | 347,893,121.61   |
| 运输工具         | 14,881,858.98    |                | 6,261,019.71   | 2,708,970.91     | 18,433,907.78    |
| 办公设备         | 6,775,528.35     |                | 17,939,152.37  | 2,677,111.29     | 22,037,569.43    |
| 其他设备         | 26,421,944.22    |                | 4,132,857.70   | 1,554,872.98     | 28,999,928.94    |
| --           | 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 |                | --             |                  | 2246956508.76    |
| 其中:房屋及建筑物    | 644,664,412.15   |                | --             |                  | 689,331,684.38   |
| 机器设备         | 1,386,692,064.79 |                | --             |                  | 1,494,306,790.14 |
| 运输工具         | 15,731,620.89    |                | --             |                  | 17,220,907.51    |
| 办公设备         | 15,692,838.04    |                | --             |                  | 29,835,816.73    |
| 其他设备         | 22,734,981.84    |                | --             |                  | 16,261,310.00    |
| 四、减值准备合计     | 2,024,001.43     |                | --             |                  | 2,934,090.45     |



|              |                  |    |                  |
|--------------|------------------|----|------------------|
| 机器设备         | 2,024,001.43     | -- | 2,934,090.45     |
| 办公设备         |                  | -- |                  |
| 其他设备         |                  | -- |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,083,491,916.28 | -- | 2,244,022,418.31 |
| 其中：房屋及建筑物    | 644,664,412.15   | -- | 689,331,684.38   |
| 机器设备         | 1,384,668,063.36 | -- | 1,491,372,699.69 |
| 运输工具         | 15,731,620.89    | -- | 17,220,907.51    |
| 办公设备         | 15,692,838.04    | -- | 29,835,816.73    |
| 其他设备         | 22,734,981.84    | -- | 16,261,310.00    |

本期折旧额 203,021,763.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 306,565,964.05 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  |
|--------------|-----------|-------------|
| 荆门格林美员工单身宿舍楼 | 正在办理中     | 2014 年 12 月 |
| 荆门格林美员工宿舍楼   | 正在办理中     | 2014 年 12 月 |
| 荆门格林美南 11#厂房 | 正在办理中     | 2014 年 6 月  |
| 荆门格林美南 12#厂房 | 正在办理中     | 2014 年 6 月  |
| 荆门格林美南 13#厂房 | 正在办理中     | 2014 年 6 月  |
| 熔炼车间         | 正在办理中     | 2014 年 6 月  |

## 11、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           |
| 废旧电路板中稀贵金属与废旧五金电器、废塑胶的循环利用 | 439,946,236.25 |      | 439,946,236.25 | 446,193,497.42 |      | 446,193,497.42 |
| 武汉城市矿产循环产业园建设              | 197,898,212.42 |      | 197,898,212.42 |                |      |                |
| 江西报废汽车循环利用项目               | 158,593,420.01 |      | 158,593,420.01 |                |      |                |
| 江西格林美电子废弃物回收与循环利用项目        | 130,290,400.12 |      | 130,290,400.12 | 113,872,033.61 |      | 113,872,033.61 |
| 动力电池用原料（钴                  | 111,262,7      |      | 111,262,7      | 28,931,44      |      | 28,931,447     |

|                                       |                  |            |                  |                |            |                |
|---------------------------------------|------------------|------------|------------------|----------------|------------|----------------|
| 镍锰三元材料、球形氢氧化钴材料、高纯硫酸镍与四氧化三钴)          | 93.59            |            | 93.59            | 7.55           |            | .55            |
| 荆门东区产业园建设(含荆门报废汽车项目)                  | 133,647,666.90   |            | 133,647,666.90   | 39,679,026.35  |            | 39,679,026.35  |
| 废渣废泥处理项目                              | 71,660,667.56    |            | 71,660,667.56    | 46,823,569.24  |            | 46,823,569.24  |
| 天津循环产业园建设                             | 43,998,772.92    |            | 43,998,772.92    |                |            |                |
| 城市矿产资源与公共平台建设                         | 43,421,087.65    |            | 43,421,087.65    | 16,871,468.39  |            | 16,871,468.39  |
| 河南电子废弃物土建基础工程                         | 19,476,017.70    | 513,565.00 | 18,962,452.70    | 6,681,621.20   | 513,565.00 | 6,168,056.20   |
| 稀土稀散金属利用项目                            | 18,324,775.49    |            | 18,324,775.49    |                |            |                |
| 钨资源回收利用项目                             | 12,705,435.42    |            | 12,705,435.42    | 23,395,522.99  |            | 23,395,522.99  |
| 仙桃城市矿产大市场建设                           | 2,861,645.00     |            | 2,861,645.00     |                |            |                |
| 鄂中再生资源大市场建设                           | 2,538,084.12     |            | 2,538,084.12     |                |            |                |
| 铜锰液的综合回收铜锰                            | 214,827.30       |            | 214,827.30       |                |            |                |
| 光谷金融港房产未来城研发基地项目                      | 64,358.49        |            | 64,358.49        |                |            |                |
| 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) |                  |            |                  | 35,221,843.46  |            | 35,221,843.46  |
| 其他                                    | 11,693,746.15    |            | 11,693,746.15    | 6,871,831.03   |            | 6,871,831.03   |
| 合计                                    | 1,398,598,147.09 | 513,565.00 | 1,398,084,582.09 | 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 | 前期累计投入 | 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<br>8万吨<br>电子废<br>弃物综<br>合利用<br>项目(含<br>荆门格<br>林美武<br>汉分公<br>司3万<br>吨) | 250,000,000.00 | 35,221,843.46  | 16,858,468.61  |               | 52,080,312.07 |               | 168.72% | 100% | 19,207,061.45 | 1,600,310.84 | 6.49% | 贷款、<br>自筹<br>资金 | 0.00           |
| 废旧电<br>路板中<br>稀贵金<br>属与废<br>旧五金<br>电器、废<br>塑胶的<br>循环利<br>用                | 886,000,000.00 | 446,193,497.42 | 135,993,926.39 |               | 87,203,054.98 | 55,038,132.58 | 118.95% | 90%  | 33,280,191.82 | 3,339,021.86 | 6.49% | 贷款、<br>自筹<br>资金 | 439,946,236.25 |
| 江西格<br>林美电<br>子废弃<br>物回收<br>与循环<br>利用项<br>目                               | 300,000,000.00 | 113,872,033.61 | 72,246,719.03  |               | 55,828,352.52 |               | 110.58% | 90%  | 17,398,084.76 | 9,446,967.54 | 6.6%  | 贷款、<br>自筹<br>资金 | 130,290,400.12 |
| 河南电<br>子废弃<br>物土建<br>基础工<br>程   | 40,000,000.00  | 6,681,621.20   | 22,538,617.91  |               | 9,744,221.41  |               | 138.59% | 70%  |               |              |       | 贷款、<br>自筹<br>资金 | 19,476,017.70  |
| 废渣废<br>泥处理<br>项目  | 70,000,000.00  | 46,823,569.24  | 35,624,598.32  | 46,823,569.24 | 10,787,500.00 |               | 117.78% | 90%  | 2,634,248.06  | 1,198,022.41 | 6.49% | 贷款、<br>自筹<br>资金 | 71,660,667.56  |
| 武汉城<br>市矿产<br>循环产<br>业园建<br>设   | 1,200,000.00   |                | 197,898,212.42 |               |               |               | 16.49%  | 10%  |               |              |       | 贷款、<br>自筹<br>资金 | 197,898,212.42 |
| 动力电<br>池用原<br>料(含钴<br>镍锰三   | 296,600,000.00 | 28,931,447.55  | 188,683,699.04 |               | 99,285,716.60 | 7,066,636.40  | 73.37%  | 40%  |               |              |       | 贷款、<br>自筹<br>资金 | 111,262,793.59 |

|                           |                  |                |                |  |                |               |        |     |               |               |       |         |                  |
|---------------------------|------------------|----------------|----------------|--|----------------|---------------|--------|-----|---------------|---------------|-------|---------|------------------|
| 元材料、球形氢氧化钴材料、高纯硫酸镍与四氧化三钴) |                  |                |                |  |                |               |        |     |               |               |       |         |                  |
| 江西报废汽车循环利用项目              | 226,730,000.00   |                | 158,593,420.01 |  |                |               | 69.95% | 85% | 6,346,792.41  | 6,346,792.41  | 6.62% | 贷款、自筹资金 | 158,593,420.01   |
| 合计                        | 3,269,330,000.00 | 677,724,012.48 | 867,636,601.10 |  | 314,929,157.58 | 62,104,768.98 | --     | --  | 78,866,378.50 | 21,931,115.06 | --    | --      | 1,168,326,687.02 |

(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 |      |
| 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 80000 吨电子废弃物综合利用项目                | 100%   |    |
| 稀贵金属、废旧五金电器、废塑料循环利用                   | 90%    |    |
| 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                              | 90%    |    |
| 武汉城市矿产循环产业园建设                         | 10%    |    |
| 动力电池用原料（钴镍锰三元材料、球形氢氧化钴材料、高纯硫酸镍与四氧化三钴） | 40.00% |    |
| 江西报废汽车循环利用项目                          | 85.00% |    |

12、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

|      |  |            |  |            |
|------|--|------------|--|------------|
| 工程材料 |  | 831,407.52 |  | 831,407.52 |
| 合计   |  | 831,407.52 |  | 831,407.52 |

### 13、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 | 150,646,114.35 |      | 451,222,633.92 |
| 土地使用权        | 226,679,076.49 | 121,896,697.20 |      | 348,575,773.69 |
| 专利、专有技术      | 71,317,490.64  | 28,084,086.17  |      | 99,401,576.81  |
| 其他           | 2,579,952.44   | 665,330.98     |      | 3,245,283.42   |
| 二、累计摊销合计     | 16,960,767.27  | 14,108,730.65  |      | 31,069,497.92  |
| 土地使用权        | 7,282,533.99   | 6,038,744.79   |      | 13,321,278.78  |
| 专利、专有技术      | 7,693,634.27   | 7,905,981.60   |      | 15,599,615.87  |
| 其他           | 1,984,599.01   | 164,004.26     |      | 2,148,603.27   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 283,615,752.30 | 136,537,383.70 |      | 420,153,136.00 |
| 土地使用权        | 219,396,542.50 | 115,857,952.40 |      | 335,254,494.91 |
| 专利、专有技术      | 63,623,856.37  | 20,178,104.60  |      | 83,801,960.94  |
| 其他           | 595,353.43     | 501,326.70     |      | 1,096,680.15   |
| 土地使用权        |                |                |      |                |
| 专利、专有技术      |                |                |      |                |
| 其他           |                |                |      |                |
| 无形资产账面价值合计   | 283,615,752.30 | 136,537,383.70 |      | 420,153,136.00 |
| 土地使用权        | 219,396,542.50 | 115,857,952.40 |      | 335,254,494.91 |
| 专利、专有技术      | 63,623,856.37  | 20,178,104.60  |      | 83,801,960.94  |
| 其他           | 595,353.43     | 501,326.70     |      | 1,096,680.15   |

本期摊销额 14,108,730.65 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 |              |
| 1、稀土、稀散金属回收利用研究           |     | 1,993,182.04 | 1,256,294.48 |         | 736,887.56   |
| 2、废旧稀土荧光灯快速识别及发光材料回收技术和装备 |     | 6,895,940.04 | 3,250,620.73 |         | 3,645,319.31 |
| 3、废旧稀土永                   |     | 5,586,532.38 | 3,885,723.77 |         | 1,700,808.61 |

|                     |               |               |               |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 磁电拆解及回收技术和装备        |               |               |               |               |               |
| 4、废水废渣的资源化处理        | 4,305,921.41  |               |               | 4,305,921.41  |               |
| 5、废水深度净化研究          |               | 3,156,864.02  | 3,156,864.02  |               |               |
| 6、工装设备管理体系的研究       |               | 1,149,883.86  | 1,149,883.86  |               |               |
| 7、钴电池材料的研究          | 5,240,276.70  | 3,714,463.28  |               | 8,954,739.98  |               |
| 8、面对家电行业的废旧电路板项目    |               | 15,350,060.24 | 11,100,058.32 |               | 4,250,001.92  |
| 9、镍电池材料的研究          | 5,304,479.02  | 3,221,565.45  |               | 8,526,044.47  |               |
| 10、三元电池材料研究开发       |               | 6,807,296.65  | 1,651,032.14  |               | 5,156,264.51  |
| 11、特殊用途钴粉的研究        |               | 4,443,119.04  |               | 4,443,119.04  |               |
| 12、稀土、稀散金属回收利用研究    |               | 2,352,305.67  | 491,957.36    |               | 1,860,348.31  |
| 13、塑木抗老化性能、塑木模具的研究  | 260,651.19    |               |               | 260,651.19    |               |
| 14、塑木注塑成型制品的开发与产业化  | 2,558,730.16  | 306,347.41    | 306,347.41    | 877,278.90    | 1,681,451.26  |
| 15、微发泡塑木复合材料的开发与产业化 | 2,765,925.07  |               |               | 641,373.92    | 2,124,551.15  |
| 16. 其他              |               | 39,014,817.30 | 39,014,817.30 |               |               |
| 合计                  | 20,435,983.55 | 93,992,377.38 | 65,263,599.39 | 28,009,128.91 | 21,155,632.63 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 30.57%。

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 6.66%。

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

#### 14、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值 |
|------------|------|------|------|------|------|
|------------|------|------|------|------|------|

| 商誉的事项           |               |  |  | 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

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 15、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    |               | 174,860.49   |       | 528,066.69    |         |
| 租入固定资产改良支出 | 7,236,370.00  | 13,078,600.00 | 4,067,632.65 |       | 16,247,337.35 |         |
| 装修费        | 3,083,817.44  | 4,391,041.22  | 2,173,971.81 |       | 5,300,886.85  |         |
| 合计         | 11,023,114.62 | 17,469,641.22 | 6,416,464.95 |       | 22,076,290.89 | --      |

## 16、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                         | 8,211,679.32  | 3,725,245.11  |
| 内部未实现销售利润                      | 607,531.00    | 949,436.95    |
| 递延收益                           | 11,780,869.88 | 4,363,750.01  |
| 待弥补亏损                          | 6,954,741.44  | 2,306,964.55  |
| 小计                             | 27,554,821.64 | 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 | 17,243,043.10 | 18,129,453.37 |

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| 计税基础与账面价值不同形成暂时性差异 |               |               |
| 小计                 | 17,243,043.10 | 18,129,453.37 |

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    | 48,234,326.30  |    |
| 无形资产评估增值    | 45,580,662.00  |    |
| 未实现股权转让收益   | 18,509,945.67  |    |
| 子公司会计政策差异形成 | 2,628,686.74   |    |
| 小计          | 114,953,620.71 |    |
| 可抵扣差异项目     |                |    |
| 应收账款坏账准备    | 28,184,012.48  |    |
| 其他应收款坏账准备   | 1,779,772.38   |    |
| 存货存货跌价准备    | 7,812,449.95   |    |
| 固定资产减值准备    | 2,934,090.45   |    |
| 在建工程减值准备    | 513,565.00     |    |
| 合并抵销内部收益    | 4,050,206.67   |    |
| 政府补助        | 78,584,846.53  |    |
| 可抵扣亏损       | 46,364,942.93  |    |
| 小计          | 170,223,886.39 |    |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 27,554,821.64      |                      | 11,345,396.62      |                      |
| 递延所得税负债 | 17,243,043.10      |                      | 18,129,453.37      |                      |

17、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     | 19,255,986.31 | 10,753,798.55 |      | 46,000.00    | 29,963,784.86 |
| 二、存货跌价准备   | 6,977,160.10  | 7,883,991.48  |      | 7,048,701.63 | 7,812,449.95  |
| 三、固定资产减值准备 | 2,024,001.43  | 910,089.02    |      |              | 2,934,090.45  |



|            |               |               |  |              |               |
|------------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 四、在建工程减值准备 | 513,565.00    |               |  |              | 513,565.00    |
| 合计         | 28,770,712.84 | 19,547,879.05 |  | 7,094,701.63 | 41,223,890.26 |

## 18、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数 |
|---------|----------------|-----|
| 预付工程设备款 | 170,987,039.42 |     |
| 合计      | 170,987,039.42 |     |

## 19、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 | 333,735,138.06   | 73,916,461.59    |
| 抵押借款 | 337,499,187.00   | 782,263,005.00   |
| 保证借款 | 1,357,962,264.56 | 934,000,000.00   |
| 信用借款 | 30,000,000.00    | 162,067,433.57   |
| 贴现借款 |                  |                  |
| 合计   | 2,059,196,589.62 | 1,952,246,900.16 |

## 20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数            | 期初数 |
|--------|----------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 183,732,300.00 |     |
| 合计     | 183,732,300.00 |     |

下一会计期间将到期的金额元。

### 应付票据的说明

公司以银行承兑汇票作为保证分别向中国农业银行股份有限公司泰兴市支行和中国银行泰兴支行权利质押。

## 21、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 | 208,569,414.97 | 137,817,320.33 |
| 1至2年 | 13,232,164.69  | 2,610,814.10   |
| 2至3年 | 2,510,367.44   | 387,939.71     |
| 3年以上 | 260,772.11     |                |
| 合计   | 224,572,719.21 | 140,816,074.14 |

## 22、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   | 166,768,772.82 | 31,318,941.56 |
| 1 至 2 年 | 769,293.00     | 177,823.52    |
| 2 至 3 年 | 171,370.50     |               |
| 3 年以上   |                |               |
| 合计      | 167,709,436.32 | 31,496,765.08 |

## (2) 预收账款金额前 5 名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限   | 占预收账款<br>总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|------|-------------------|
| 第一名  | 非关联方   | 96,317,074.98  | 1年以内 | 57.43             |
| 第二名  | 非关联方   | 50,000,000.01  | 1年以内 | 29.81             |
| 第三名  | 非关联方   | 5,000,000.00   | 1年以内 | 2.98              |
| 第四名  | 非关联方   | 1,800,000.00   | 1年以内 | 1.07              |
| 第五名  | 非关联方   | 1,600,000.00   | 1年以内 | 0.95              |
| 合计   |        | 154,717,074.99 |      | 92.24             |

## 23、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 | 146,629,924.47 | 148,867,770.74 | 18,618,801.16 |
| 二、职工福利费       | 53,668.48     | 4,435,936.19   | 4,071,087.87   | 418,516.80    |
| 三、社会保险费       | 208,878.60    | 20,445,551.55  | 20,379,455.15  | 274,975.00    |
| 四、住房公积金       | 11,424.84     | 1,607,623.83   | 1,609,750.99   | 9,297.68      |
| 五、辞退福利        |               | 726,433.47     | 726,433.47     |               |
| 六、其他          | 253,603.18    | 1,378,002.17   | 1,404,342.87   | 227,262.48    |
| 合计            | 21,384,222.53 | 175,223,471.68 | 177,058,841.09 | 19,548,853.12 |

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 227,262.48 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日发放职工薪酬。

## 24、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数            |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税     | 10,692,550.25 | -84,765,459.88 |
| 营业税     | 279,492.60    | 54,541.75      |
| 企业所得税   | 5,007,187.08  | -4,479,545.65  |
| 个人所得税   | 1,010,138.17  | 287,544.46     |
| 城市维护建设税 | 920,587.16    | 962,268.70     |
| 房产税     | 169,876.20    | 183,278.56     |
| 土地使用税   | 389,614.50    | 127,891.12     |
| 教育费附加等  | 660,828.50    | 770,985.55     |
| 印花税     | 95,547.31     | 185,850.80     |
| 其他      | 357,317.49    |                |
| 合计      | 19,583,139.26 | -86,672,644.59 |

## 25、应付利息

单位：元

| 项目     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 企业债券利息 | 1,573,118.28 | 1,829,041.85 |
| 借款利息   | 26,811.06    | 412,558.75   |
| 合计     | 1,599,929.34 | 2,241,600.60 |

## 26、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 | 8,559,216.90  | 48,391,093.20 |
| 1至2年 | 18,628,410.48 | 1,745,388.80  |
| 2至3年 | 7,526,675.89  | 30,000.00     |
| 3年以上 | 651,303.55    | 16,000.00     |
| 合计   | 35,365,606.82 | 50,182,482.00 |

## (2) 其它应付款金额前5名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占其他应付款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|------|----------------|
| 第一名  | 非关联方   | 6,623,048.01  | 1年以内 | 18.73          |
| 第二名  | 非关联方   | 5,083,982.37  | 1年以内 | 14.38          |
| 第三名  | 非关联方   | 2,700,000.00  | 1年以内 | 7.63           |
| 第四名  | 非关联方   | 2,516,000.00  | 1年以内 | 7.11           |
| 第五名  | 非关联方   | 2,445,000.00  | 1年以内 | 6.91           |
| 合计   |        | 19,368,030.38 |      | 54.76          |

## 27、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 | 288,040,000.00 | 255,000,000.00 |
| 合计          | 288,040,000.00 | 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            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 8,000,000.00   | 38,000,000.00  |
| 抵押借款 | 10,000,000.00  | 35,000,000.00  |
| 保证借款 | 156,040,000.00 | 142,000,000.00 |
| 信用借款 | 114,000,000.00 | 40,000,000.00  |
| 合计   | 288,040,000.00 | 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          |
| 华夏银行                | 2012 年<br>10 月 10<br>日 | 2014 年<br>10 月 10<br>日 | 人民币元 |        |      | 47,000,000.00 |      |               |
| 华夏银行                | 2012 年<br>11 月 05<br>日 | 2014 年<br>11 月 05<br>日 | 人民币元 |        |      | 47,000,000.00 |      |               |
| 开发银行                | 2011 年<br>04 月 28<br>日 | 2014 年<br>04 月 28<br>日 | 人民币元 |        |      | 35,000,000.00 |      |               |
| 交通银行                | 2012 年<br>02 月 16<br>日 | 2014 年<br>02 月 14<br>日 | 人民币元 |        |      | 29,940,000.00 |      |               |
| 建设银行<br>田背支行        | 2011 年<br>09 月 23<br>日 | 2014 年<br>06 月 21<br>日 | 人民币元 |        |      | 15,000,000.00 |      |               |
| 国家开发<br>银行湖北<br>省分行 | 2010 年<br>07 月 13<br>日 | 2013 年<br>07 月 12<br>日 | 人民币元 |        |      |               |      | 40,000,000.00 |
| 招商银行<br>金丰诚支<br>行   | 2010 年<br>07 月 13<br>日 | 2013 年<br>06 月 30<br>日 | 人民币元 |        |      |               |      | 35,000,000.00 |
| 工商银行<br>新沙支行        | 2010 年<br>12 月 28<br>日 | 2013 年<br>11 月 04<br>日 | 人民币元 |        |      |               |      | 30,000,000.00 |

|              |                     |                     |      |    |    |                    |    |  |                    |
|--------------|---------------------|---------------------|------|----|----|--------------------|----|--|--------------------|
| 工商银行<br>新沙支行 | 2011年<br>01月01<br>日 | 2013年<br>11月04<br>日 | 人民币元 |    |    |                    |    |  | 30,000,0<br>00.00  |
| 工商银行<br>新沙支行 | 2010年<br>11月16<br>日 | 2013年<br>11月04<br>日 | 人民币元 |    |    |                    |    |  | 24,000,0<br>00.00  |
| 合计           | --                  | --                  | --   | -- | -- | 173,940,<br>000.00 | -- |  | 159,000,<br>000.00 |

## (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名<br>称 | 面值 | 发行日<br>期            | 债券期<br>限 | 发行金<br>额 | 期初应<br>付利息 | 本期应<br>计利息 | 本期已<br>付利息 | 期末应<br>付利息 | 期末余<br>额 |
|----------|----|---------------------|----------|----------|------------|------------|------------|------------|----------|
|          |    | 2012年<br>12月21<br>日 |          |          |            |            |            |            |          |

## 28、其他流动负债

单位：元

| 项目                | 期末账面余额        | 期初账面余额 |
|-------------------|---------------|--------|
| 将于1年内转入营业外收入的递延收益 | 10,692,803.54 |        |
| 合计                | 10,692,803.54 |        |

## 29、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末数              | 期初数             |
|--------------|------------------|-----------------|
| 质押借款         | 178,000,000.00   | 35,000,000.00   |
| 抵押借款         | 20,000,000.00    | 58,000,000.00   |
| 保证借款         | 1,043,860,000.00 | 759,880,000.00  |
| 信用借款         | 194,000,000.00   | 40,000,000.00   |
| 减：一年内到期的长期借款 | -288,040,000.00  | -255,000,000.00 |
| 合计           | 1,147,820,000.00 | 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<br>日       | 借款终止日           | 币种       | 利率(%) | 期末数  |          | 期初数      |                   |
|---------------------|-----------------|-----------------|----------|-------|------|----------|----------|-------------------|
|                     |                 |                 |          |       | 外币金额 | 本币金<br>额 | 外币金<br>额 | 本币金<br>额          |
| 工商银行<br>新沙支行        | 2011年05<br>月18日 | 2014年05月<br>17日 | 人民<br>币元 |       |      |          |          | 76,000,000.<br>00 |
| 国家开发<br>银行湖北<br>省分行 | 2012年09<br>月13日 | 2017年08月<br>15日 | 人民<br>币元 |       |      |          |          | 50,000,000.<br>00 |

|              |                 |                 |      |    |    |                    |    |                    |
|--------------|-----------------|-----------------|------|----|----|--------------------|----|--------------------|
| 华夏银行<br>东湖支行 | 2012年10<br>月10日 | 2014年10月<br>10日 | 人民币元 |    |    |                    |    | 50,000,000.<br>00  |
| 华夏银行<br>东湖支行 | 2012年11<br>月05日 | 2014年11月<br>05日 | 人民币元 |    |    |                    |    | 50,000,000.<br>00  |
| 工商银行<br>新沙支行 | 2012年11<br>月07日 | 2017年10月<br>30日 | 人民币元 |    |    |                    |    | 48,000,000.<br>00  |
| 农业银行         | 2013年06<br>月18日 | 2016年06月<br>17日 | 人民币元 |    |    | 100,000<br>,000.00 |    |                    |
| 进出口银<br>行    | 2013年11<br>月29日 | 2016年03月<br>25日 | 人民币元 |    |    | 97,000,<br>000.00  |    |                    |
| 农业银行         | 2013年05<br>月20日 | 2016年05月<br>19日 | 人民币元 |    |    | 90,000,<br>000.00  |    |                    |
| 开发银行         | 2013年11<br>月27日 | 2016年11月<br>26日 | 人民币元 |    |    | 90,000,<br>000.00  |    |                    |
| 进出口银<br>行    | 2013年03<br>月26日 | 2015年01月<br>25日 | 人民币元 |    |    | 79,900,<br>000.00  |    |                    |
| 合计           | --              | --              | --   | -- | -- | 456,900<br>,000.00 | -- | 274,000,000<br>.00 |

### 30、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               |
|------------|--------------------|---------------------|------|--------------------|------------------|------------------|--------|------------------|--------------------|
| 12 格林<br>债 | 800,000<br>,000.00 | 2012年<br>12月21<br>日 | 8年   | 800,000<br>,000.00 | 1,573,1<br>18.28 | 5,617,1<br>72.92 |        | 7,190,2<br>91.20 | 792,809<br>,708.80 |

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。

### 31、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<br>钴粉体材料项目 | 6,900,000.<br>00 |      | 6,900,000<br>.00 |     |      |
| 合计                   | 6,900,000.<br>00 |      | 6,900,000<br>.00 |     | --   |

### 32、其他非流动负债

单位：元

| 项目                      | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 递延收益                    | 126,951,093.33 | 38,988,000.01 |
| 减：将于1年内转入营业外收入的<br>递延收益 | -10,692,803.54 |               |
| 合计                      | 116,258,289.79 | 38,988,000.01 |

其他非流动负债说明

#### 1、省超细镍钴材料重大专项贴息贷款：

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：2007年12月21日本公司收到荆门市财政局根据鄂财企发[2006]182文拨固定资产专门借款的财政贴息300万元，用于循环技术生产锡钴镍粉体材料及无铅焊接材料项目在国家开发银行专项贷款的贴息，项目已于2009年6月开始使用；

#### 2、二次钴镍资源循环利用及相关钴镍高技术产品：

国家发展和改革委员会文件发改投资[2010]451号用自主知识产权技术，建设年产3000吨镍钴锌粉体材料的生产线和废旧电池社会回收体系，形成废旧电池回收、收集、处理、循环利用体系。项目建成后，年利用废旧电池及电子废弃物2万吨；

#### 3、电子废弃物循环利用与低碳资源化：

国家发改委办公厅文件 发改办环资[2011]1191号 建设年处理8万吨电子废弃物资源化利用生产线，新增各类生产设备254台。项目建成后，年处理四机一脑5万吨，消解电子产品1.2万吨，废钢、五金、镍锡电子废料1.8万吨，年循环利用电子废弃物等“城市矿产”资源8万吨，年产塑木型材/塑料粒5万吨、铜/铝合金制品1.5万吨等资源化产品，钢/铝合金制品1.5万吨，锡、锌、镍6000吨，铁及其他4000吨，可实现年节约原矿产资源210万吨，节约5万立方米的森林。

#### 4、废旧电路板中稀贵金属循环利用：

国家发改委办公厅文件 发改办环资[2011]2934号文件，以前期处理处理8万吨报废电子废弃物拆解出来废线路板作为原料，提取废弃线路板中的稀贵金属，建设年循环处理废旧电路板1万吨、废旧五金电器10万吨生产线，新建厂房和购置设备1220台套。项目建成后，年循环利用废旧电路板、废旧五金电器资源11万吨。

5、863项目（国家高技术研究发展项目） 项目详细名称：典型退役机电产品回收拆解与资源化技术研究；课题名称：面向家电等行业的电子线路板绿色处理与再利用关键技术研究及产业示范，起止年限2013-2015年，课题突破废弃电子产品线路板绿色处理与再利用关键技术，建成1-2挑废线路板全组分高值化清洁利用技术示范生产线，实现日处理50吨废线路板，年产20吨金银等贵金属、2000吨铜及10000吨塑木材料的产业化关键技术，整体回收利用率达90%以上，年产值10亿元。

#### 6、循环教育示范基地

国家发改委 财政部 财建【2013】744号文件，产业园共拨付资金7500万元，主要在三

个领域，多元化回收、清洁化处理、规模化利用，在已有项目建设的基础上，突出技术先进、环保达标、管理规范、规模利用、辐射作用等五个重点，共投资113300万元建设重点项目，其中：新增资源加工能力项目投资91300万元，新增资源总利用量54.63万吨；建设资源回收体系项目投资7000万元，资源回收能力达到127万吨；建设基础设施和公共服务平台项目投资15000万元，建成后的产业园的基本设施更加完善。

#### 7、科技基础设施建设计划-企业院士工作站项目如下

苏财教【2011】153号文件：为进一步优化科技资源配置，加强科技基础设施建设，提升自主创新能力。公司在2012年1月18收到省院士工作站科技创新与成果转化专项引导资金100万元整和2012年1月18日收到泰兴才财政局专项配套资金50万元。

企业院士工作站科技基础设施“水雾化方法制粉成套设备”已于2012年5月投入使用，预计使用寿命10年，递延收益在设备寿命期内摊销，本年期初余额1,412,500元，本期转销12个月，转销金额150,000，期末余额1,262,500元。

8、公司在2013年12月收到江苏省拨款锂电池级高活性球形四氧化三钴绿色制备关键技术科技成果转化专项资金、泰兴市拨款锂电池级高活性球形四氧化三钴绿色制备关键技术科技成果转化专项资金合计850万元，项目起止年限2013年9月-2016年8月，项目建成后开始摊销。

9、公司在2013年12月收到泰州市政府根据泰人才【2013】7号拨付的双创人才计划引进人才自助专项资金40万元，本年确认营业外收入23万，余额17万元结转下年。

荆门市财政局于2012年12月28日下达的荆财商函【2012】31号文：鄂财商发【2012】117号文件-市财政局关于拨付2012年再生资源回收利用体系建设中央补助资金的通知，决定拨付荆门市2012年度再生资源回收利用体系建设项目建设资金用于该地再生资源回收利用体系建设（建设内容：荆门市再生资源回收利用体系建设实施方案），支持资金2400万，该地企业需按规定要求和上报的实施方案使用专项资金，做到专款专用，严禁挤占挪用。项目资金待省级验收合格后拨付，验收不合格的项目，省财政厅将收回资金。公司本期收到500万元拨款。

10、子公司格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司收到湖北省商务厅、财政厅于2013年10月12日下达的鄂商运批【2013】1号文：中央财政下达2011年再生资源回收体系建设补助资金4900万元，进一步完善城市再生资源回收利用体系建设，发挥十点半城市的示范带头作用，促进我省再生资源回收利用产业及循环经济快速发展。

11、本公司收到国家发展和改革委员会下发的《国家发展改革委关于下达十大重点节能



工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2010年中央预算内投资计划（第一批）的通知》和深圳市发展和改革委员会下发的《关于转发〈国家发展改革委关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2010年中央预算内投资计划（第一批）的通知〉的通知》，公司承担的“循环再造低成本塑木型材和铜合金制品”项目，获得2010年中央预算内投资计划630万元资助，其中由国家财政部已下拨资金为人民币陆佰万元整，公司已于2010年11月8日收到该笔资助。系与资产相关，因此计入递延收益。自2011年1月开始按10年进行摊销。

12、本公司收到的循环再造低成本塑木型材和钢合金制品项目科技贷款贴息系深圳市宝安区科学技术局于2011年5月30日根据2011年3月9日印发深宝科[2011]6号关于“新一代陀螺仪与GPS导航信息娱乐系统”科技贷款贴息等拨款项目科技研发资金安排的通知拨发的科技贷款贴息款86万。自2011年6月开始摊销。

13、本公司收到的循环再造塑木型材关键技术与设备研究80万元系深圳市科技工贸和信息化委员会于2010年3月22日根据广东省科学技术办公厅2009年11月23日印发粤科产学研字(2009)197号文拨发循环再造塑木型材关键技术与设备研究款80万。项目尚未验收

14、根据广东省财政厅、广东省科学技术厅、广东省教育部科技部产学研结合协调领导小组办公室下发的“粤财教[2011]368号”文件《关于下达2011年省部产学研结合院士工作站（第一批）资金的通知》，由格林美承担的“城市矿山”资源循环利用院士工作站项目获得省财政资金100万元。公司于2012年3月22日收到该笔拨款100万元，该项目系与损益相关，本年确认为营业外收入，已取得项目支出明细。

15、根据深圳市发展和改革委员会下发的“深发改[2013]153号”文件《深圳市发展改革委关于深圳市格林美高新技术股份有限公司城市矿产资源循环利用国家地方联合工程研究中心项目资金申请报告的批复》，公司于2013年1月29日收到项目补贴款800万元，用于购置仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件等，故公司确认为与资产相关的递延收益。

16、根据深圳市科技创新委员会下发的“深科技创新[2013]179号”文件，公司获得研发资金150万元，用于废旧轮胎橡胶粉资源化利用项目购买设备、材料，项目实施期至2014年12月31日。据此公司确认为与资产相关的递延收益。

### 33、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<br>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

### 34、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 |

### 35、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 | 4,178,302.74 |      | 25,304,476.93 |
| 合计     | 21,126,174.19 | 4,178,302.74 |      | 25,304,476.93 |

### 36、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 | 144,115,088.86 | --      |
| 减：提取法定盈余公积        | 4,178,302.74   | 10%     |
| 应付普通股股利           | 28,979,108.98  |         |
| 期末未分配利润           | 464,650,802.39 | --      |

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

无

## 37、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 | 3,469,250,679.56 | 1,408,849,303.54 |
| 其他业务收入 | 16,777,608.30    | 9,571,735.08     |
| 营业成本   | 2,908,462,167.66 | 1,052,181,389.96 |

## (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 | 3,469,250,679.56 | 2,895,888,201.78 | 1,408,849,303.54 | 1,043,552,733.74 |
| 合计       | 3,469,250,679.56 | 2,895,888,201.78 | 1,408,849,303.54 | 1,043,552,733.74 |

## (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    | 332,964,324.17   | 233,522,409.78   | 426,403,579.70   | 296,534,338.55   |
| 三氧化二钴 | 937,970,729.18   | 823,112,422.14   | 64,777,265.89    | 56,258,062.83    |
| 三元材料  | 49,867,034.39    | 44,572,117.51    | 6,744,444.43     | 5,032,428.18     |
| 钴片    | 79,140,824.20    | 76,146,474.72    | 15,755,081.62    | 14,057,574.43    |
| 镍粉    | 146,032,418.68   | 116,592,148.27   | 167,090,203.14   | 119,120,574.57   |
| 碳化钨   | 292,800,872.60   | 228,037,126.97   | 175,225,699.17   | 142,933,087.31   |
| 电子废弃物 | 452,250,785.59   | 330,422,438.17   | 189,082,571.01   | 141,218,253.92   |
| 电解铜   | 497,765,808.34   | 399,458,902.66   | 285,876,067.46   | 214,755,057.34   |
| 塑木型材  | 69,062,405.90    | 52,295,168.18    | 65,747,891.39    | 50,932,666.31    |
| 贸易    | 562,208,883.88   | 553,552,942.54   |                  |                  |
| 其他    | 49,186,592.63    | 38,176,050.84    | 12,146,499.73    | 2,710,690.30     |
| 合计    | 3,469,250,679.56 | 2,895,888,201.78 | 1,408,849,303.54 | 1,043,552,733.74 |

## (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 | 3,028,314,991.38 | 2,505,457,050.72 | 1,316,180,954.21 | 967,244,836.47   |
| 国外 | 440,935,688.18   | 390,431,151.06   | 92,668,349.33    | 76,307,897.27    |
| 合计 | 3,469,250,679.56 | 2,895,888,201.78 | 1,408,849,303.54 | 1,043,552,733.74 |

## (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  | 425,401,023.75   | 12.2%           |
| 第二名  | 312,249,400.98   | 8.96%           |
| 第三名  | 232,948,825.00   | 6.68%           |
| 第四名  | 222,768,087.18   | 6.39%           |
| 第五名  | 214,990,617.71   | 6.17%           |
| 合计   | 1,408,357,954.62 | 40.4%           |

## 38、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     | 1,158,746.27 | 274,553.17   |      |
| 城市维护建设税 | 4,836,846.66 | 3,145,800.72 |      |
| 教育费附加   | 3,151,758.93 | 2,433,259.04 |      |
| 其他      | 180,555.29   | 572,537.89   |      |
| 合计      | 9,327,907.15 | 6,426,150.82 | --   |

## 39、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资     | 5,454,663.94  | 5,339,446.26  |
| 福利费    | 87,290.59     | 106,260.00    |
| 社会保险费  | 730,020.43    | 697,419.54    |
| 办公费    | 317,178.49    | 444,388.50    |
| 业务招待费  | 1,092,877.43  | 900,809.00    |
| 差旅费    | 964,312.35    | 1,038,322.96  |
| 广告宣传费  | 965,000.40    | 1,197,682.34  |
| 展览费    | 64,040.00     | 406,539.03    |
| 折旧费    | 48,623.74     | 52,193.68     |
| 运输费    | 9,138,957.57  | 3,879,882.79  |
| 物料消耗   | 9,583,791.58  | 5,146,576.85  |
| 销售物流代理 | 408,160.54    | 1,935,506.13  |
| 其他     | 2,914,659.73  | 1,289,146.24  |
| 合计     | 31,769,576.79 | 22,434,173.32 |

## 40、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 工资       | 42,625,120.49  | 29,436,499.63  |
| 福利费      | 6,283,493.52   | 5,621,197.75   |
| 社会保险     | 12,313,795.73  | 6,427,164.22   |
| 董事会经费    | 356,036.23     | 488,321.01     |
| 工会经费     | 783,837.07     | 264,925.66     |
| 办公费      | 4,013,183.24   | 2,738,323.44   |
| 业务招待费    | 3,054,807.71   | 2,307,516.16   |
| 差旅费      | 3,482,550.48   | 2,679,249.65   |
| 通讯费      | 6,936,357.20   | 5,195,796.99   |
| 保险费      | 1,706,387.30   | 1,603,949.65   |
| 租赁费      | 2,849,270.60   | 3,771,889.28   |
| 修理费      | 3,189,195.02   | 4,056,946.26   |
| 汽车费用     | 4,468,238.82   | 3,670,575.12   |
| 研发费用     | 65,263,599.39  | 50,100,742.25  |
| 中介机构费用   | 3,592,647.87   | 6,417,669.12   |
| 物料消耗     | 563,811.02     | 1,252,439.58   |
| 水电费      | 1,359,045.57   | 1,812,038.44   |
| 折旧费      | 12,008,302.01  | 12,222,789.78  |
| 长期待摊费用摊销 | 3,861,828.73   | 3,897,970.81   |
| 无形资产摊销   | 12,933,493.21  | 6,404,891.08   |
| 低值品摊销    | 1,278,775.69   | 944,649.17     |
| 税金       | 15,444,602.60  |                |
| 其他       | 17,714,962.40  | 14,498,510.62  |
| 合计       | 226,083,341.90 | 165,814,055.67 |

## 41、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 205,205,653.11 | 95,828,852.16 |
| 减：利息收入 | -9,077,927.99  | -9,546,517.13 |
| 汇兑损失   | -6,876,023.12  | 1,728,855.62  |
| 手续费    | 5,699,143.08   | 2,044,381.25  |
| 担保费及其他 | 6,105,598.89   | 994,233.97    |
| 合计     | 201,056,443.97 | 91,049,805.87 |

## 42、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  | -11,247,878.61 | -1,777,158.22 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                | 367,190.32    |
| 其他              | 1,553,108.38   | 4,138.30      |
| 合计              | -9,694,770.23  | -1,405,829.60 |

## (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 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|
| 无锡清美通达锂能有限公司 | -11,247,878.61 | -1,777,158.22 |              |
| 合计           | -11,247,878.61 | -1,777,158.22 | --           |

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

无

## 43、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     | 10,753,798.55 | 4,228,790.02  |
| 二、存货跌价损失   | 7,883,991.48  | -1,882,587.27 |
| 七、固定资产减值损失 | 910,089.02    | 874,001.43    |
| 九、在建工程减值损失 |               | 513,565.00    |
| 合计         | 19,547,879.05 | 3,733,769.18  |

## 44、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 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 236,800.14     |               |               |
| 政府补助        | 101,011,236.68 | 78,703,928.79 |               |
| 增值税综合利用     |                | 7,493,176.15  |               |
| 其他          | 845,765.64     | 302,340.03    |               |
| 罚款收入        | 5,070.80       |               |               |
| 无需偿还的债务     | 245,808.00     |               |               |
| 合计          | 102,344,681.26 | 86,499,444.97 |               |

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目           | 本期发生额         | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|----------------|---------------|-------|-------------|------------|
| 企业发展扶持资金款      | 24,352,700.00 |       | 与收益相关       | 是          |
| 企业发展资金         | 23,523,810.00 |       | 与收益相关       | 是          |
| 循环教育示范基地       | 15,323,072.94 |       | 与收益相关       | 是          |
| 扶持奖励基金         | 10,000,000.00 |       | 与收益相关       | 是          |
| 扶持资金           | 6,000,000.00  |       | 与收益相关       | 是          |
| 电子废弃物循环利用与低碳资源 | 2,533,333.31  |       | 与收益相关       | 是          |

|                                     |              |  |       |   |
|-------------------------------------|--------------|--|-------|---|
| 化                                   |              |  |       |   |
| 超细高纯镍钴粉体材料项目                        | 2,300,709.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 国家 863 项目                           | 1,550,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 废旧电路板中稀贵金属循环利用                      | 1,499,999.94 |  | 与收益相关 | 是 |
| 返还税金                                | 1,470,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年国家进口产品贴息资金                    | 1,228,660.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 二次钴镍资源的循环利用及相关钴镍高技术产品项目             | 1,000,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年度标准化项目资助资金                    | 1,000,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 广东省格林美“城市矿山”资源循环利用院士工作站             | 1,000,000.00 |  | 与收益相关 | 是 |
| 国家 863 项目                           | 906,610.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年国家进口产品贴息资金                    | 798,300.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 循环再造低成本塑木型材和铜合金制品贷款贴息               | 686,000.04   |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年度深圳市实施标准化战略资金资助               | 652,500.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年宝安区科技计划-国家/省科技计划项目配套补贴拟立项资助项目 | 500,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年国家中小企业发展专项资金                  | 320,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 产品技术改造资金                            | 320,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 省超细镍钴材料重大专项贷款贴息                     | 300,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年度深圳市科学技术奖励                    | 300,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年度深圳市科学技术奖励                    | 300,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |

|                            |              |  |       |   |
|----------------------------|--------------|--|-------|---|
| 2012 年双创人才计划引进人才资助         | 230,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年广东省专利技术实施计划项目及经费     | 200,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年度进口贴息                | 180,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 科技基础设施建设计划-企业院士工作站         | 150,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 科研合作款                      | 143,500.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 扶持资金                       | 136,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| “科技型中小企业技术创新基金”项目尾款        | 120,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 广东省知识产权未满足企业奖              | 100,000.00   |  | 与收益相关 | 是 |
| 科技奖励资金                     | 50,000.00    |  | 与收益相关 | 是 |
| 协作费                        | 49,000.00    |  | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年市民营及中小企业发展专项资金       | 32,580.00    |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年深圳市第四批专利申请资助周转金      | 20,000.00    |  | 与收益相关 | 是 |
| 工业经济创新奖                    | 15,000.00    |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年深圳市第一批专利申请资助周转金      | 10,000.00    |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年深圳市第二批专利申请资助周转金      | 10,000.00    |  | 与收益相关 | 是 |
| 发明专利奖励                     | 5,000.00     |  | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年深圳市第七批专利申请资助周转金      | 5,000.00     |  | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年授权专利奖励资金             | 3,000.00     |  | 与收益相关 | 是 |
| 增值税防伪税控设备技术维护费抵减增值税税额/航天信心 | 370.00       |  | 与收益相关 | 是 |
| 其他政府补助                     | 1,686,091.45 |  | 与收益相关 | 是 |



|    |                |  |    |    |
|----|----------------|--|----|----|
| 合计 | 101,011,236.68 |  | -- | -- |
|----|----------------|--|----|----|

## 45、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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 83,871.95    | 1,044,038.97 |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 83,871.95    | 1,044,038.97 |               |
| 对外捐赠        | 307,923.90   | 530,000.00   |               |
| 其他          | 998,190.95   | 208,439.04   |               |
| 合计          | 1,389,986.80 | 1,782,478.01 |               |

## 46、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 | 29,790,462.19  | 16,682,306.49 |
| 递延所得税调整          | -17,095,835.30 | -856,182.29   |
| 合计               | 12,694,626.89  | 15,826,124.20 |

## 47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                       |                         | 本年发生数          | 上年发生数          |
|--------------------------|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | 1                       | 144,115,088.86 | 134,635,571.01 |
| 非经常性损益                   | 2                       | 83,529,230.44  | 70,599,880.51  |
| 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                   | 60,585,858.42  | 64,035,690.50  |
| 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 | 463,665,744.00 |
| 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                       | 12             | 12             |
| 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                      | 12             | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | 12=4+5+6x7/11-8x9/11-10 | 753,456,834.00 | 753,456,834.00 |
| 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                 | 0.19           | 0.18           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | 15=3/13                 | 0.08           | 0.08           |

## 48、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 | -549,768.90 | -980,918.58 |
| 小计            | -549,768.90 | -980,918.58 |
| 合计            | -549,768.90 | -980,918.58 |

## 49、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 | 188,974,330.00 |
| 利息收入   | 9,077,927.99   |
| 其他往来等  | 4,835,699.21   |
| 合计     | 202,887,957.20 |

## (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 | 163,421,974.62 |
| 往来款等 | 72,744,689.27  |

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 金额           |
|----------|--------------|
| 支付融资租赁费等 |              |
| 银行融资费    | 7,544,817.43 |
| 合计       | 7,544,817.43 |

## 50、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                              | 168,346,268.68 | 144,266,706.96 |
| 加：资产减值准备                         | 19,547,879.05  | 3,733,769.18   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 203,021,763.83 | 120,825,740.55 |
| 无形资产摊销                           | 14,108,730.65  | 6,389,300.46   |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,416,464.95   | 7,861,140.29   |
| 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） | 152,928.19     |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 205,205,653.11 | 95,828,852.16  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 9,694,770.23   | -1,405,829.60  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -16,209,425.02 | -2,858,638.85  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -886,410.27    | 18,129,453.37  |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 列)                    |                  |                  |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)      | -410,155,167.20  | -666,305,729.09  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -356,966,398.07  | 96,498,349.36    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 180,617,439.39   | -73,594,988.16   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 22,894,497.52    | -250,631,873.37  |
| 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               | 719,471,085.22   | 1,171,424,136.44 |
| 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          | -451,953,051.22  | 150,526,099.44   |

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

| 补充资料                       | 本期发生额 | 上期发生额          |
|----------------------------|-------|----------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:       | --    | --             |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         |       | 271,800,000.00 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |       | 271,800,000.00 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |       | 36,168,429.45  |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |       | 235,631,570.55 |
| 4. 取得子公司的净资产               |       | 410,619,971.39 |
| 流动资产                       |       | 590,555,784.81 |
| 非流动资产                      |       | 236,227,641.04 |
| 流动负债                       |       | 411,974,462.61 |
| 非流动负债                      |       | 4,188,991.85   |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:       | --    | --             |

## (3) 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           | 719,471,085.22 | 1,171,424,136.44 |
| 其中: 库存现金       | 276,875.14     | 309,174.29       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 719,194,210.08 | 1,171,052,107.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 62,855.00        |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 719,471,085.22 | 1,171,424,136.44 |

现金流量表补充资料的说明

无

## 51、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

## 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  | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|--------------|------|------|-----|-------|---|-------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 深圳市汇丰源投资有限公司 | 控股股东 | 有限责任 | 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 | 19.11%           | 19.11%            | 许开华、王敏   | 79045553-5 |

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、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 与本公司关系    | 组织机构代码     |
|----------------|-----------|------------|
| 无锡通达进出口贸易有限公司  | 本公司其他股东   | 74392741-3 |
| 杨小华            | 本公司关键管理人员 | 不适用        |
| 浙江德威硬质合金制造有限公司 | 子公司股东     | 74202180-4 |

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |        | 上期发生额 |        |
|-----|--------|---------------|-------|--------|-------|--------|
|     |        |               | 金额    | 占同类交易金 | 金额    | 占同类交易金 |

|                |      |      |            | 额的比例 (%) |  | 额的比例 (%) |
|----------------|------|------|------------|----------|--|----------|
| 浙江德威硬质合金制造有限公司 | 采购商品 | 协议定价 | 423,665.13 | 0.13%    |  |          |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |                | 上期发生额 |                |
|----------------|--------|---------------|---------------|----------------|-------|----------------|
|                |        |               | 金额            | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额    | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 浙江德威硬质合金制造有限公司 | 销售商品   | 协议定价          | 77,468,230.80 | 2.22%          |       |                |

## (2) 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 |
|--------------------|------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 荆门格林美、江西格林美、许开华、王敏 | 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          |
| 许开华连带责任担保          | 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          |
| 荆门格林美、江西格林美、许开华、王敏 | 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             | 深圳市格林美高新技术股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2013年07月22日 | 2014年07月22日 | 否          |
| 荆门格林美、许开华、王敏       | 深圳市格林美高新技术股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2013年07月19日 | 2014年07月19日 | 否          |
| 荆门格林美、许开华、王敏       | 深圳市格林美高新技术股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2013年07月24日 | 2014年07月24日 | 否          |
| 荆门格林美、江西格林美、许开华、王敏 | 深圳市格林美高新技术股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2013年07月30日 | 2014年07月28日 |            |
| 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 | 2013年08月13日 | 2014年02月14日 | 否          |
| 许开华                | 深圳市格林美           | 45,000,000.00  | 2013年08月    | 2014年08月    | 否          |

|  |                          |                |                     |                     |   |
|--|--------------------------|----------------|---------------------|---------------------|---|
|  | 高新技术股份<br>有限公司           | 0              | 30 日                | 30 日                |   |
| 许开华  | 深圳市格林美<br>高新技术股份<br>有限公司 | 20,000,000.00  | 2013 年 09 月<br>24 日 | 2014 年 09 月<br>24 日 | 否 |
| 许开华  | 深圳市格林美<br>高新技术股份<br>有限公司 | 35,000,000.00  | 2013 年 10 月<br>24 日 | 2014 年 10 月<br>24 日 | 否 |
| 荆门格林美、<br>检验公司、许<br>开华、王敏                    | 深圳市格林美<br>高新技术股份<br>有限公司 | 50,000,000.00  | 2013 年 10 月<br>29 日 | 2014 年 10 月<br>29 日 | 否 |
| 荆门格林美、<br>检验公司、许<br>开华、王敏                    | 深圳市格林美<br>高新技术股份<br>有限公司 | 50,000,000.00  | 2013 年 12 月<br>13 日 | 2014 年 12 月<br>09 日 | 否 |
| 荆门格林美、<br>检验公司、许<br>开华、王敏                    | 深圳市格林美<br>高新技术股份<br>有限公司 | 50,000,000.00  | 2013 年 12 月<br>09 日 | 2014 年 12 月<br>09 日 | 否 |
| 江西格林美资<br>源循环有限公<br>司、江西格林<br>美土地、许开<br>华、王敏 | 深圳市格林美<br>高新技术股份<br>有限公司 | 143,920,000.00 | 2011 年 06 月<br>28 日 | 2016 年 06 月<br>21 日 | 否 |
| 许开华、王敏、<br>凯力克股权                             | 深圳市格林美<br>高新技术股份<br>有限公司 | 106,000,000.00 | 2012 年 12 月<br>07 日 | 2017 年 10 月<br>30 日 | 否 |
| 许开华、王敏                                       | 荆门市格林美<br>新材料有限公司        | 35,000,000.00  | 2011 年 04 月<br>28 日 | 2014 年 04 月<br>28 日 | 否 |
| 许开华、王敏                                       | 荆门市格林美<br>新材料有限公司        | 29,960,000.00  | 2012 年 02 月<br>16 日 | 2014 年 02 月<br>15 日 | 否 |
| 许开华、王敏                                       | 荆门市格林美<br>新材料有限公司        | 50,000,000.00  | 2012 年 10 月<br>10 日 | 2014 年 10 月<br>10 日 | 否 |
| 许开华、王敏                                       | 荆门市格林美<br>新材料有限公司        | 50,000,000.00  | 2012 年 11 月<br>05 日 | 2014 年 11 月<br>05 日 | 否 |
| 许开华、王敏                                       | 荆门市格林美<br>新材料有限公司        | 20,000,000.00  | 2012 年 08 月<br>16 日 | 2017 年 08 月<br>15 日 | 否 |
| 许开华、王敏                                       | 荆门市格林美<br>新材料有限公司        | 50,000,000.00  | 2012 年 08 月<br>16 日 | 2017 年 08 月<br>15 日 | 否 |
| 许开华、王敏                                       | 荆门市格林美                   | 67,000,000.00  | 2011 年 04 月         | 2016 年 04 月         | 否 |

|                         |               |                |                  |                  |   |
|-------------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|---|
|                         | 新材料有限公司       | 0              | 28 日             | 27 日             |   |
| 许开华、王敏                  | 荆门市格林美新材料有限公司 | 60,000,000.00  | 2013 年 11 月 27 日 | 2014 年 11 月 26 日 | 否 |
| 许开华、王敏                  | 荆门市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                  | 荆门市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                  | 荆门市格林美新材料有限公司 | 157,000,000.00 | 2013 年 07 月 05 日 | 2014 年 07 月 04 日 | 否 |
| 许开华、王敏                  | 荆门市格林美新材料有限公司 | 120,000,000.00 | 2013 年 10 月 12 日 | 2014 年 10 月 11 日 | 否 |
| 许开华、王敏                  | 荆门市格林美新材料有限公司 | 50,000,000.00  | 2013 年 10 月 18 日 | 2014 年 10 月 17 日 | 否 |
| 许开华、王敏                  | 荆门市格林美新材料有限公司 | 50,000,000.00  | 2013 年 04 月 22 日 | 2014 年 04 月 21 日 | 否 |
| 许开华、王敏、深圳市格林美高新技术股份有限公司 | 荆门市格林美新材料有限公司 | 170,000,000.00 | 2013 年 07 月 24 日 | 2014 年 07 月 23 日 | 否 |
| 许开华、王敏、深圳市格林美高新技术股份有限公司 | 荆门市格林美新材料有限公司 | 237,000,000.00 | 2013 年 11 月 27 日 | 2014 年 11 月 26 日 | 否 |
| 许开华、王敏                  | 荆门市格林美新材料有限公司 | 90,000,000.00  | 2013 年 11 月 27 日 | 2014 年 11 月 26 日 | 否 |
| 深圳市格林美高新技术股份有限公司        | 荆门市格林美新材料有限公司 | 100,000,000.00 | 2013 年 05 月 20 日 | 2014 年 05 月 19 日 | 否 |
| 深圳市格林美高新技术股份有限公司        | 荆门市格林美新材料有限公司 | 100,000,000.00 | 2013 年 06 月 18 日 | 2014 年 06 月 17 日 | 否 |
| 许开华、王敏、深圳市格林美高新技术股份有限公司 | 荆门市格林美新材料有限公司 | 160,000,000.00 | 2013 年 11 月 25 日 | 2014 年 11 月 24 日 | 否 |

|                   |               |               |             |             |   |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 无锡通达进出口贸易有限公司、杨小华 | 江苏凯力克钴业股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2013年11月04日 | 2014年11月13日 | 否 |
| 无锡通达进出口贸易有限公司、杨小华 | 江苏凯力克钴业股份有限公司 | 2,596,893.83  | 2013年11月15日 | 2014年02月13日 | 否 |
| 无锡通达进出口贸易有限公司、杨小华 | 江苏凯力克钴业股份有限公司 | 18,271,982.64 | 2013年11月15日 | 2014年02月13日 | 否 |
| 无锡通达进出口贸易有限公司、杨小华 | 江苏凯力克钴业股份有限公司 | 3,394,388.11  | 2013年12月26日 | 2014年03月26日 | 否 |
| 无锡通达进出口贸易有限公司、杨小华 | 江苏凯力克钴业股份有限公司 | 18,905,144.30 | 2013年12月26日 | 2014年03月26日 | 否 |
| 无锡通达进出口贸易有限公司、杨小华 | 江苏凯力克钴业股份有限公司 | 3,140,016.90  | 2013年11月27日 | 2014年02月25日 | 否 |
| 无锡通达进出口贸易有限公司、杨小华 | 江苏凯力克钴业股份有限公司 | 15,120,312.00 | 2013年11月12日 | 2014年02月11日 | 否 |
| 无锡通达进出口贸易有限公司、杨小华 | 江苏凯力克钴业股份有限公司 | 17,741,979.00 | 2013年12月12日 | 2014年06月10日 | 否 |
| 无锡通达进出口贸易有限公司、杨小华 | 江苏凯力克钴业股份有限公司 | 34,142,640.00 | 2013年12月31日 | 2014年06月27日 | 否 |

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方            | 期末金额       | 期初金额 |
|------|----------------|------------|------|
| 应付账款 | 浙江德威硬质合金制造有限公司 | 150,000.00 |      |

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容  | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|---|----------------|------------|
|    | 1、2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会 | 0.00           |            |



|  |  |      |  |
|--|--|------|--|
|  | <p>计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》及《企业会计准则第 40 号——合营安排》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。</p> |      |  |
|  | <p>2、2014 年 1 月 8 日，武汉城市矿产公司与武汉市新洲区国土资源和规划局签订了该地块的《国有建设用地使用权出让合同》。约定土地使用权出让价款：人民币 11,185 万元。付款方式：合同签订之日，一次性付清国有建设用地使用权出让价款。资金来源：自有资金</p>                                     | 0.00 |  |
|  | <p>3、为拓展公司海外回收渠道，同时，鉴于福建省物资（集团）有限责任公司同意与公司合作，公司在福建设立深圳市格林美高新技术股份有限公司福建分公司，并取得了福清市工商行政管理局 2014 年 1 月 17 日颁发的编号为 350181100125958 的《营业执照》。</p>                                  | 0.00 |  |
|  | <p>4、2014 年 3 月 6 日，深圳市格林美高新技术股份有限公司收到</p>   | 0.00 |  |

|  |  |             |  |
|--|--|-------------|--|
|  | <p>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非公开发行股票批复》(证监许可[2014]229号)核准公司非公开发行不超过 24,893 万股新股。本批复自核准发行之日起 6 个月内有效。</p>   |             |  |
|  | <p>5、2014 年 3 月 10 日,格林美(天津)城市矿产循环产业发展有限公司与天津市国土资源和房屋管理局静海县国土资源分局签订了该地块的《国有建设用地使用权出让合同》。约定土地使用权出让价款:人民币 6,530 万元。付款方式:合同签订之日起 60 日内缴齐土地出让价款。资金来源:自有资金。</p>   | <p>0.00</p> |  |
|  | <p>6、格林美与公司孙公司武汉城市圈(仙桃)城市矿产资源大市场有限公司,共同出资设立合资公司“格林美(深圳)前海国际供应链管理有限公司”深圳格林美以现金出资 350 万元人民币,占注册资本总额的 70%;仙桃公司以现金出资 150 万元人民币,占注册资本总额的 30%。资金来源均为股东自有资金。前海公司已完成相关工商登记注册手续,并取得了深圳市市场监督管理局 2004 年 4 月 1 日颁发的编号为</p> | <p>0.00</p> |  |

|  |   |      |  |
|--|---|------|--|
|  | 440301109079913 《企业法人营业执照》。   |      |  |
|  | <p>7、公司股东深圳市协讯实业有限公司（以下简称协讯实业）共持有格林美股票 38,168,613 股，占公司总股本的 5.07%。是格林美十大股东之一。协讯实业分别于 2014 年 1 月至 4 月，在国信证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业务。4 次质押股数合计为 19,360,000 股；回购交易日分别为 2014 年 7 月至 9 月。截止报告日，协讯实业处于质押状态的股份累计数为 19,360,000 股，占其所持公司股份总数的 50.72%，占格林美公司总股本的 2.57%。</p> | 0.00 |  |
|  | <p>8、公司股东深圳市汇丰源投资有限公司（以下简称汇丰源）由于自身资金需求，约定向华能信托转让其持有的格林美 75,300,000 股无限售流通股的股票收益权，并签署《股票收益权转让合同》。截止本报告日，汇丰源持有公司 143,993,408 股，占公司总股本的 19.11%，其中处于质押状态的股份累计数为 87,300,000 股，占其所持公司股份总数的 60.63%，占公司总股本的 11.59%。</p>   | 0.00 |  |
|  | 9、深圳市格林美高新技术股份有限公司控   |      |  |

|  |  |      |  |
|--|--|------|--|
|  | <p>股子公司江苏凯力克钴业股份有限公司、全资子公司荆门市格林美新材料有限公司、参股公司清美通达锂电科技(无锡)有限公司,于 2014 年 4 月 3 日与湖南杉杉新材料有限公司签订了四氧化三钴的销售合同,合同涉及金额约为 3.6 亿元,合同期限为 12 个月,合同标的为四氧化三钴。</p>   |      |  |
|  | <p>10、2014 年 2 月 10 日,深圳市格林美高新技术股份有限公司与中国建设银行深圳分行田背支行签订了编号为质 2013 流贷 736 田背的最高额权利质押合同。根据该质押合同,深圳市格林美高新技术股份有限公司为中国建设银行深圳分行田背支行根据该该授信函与发行人办理的所有银行业务项下对发行人享受的所有债权(其中贷款、融资或/及服务项下的本金额度为 46,000 万元)提供连带责任保证;保证期间自合同签订之日起,至主合同项下的相关银行业务项下被发行人债务履行期间届满之后三年止。截止 2014 年 4 月 19 日,该综合授信额度合同下贷款余额为 25,000 万元。</p> | 0.00 |  |
|  | <p>11、2014 年 1 月 27 日,深圳市格林美高新技</p>  | 0.00 |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  | <p>术股份有限公司与中国工商银行深圳分行新沙支行签订了编号为 40000325-2014 年（新沙）字 0009 号的流动资金借款合同。担保方为许开华、王敏、荆门市格林美新材料有限公司、深圳市格林美检验有限公司。保证期间自合同签订之日起，至主合同项下的相关银行业务项下被发行人债务履行期间届满之后一年止。截止 2014 年 4 月 19 日，该贷款合同下借款余额为 9000 万元。</p> |  |  |
|--|--|--|--|

2、其他资产负债表日后事项说明

截至2013年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 2,181,066.46 | 100%   | 935,092.12 | 42.87% | 4,624,322.01 | 100%   | 361,925.31 | 7.83%  |
| 组合小计             | 2,181,066.46 | 100%   | 935,092.12 | 42.87% | 4,624,322.01 | 100%   | 361,925.31 | 7.83%  |
| 合计               | 2,181,066.46 | —      | 935,092.12 | —      | 4,624,322.01 | —      | 361,925.31 | —      |

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 | 75,810.00    | 3.48%  | 3,790.50   | 4,524,311.50 | 97.84% | 321,146.33 |
| 1 至 2 年 | 345,191.54   | 15.83% | 34,519.16  | 64,940.70    | 1.4%   | 6,494.07   |
| 2 至 3 年 | 1,726,564.92 | 79.16% | 863,282.46 | 1,569.81     | 0.03%  | 784.91     |
| 3 年以上   | 33,500.00    | 1.54%  | 33,500.00  | 33,500.00    | 0.72%  | 33,500.00  |
| 合计      | 2,181,066.46 | --     | 935,092.12 | 4,624,322.01 | --     | 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) 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   | 948,585.33   | 1 年以内 | 48%            |
| 第二名  | 非关联方   | 360,006.00   | 2 年以内 | 18.22%         |
| 第三名  | 非关联方   | 296,971.33   | 1 年以内 | 15.03%         |
| 第四名  | 非关联方   | 197,948.40   | 2 年以内 | 10.02%         |
| 第五名  | 非关联方   | 75,810.00    | 1 年以内 | 3.84%          |
| 合计   | --     | 1,879,321.06 | --    | 95.11%         |

## 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            | 2,674,971.84 | 0.12%  | 796,544.73 | 29.78% | 2,479,206.74 | 0.15%  | 492,335.20 | 19.86% |
| 关联方组合           | 2,176,867.16 | 99.88% |            |        | 1,653,833.36 | 99.85% |            |        |
| 组合小计            | 2,179,542.11 | 100%   | 796,544.73 |        | 1,656,312.10 | 100%   | 492,335.20 | 0.0%   |

|    |                  |     |            |     |                  |     |            |     |
|----|------------------|-----|------------|-----|------------------|-----|------------|-----|
|    | 31.96            | %   |            |     | 570.60           | %   | 0          | 3%  |
| 合计 | 2,179,542,131.96 | --- | 796,544.73 | --- | 1,656,312,570.60 | --- | 492,335.20 | --- |

其他应收款种类的说明

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 | 2,178,588,156.16 | 99.96% | 85,749.81        | 1,654,540,022.80 | 99.89% | 39,563.62  |
| 1 至 2 年 | 6,781.70         | 0%     | 678.17           | 1,083,755.80     | 0.07%  | 108,375.58 |
| 2 至 3 年 | 474,154.70       | 0.02%  | 237,077.35       | 688,792.00       | 0.04%  | 344,396.00 |
| 3 年以上   | 473,039.40       | 0.02%  | 473,039.40       |                  |        |            |
| 合计      | 2,179,542,131.96 | ---    | 1,656,312,570.60 | 1,656,312,570.60 | ---    | 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) 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  | 合并范围内关联方 | 983,999,398.50   | 1 年以内 | 44.63%          |
| 第二名  | 合并范围内关联方 | 800,963,807.80   | 2 年以内 | 36.33%          |
| 第三名  | 合并范围内关联方 | 219,008,375.32   | 1 年以内 | 9.93%           |
| 第四名  | 合并范围内关联方 | 65,814,374.83    | 2 年以内 | 2.98%           |
| 第五名  | 合并范围内关联方 | 53,018,780.74    | 1 年以内 | 2.4%            |
| 合计   | ---      | 2,122,804,737.19 | ---   | 96.27%          |

## 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       |               |                |                        |      |          |        |
| 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    |               |                |                        |      |          |        |
| 荆门市格林美新材料有限公司   | 成本法  | 912,241,374.55 | 1,212,241,374.55 |      | 1,212,241,374.55 |               |                |                        |      |          |        |
| 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     |               |                |                        |      |          |        |
| 江西格林美资源循环有限公司   | 成本法  | 100,000.00     | 204,900.00       |      | 204,900.00       |               |                |                        |      |          |        |
| 河南格林美中钢再生资源有限公司 | 成本法  | 24,750,000.00  | 58,650,000.00    |      | 58,650,000.00    |               |                |                        |      |          |        |
| 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   |               |                |                        |      |          |        |
| 湖北省             | 成本法  | 6,000,000.00   | 6,000,000.00     |      | 6,000,000.00     |               |                |                        |      |          |        |



|   |     |                          |                          |                       |                          |    |    |    |  |  |  |
|---|-----|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----|----|----|--|--|--|
| 城市矿产<br>资源循环<br>利用工程<br>技术研究<br>中心                |     | 000.00                   | 000.00                   |                       | 000.00                   |    |    |    |  |  |  |
| 深圳市<br>深商创<br>投股份<br>有限公<br>司                     | 成本法 | 30,000<br>,000.0<br>0    | 30,000<br>,000.0<br>0    |                       | 30,000<br>,000.0<br>0    |    |    |    |  |  |  |
| 格林美<br>(天<br>津)城<br>市矿产<br>循环产<br>业发展<br>有限公<br>司 |     | 3,000,<br>000.00         |                          | 29,998<br>,299.7<br>6 | 29,998<br>,299.7<br>6    |    |    |    |  |  |  |
| 合计  | --  | 1,379,<br>961,72<br>4.55 | 1,815,<br>761,72<br>4.55 | 29,998<br>,299.7<br>6 | 1,845,<br>760,02<br>4.31 | -- | -- | -- |  |  |  |

#### 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 | 8,030,690.59   | 104,083,030.01 |
| 其他业务收入 | 159,589,462.46 | 25,755,457.49  |
| 合计     | 167,620,153.05 | 129,838,487.50 |
| 营业成本   | 11,131,390.32  | 89,849,960.80  |

##### (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 | 8,030,690.59 | 7,674,310.97 | 104,083,030.01 | 89,849,960.80 |
| 合计        | 8,030,690.59 | 7,674,310.97 | 104,083,030.01 | 89,849,960.80 |

##### (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          |
| 主营产品 | 8,030,690.59 | 7,674,310.97 | 104,083,030.01 | 89,849,960.80 |
| 合计   | 8,030,690.59 | 7,674,310.97 | 104,083,030.01 | 89,849,960.80 |

##### (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   | 8,030,690.59 | 7,674,310.97 | 104,083,030.01 | 89,849,960.80 |
| 合计   | 8,030,690.59 | 7,674,310.97 | 104,083,030.01 | 89,849,960.80 |

## (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  | 98,870,265.57  | 58.98%          |
| 第二名  | 37,735,849.05  | 22.51%          |
| 第三名  | 18,867,924.53  | 11.26%          |
| 第四名  | 2,830,188.68   | 1.69%           |
| 第五名  | 1,302,617.01   | 0.78%           |
| 合计   | 159,606,844.84 | 95.22%          |

## 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          |
|----------------|-----------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,700.24 | 100,367,190.32 |
| 合计             | -1,700.24 | 100,367,190.32 |

## 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                              | 36,827,442.16   | 73,309,747.35   |
| 加：资产减值准备                         | 1,190,405.54    | -260,637.58     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,964,879.14   | 11,391,119.60   |
| 无形资产摊销                           | 1,339,744.62    | 1,740,438.77    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,076,354.44    | 3,305,595.22    |
| 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） | 17,207.64       |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 74,668,125.74   | 16,953,370.25   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 1,700.24        | 100,367,190.32  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 4,809,112.06    | -39,095.63      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 6,411,014.46    | -60,295,453.07  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -402,348,025.45 | -154,811,082.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 7,210,874.69    | 25,093,960.68   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -257,831,164.72 | 16,755,153.80   |
| 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                          | 111,272,270.08  | 679,656,463.63  |
| 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 | -568,384,193.55 | 70,102,516.22 |
|--------------|-----------------|---------------|

## 十一、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 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 152,928.19     |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | 0.00           |    |
| 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）   | 101,011,236.68 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 0.00           |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | 0.00           |    |
| 非货币性资产交换损益  | 0.00           |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 0.00           |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | 0.00           |    |
| 债务重组损益  | 0.00           |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | 0.00           |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | 0.00           |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | 0.00           |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | 0.00           |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00           |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 0.00           |    |
| 对外委托贷款取得的损益   | 0.00           |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | 0.00           |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | 0.00           |    |
| 受托经营取得的托管费收入  | 0.00           |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -209,470.41    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 0.00           |    |

|               |               |    |
|---------------|---------------|----|
| 减：所得税影响额      | 16,440,349.78 |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | 985,114.24    |    |
| 合计            | 83,529,230.44 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

**2、境内外会计准则下会计数据差异**

(1)同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况  
单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润  |                | 归属于上市公司股东的净资产    |                  |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                 | 本期数            | 上期数            | 期末数              | 期初数              |
| 按中国会计准则         | 144,115,088.86 | 134,635,571.01 | 2,338,416,229.27 | 2,223,830,018.29 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |                |                |                  |                  |

(2)同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况  
单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润  |                | 归属于上市公司股东的净资产    |                  |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                 | 本期数            | 上期数            | 期末数              | 期初数              |
| 按中国会计准则         | 144,115,088.86 | 134,635,571.01 | 2,338,416,229.27 | 2,223,830,018.29 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |                |                |                  |                  |

(3)境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

**3、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          | 6.32%         | 0.19   | 0.19   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.66%         | 0.08   | 0.08   |

**4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

(一)资产负债表项目

(1)货币资金2013年12月31日年末数为719,471,085.22元，比年初数减少38.58%，主要是经营规模扩大，运营所需资金增加导致期末货币资金余额下降；

(2)应收账款2013年12月31日年末数为463,009,627.52元，比年初数增加106.92%，主要是原在其他应收款内核算的应收基金补贴转为本科目核算；

(3)其他应收款2013年12月31日年末数为12,672,608.63元，比年初数减少89.07%，主要系原在本科目核算的应收基金补贴转为应收账款科目核算；

(4)存货2013年12月31日年末数为1,619,572,528.07元，比年初数增加33.91%，主要是

随着产能释放，销售增长，维持正常生产运营所需的原材料、在产品及产成品增加；

(5) 在建工程2013年12月31日年末数为1,398,084,582.09元，比年初数增加82.99%，主要是原有项目建设资金的持续投入及新增武汉园区、天津园区投资的影响；

(6) 工程物资2013年12月31日年末数为831,407.52元，比年初数增加831,407.52元，主要是随着在建工程规模扩大，部分自建工程储备物资增加；

(7) 无形资产2013年12月31日年末数为420,153,136.00元，比年初数增加48.14%，主要是新增交付的土地使用权所致；

(8) 递延所得税资产2013年12月31日年末数为27,554,821.64元，比年初数增加142.87%，主要是本年度计提的资产减值增加、本期留存的待确认收益增加，导致计提递延所得税资产增加；

(9) 长期待摊费用2013年12月31日年末数为22,076,290.89元，比年初数增加100.27%，主要是租入固定资产改良支出及设备大修款增加所致；

(10) 应付票据2013年12月31日年末数为183,732,300.00元，年初数为零，主要是销售收入增长，相应采购规模增长，公司开具的应付票据增加；

(11) 应付账款2013年12月31日年末数为224,572,719.21元，比年初数增加59.48%，主要是生产规模大幅增长，相应的原材料采购待付款增加；

(12) 预收款项 2013 年 12 月 31 日年末数为 167,709,436.32 元，比年初数增加 432.47%，主要是预收货款增加及年末退货未退货款导致；

(13) 应交税费2013年12月31日年末数19,583,139.26元，比年初数增加22.59%，主要是按准则增值税的进项税重分类到其他流动资产所致；

(14) 长期借款2013年12月31日年末数1,147,820,000.00元，比年初数增加79.94%，主要是新增长期贷款所致；

(15) 其他非流动负债2013年12月31日年末数116,258,289.79元，比年初数增加198.19%，主要是本期收到的未列入当前损益的补助等；

(16) 外币报表折算差异2013年12月31日年末数-1,819,976.00元，比年初数增加-43.28%，主要是汇率差影响；

(17) 股本2013年12月31日年末数为753,456,834.00元，比年初数增加30%，主要是实行股利分配后增加了股本所致。

## (二) 利润表项目

(1) 营业收入2013年度发生数为3,486,028,287.86元,比上年数增加145.77%,主要原因:一是电子废弃物业务开始释放产能与业绩;二是循环利用产业向深度和广度拓展,产业链与产业覆盖区域进一步加强,促使钴镍铜等金属、稀贵金属等经营规模的大幅扩大,其中电子废弃物有1.39倍的业绩增长,钴镍铜等也有1倍以上的业绩增长;

(2) 营业成本2013年度发生数为2,908,462,167.66元,比上年数增加176.42%,主要原因:一是采购成本受市场价格上涨影响,单位采购价格上浮;二是运费价格上涨影响;三是人工成本、水、电、汽、煤等单位成本增长所致;

(3) 营业税金及附加2013年度发生数为9,327,907.15元,比上年数增加45.16%,主要是销售收入增长导致;

(4) 销售费用2013年度发生数为31,769,576.79元,比上年数增加41.61%,主要是主要是运输费和物料消耗分别增长136%、86%;

(5) 管理费用2013年度发生数为226,083,341.90元,比上年数增加36.35%,主要原因主要为职工住房公积金、社保费增加91.6%,研发投入增加30.3%,土地使用权等无形资产摊销增加101.9%,房产税及印花税等税金增加53%;

(6) 财务费用2013年度发生数为201,056,443.97元,比上年数增加120.82%,主要系利息支出增加;

(7) 资产减值损失2013年度发生数为19,547,879.05元,比上年数增加423.54%,主要是存货及应收款项增加,计提的减值准备增加。

(8) 投资收益2013年度发生数为-9,694,770.23元,比上年数增加-589.61%,主要是清美通达锂电亏损所致。

### (三) 现金流量表项目

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生数为3,682,036,858.44元,比上年数增加195.33%,主要是经营规模增长,销售收入增加,带动现金收入增长;

(2) 收到其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为202,887,957.20元,比上年数增加84.86%,主要是地方政府扶持资金以及与企业经营相关的各类支持资金增加所致;

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金2013年度发生数为3366,012,539.15元,比上年数增加165.26%,主要是随着经营规模的大幅增长,相应的增加原材料等采购;

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金2013年度发生数为171,781,460.20元,比上年数增加69.71%,主要是随着投资完成程度的增加,部分产能逐步释放,新形成的生产能力提升,

所需人员大幅增加，以致薪酬增长；

(5) 支付的各项税费2013年度发生数为109,420,818.60元，比上年数增加35.43%，主要原因是收入增长，相应的各类税费增长；

(6) 支付其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为236,166,663.89元，比上年数增加34.07%，主要受经营规模大幅增长影响，生产规模快速扩大导致；

(7) 经营活动现金产生的现金流量净额2013年度发生数为22894497.52元，比上年数增加109.13%，主要是经营规模增长，销售收入增加，地方政府扶持资金以及与企业经营相关的各类支持资金增加所致；

(8) 吸收投资收到的现金2013年度发生数为2,700,000.00元，比上年数增加80.00%，主要是收到天津博浩公司投资款，比上年同期增加120万影响；

(9) 取得借款收到的现金2013年度发生数为4,115,957,283.76元，比上年数增加69.25%，主要是随着生产规模的快速发展，经营所需资金增加较多，同时也得到了银行等金融机构的大力扶持，贷款额有较大幅度增长；

(10) 偿还债务支付的现金2013年度发生数为3,366,399,661.47元，比上年数增加121.26%，主要原因是随着贷款规模加大，循环偿还债务支付的现金大幅增加；

(11) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年度发生数为257,541,251.58元，比上年数增加39.92%，主要原因：一是银行借款、债券较上年增加较多，相应的应支付利息额较大；二是分配的现金股利较上年有所增加所致。

## 第十一节 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、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有公司董事长签署的2013年年度报告原件。
- 五、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

2014年4月22日