



深交所 A 股上市公司
股票代码：002340

格林美股份有限公司

2015 年年度报告



二零一六年四月

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。

公司负责人许开华先生、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)穆猛刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,455,434,823 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	15
第四节 管理层讨论与分析	44
第五节 重要事项	63
第六节 股份变动及股东情况	73
第七节 优先股相关情况	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	74
第九节 公司治理	83
第十节 财务报告	91
第十一节 备查文件目录	265

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、格林美	指	格林美股份有限公司
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
江西报废汽车	指	江西格林美报废汽车循环利用有限公司
武汉城矿公司	指	格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司
凯力克、泰兴凯力克	指	江苏凯力克钴业股份有限公司
浙江德威	指	浙江德威硬质合金制造有限公司
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
扬州宁达	指	扬州宁达贵金属有限公司
山西洪洋	指	山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司
无锡凯力克	指	无锡凯力克能源材料有限公司
余姚兴友	指	余姚市兴友金属材料有限公司
荆门德威	指	荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

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	格林美股份有限公司		
公司的中文简称	格林美		
公司的外文名称 (如有)	GEM 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	www.gem.com.cn		
电子信箱	info@gem.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧阳铭志	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	0755-33668121	0755-33668038
传真	0755-33895777	0755-33895777
电子信箱	ouymz@126.com	hanhongtao2000@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	914403007341643035
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号证券大厦	谢运、杨超	2015 年 11 月-2016 年 12 月

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

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	5,117,166,480.23	3,908,856,340.92	30.91%	3,486,028,287.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	154,210,577.64	211,046,918.92	-26.93%	144,115,088.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,009,135.69	117,827,740.72	-38.04%	60,585,858.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	-298,747,126.33	22,635,769.76	-1,419.80%	22,894,497.52
基本每股收益（元/股）	0.13	0.19	-31.58%	0.19

稀释每股收益（元/股）	0.13	0.19	-31.58%	0.19
加权平均净资产收益率	3.42%	6.10%	-2.68%	6.32%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增 减	2013 年末
总资产（元）	15,939,322,921.08	11,586,815,969.21	37.56%	7,736,608,833.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,561,701,126.29	4,289,135,896.88	52.98%	2,338,416,229.27

七、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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	804,669,103.51	1,449,800,300.33	963,001,348.97	1,899,695,727.42
归属于上市公司股东的净利润	44,358,779.00	87,645,460.11	56,523,806.25	-34,317,467.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,962,870.93	59,236,090.28	28,671,743.85	-44,861,569.37
经营活动产生的现金流量净额	-384,064,739.87	-172,910,475.45	-171,665,071.25	429,893,160.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	56,347.69	-828,075.80	152,928.19	
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）	102,182,024.82	113,664,050.77	101,011,236.68	
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		13,068,754.01		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-286,005.31	-1,131,821.24	-209,470.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-6,074,737.03		
减：所得税影响额	16,048,408.82	20,147,145.45	16,440,349.78	
少数股东权益影响额（税后）	4,702,516.43	5,331,847.06	985,114.24	
合计	81,201,441.95	93,219,178.20	83,529,230.44	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司在国内率先提出“资源有限、循环无限”的产业理念，积极倡导开采“城市矿山”，突破性解决了中国在废旧电池、电子废弃物与报废汽车等典型废弃资源绿色处理与循环利用的关键技术，在湖北、江西、河南、天津、江苏、浙江、山西和内蒙古等省市建成十二大循环产业园，构建了废旧电池与钴镍钨等稀有金属废物循环利用、动力电池材料、废弃电器电子产品循环利用与报废汽车循环利用等核心循环产业链，年处理废弃物总量两百万吨以上，循环再造钴、镍、铜、钨、金、银、钼、铈、铈、铈、铈、稀土等二十多种稀缺资源以及超细粉末、新能源汽车用动力电池材料、塑木型材等多种高技术产品，形成了中国最完整的稀有金属资源化循环产业链，成为国内一流、国际先进的国家城市矿山循环利用示范基地，被国家部委先后授予国家循环经济先进单位、国家循环经济教育示范基地、国家城市矿产示范基地、全国中小学生环境教育社会实践基地，为中国循环经济与绿色产业的发展做出了积极贡献。

1、钴镍钨等稀有稀贵金属循环利用业务

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之一。同时，公司还拥有金、银、钼、铈、铈、铈、稀土等多种稀缺资源的分离提纯技术和规模化生产线，形成中国最完整的稀有金属资源化循环产业链。

2、电子废弃物循环利用业务

废弃电器电子产品处理基金政策于2012年7月1日正式实施，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，使电子废弃物处理获取稳定长效的财政政策支持，为公司该业务的快速成长与获取良好收益奠定了坚实的基础。2015年2月，国家发改委等六部委发布的《废弃电器电子产品处理目录（2014年版）》中新增的电热水器、燃气热水器、打印机、复印机、传真机、吸油烟机、监视器、移动通信手持机、电话单机等电子废弃物，大大扩大了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，为电子废弃物处置企业带来了广阔的市场空间与持续的利润增长。

公司作为电子废弃物综合利用行业的技术领军企业与产业领军企业，国家电子废弃物循

循环利用工程中心依托公司组建，奠定了公司在电子废弃物行业的领先地位。报告期内，公司完成山西洪洋的收购以及贵阳电子废弃物、内蒙古电子废弃物等项目的签约，扩充了公司电子废弃物处理业务的版图，成功占领西北与西南地区电子废弃物处理市场，国家定点报废电器电子处置资质达到八家企业（截至年报披露之日，内蒙古电子废弃物项目已完成收购；贵阳电子废弃物项目尚未完成收购），资质处理数量达到1500万台以上，真正形成了连接南北、覆盖东西的循环产业格局，夯实了公司电子废弃物处理业务的核心地位。同时，完成了利用环保节能的高新技术将废线路板中的金银等稀贵金属进行回收利用的生产线，全面拉通了电子废弃物到线路板处理的完整产业链，成为中国电子废弃物处理行业唯一与世界先进水平对接的企业，进一步提升了盈利能力和核心竞争力。报告期内，该业务板块成为公司业绩增长的重要驱动因素。

3、新能源汽车用动力电池材料业务

新能源汽车用动力电池材料是国家重要战略发展产业，2015年10月9日，国务院发布《关于加快电动汽车充电基础设施建设的指导意见》明确提出，到2020年基本建成适度超前、车桩相随、智能高效的充电基础设施体系，满足500万辆电动汽车的充电需求。未来，新能源汽车将迎来大发展，传统汽车产业或迎来重大革命。据EVI (Electric Vehicles Initiative)统计数据，2015年全球新能源汽车累计销量95万辆（未含中国），据中国汽车工业协会统计数据，2015年中国新能源汽车生产340,471辆，销售331,092辆，同比分别增长3.3倍和3.4倍，行业的快速发展给公司动力电池产业带来良好的发展机遇。

为了搭上新能源汽车发展的高铁，满足世界新能源汽车商用化对动力电池原料的巨大需求，报告期内，公司利用聚集多年研发的核心技术迅速进行新能源汽车用动力电池材料项目的布局与建设，在完成年产5,000吨镍钴锰三元材料前驱体原料基础上，启动建设年产5,000吨镍钴铝（NCA）三元动力电池材料前驱体原料、年产10,000吨动力电池用镍钴锰酸锂三元正极材料以及年产10,000吨镍钴锰（NCM）三元前驱体原料等项目，计划建设年产5,000吨氢氧化锂、年产5,000吨碳酸锂项目，从而形成了四氧化三钴、NCM前驱体、NCA前驱体、镍钴锰酸锂正极材料、氢氧化锂等品种齐全的电池材料体系，成为公司业绩增长新动能。报告期内，该板块成为公司经营业绩贡献的核心业务。

4、报废汽车与动力电池大循环业务

公司在江西、武汉、天津建设报废汽车处理基地，包括报废汽车拆解处理、综合破碎、有色金属废料综合分选、零部件再造，形成报废汽车拆解、破碎、各种废物分选与零部件再

造的完整产业体系，最大限度实施报废汽车无害化与资源化处置。同时，公司还在湖北荆门、湖北仙桃建设了废弃资源交易大市场，为报废汽车业务提供了原料保障。

报告期内，江西、武汉、天津基地已进入产业运行阶段，处理量突破83,000吨（达4万余辆报废汽车车身）；同时，公司与日本三井已完成日系车发电机、启动马达、涡轮增压机等8个核心报废汽车零部件的再造生产线，拉通公司从报废汽车回收处理到零部件再造的产业链，推动公司报废汽车核心业务达到中国领先、世界先进水平行列。

针对新能源汽车的快速商用化，新能源汽车与动力电池的回收即将成为焦点问题，公司在原有优势的废旧电池回收体系与报废汽车回收处置体系基础上，积极拓展动力电池回收的模式，开展动力电池梯级利用体系建设，与比亚迪公司合资设立储能电站（湖北）有限公司，推动构建“材料再造——电池再造——新能源汽车制造——动力电池回收利用”的新能源产业价值链与循环产业链。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较期初增加 0.49 亿，增长 1922.45%，主要因为本期新增投资武汉鑫汇报废汽车回收有限公司、武汉三永格林美汽车零部件再制造有限公司、储能电站（湖北）有限公司、深圳市本征方程石墨烯技术股份有限公司。
固定资产	固定资产净值较期初增加 10.87 亿，增长 42.98%，主要因为：一是本期荆门、江西报废汽车、河南、武汉城矿等公司在建工程转固增加 13.59 亿；二是本期新增浙江德威、余姚等子公司增加固定资产净值 0.67 亿。
无形资产	报告期内，公司无形资产较期初增加 20.77%，主要是公司今年购买增加的土地使用权增加了无形资产的价值。
在建工程	在建工程较期初增加 1.21 亿，增长 4.91%，主要因为本期武汉城矿公司报废汽车与电子废弃物综合利用项目、动力电池用原料 2 期等在建工程项目投入增加。
商誉	商誉较期初增加 1.4 亿，增长 61.58%，主要是收购浙江德威增加商誉 1.14 亿、山西长治增加商誉 0.12 亿等影响。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术与创新优势

公司最早在国内提出“资源有限、循环无限”的产业理念，并被国家版权局授予版权。自成立以来，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、产业难题，牵头并参与起草了120余项中国自主的废弃电池、废弃钴镍钨资源、废弃电器电子产品、废五金、废塑料和报废汽车等“城市矿产”资源循环利用的国家及行业标准，创建了“城市矿产”资源循环利用的技术和标准体系，申请了近500件专利，是中国再生资源行业第一家在欧美等国家拥有核心专利的企业、第一个获得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创新型企业、国家知识产权优势企业和国家电子废弃物循环利用工程技术研究中心的依托组建单位，承担了多项国家“863”计划、国家973计划、国家火炬计划、国家创新基金计划、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，同时，与清华大学、中南大学、北京科技大学、北京工业大学、中科院广州能源所等高校和科研院所开展了长期深入的产学研合作。

公司已组建国家电子废弃物循环利用工程技术研究中心、国家发改委城市矿产资源循环利用国家地方联合工程研究中心和国家商务部循环经济研究基地，承载“引领世界，服务国家与支撑行业”技术发展使命，成为行业的公共技术、人才培养与信息化国家级平台，在行业技术与标准方面拥有绝对的话语权；公司已建成钴基电池材料研究中心、镍钴锰电池材料研究中心、镍钴铝及镍钴电池材料研究中心、镍钴粉体材料研究中心、电子废弃物绿色利用研究中心、金属废物循环利用研究中心、报废汽车与零部件再造研究中心以及工程技术孵化中心等八大研究中心，聚集了300多名专业研发人才，大大提升了公司在废物再生领域的技术研究实力，保障在行业的技术领导者地位。

经过人社部批准，公司组建城市矿产循环利用博士后科研工作站，成为中国再生资源行业第一个开放式博士后科研工作站，首批到站4名博士后，正在开展“跨国开采城市矿山体系建设、再生资源大数据体系研究、镍钴铝（NCA）新兴三元动力电池材料研究、废渣废泥资源研究等系列战略课题研究，以站在引领世界的强大创新驱动力，推动公司掌控行业技术发展话语权的阶段。公司与中南大学签署合作共建资源循环产学研共同研究中心，面向全球，联合国内国际人才，以资源循环和新材料产业发展重大需求为导向，突破资源循环及新能源材料制造的关键技术，开展资源循环行业战略及政策研究，推动技术成果及集成装备系统展示推广，支撑公司循环产业的全球技术领先地位，提升我国循环产业的全球核心竞争力。

2、循环产业链优势

公司通过并购，扩充在西北与西南部电子废弃物处理，形成湖北、江西、河南、天津、江苏、山西、内蒙等覆盖八省市的十二大循环产业基地，以十多年的技术创新，形成了完整的“废电池与钴镍钨锆铟稀有金属废弃物—钴镍钨粉体—动力电池材料”的产业链、“报废电器电子与报废线路板—铜、金银贵金属—塑料制品低碳再造”的产业链、“报废汽车回收拆解—综合分选利用—零部件再造”的产业链等三大优势产业链，形成三轨驱动的核心业务与核心盈利模式，打造以钴镍钨锆铟稀有金属资源、动力电池材料、电子废弃物、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的优势企业，奠定了扩大规模、提升综合盈利能力的基础。

3、回收体系优势

公司已经构建或正在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“互联网+分类回收”回收哥APP网上回收等六大体系，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，并积极探索全面感知、全面覆盖、全程控制的基于物联网技术的再生资源信息平台，已经成为国内再生资源回收体系最为健全的公司。

公司还开展了以武汉新港为中心的长江沿线的大物流、大回收的长江城市经济带和以天津为中心的京津冀城市经济圈的报废汽车压块的战略经营网络建设，通过武汉新港与天津国际港打造江海联运的国际大物流体系，构建报废汽车产业链的商业模式、盈利模式，对接国外同行开展国际间的物流大合作，突破报废汽车发展瓶颈，形成报废汽车控制性战略回收体系。

公司进军互联网，以“回收哥”为形象主体，开展“互联网+分类回收”，采用O2O方式，利用手机APP、微信和网站实现居民、回收哥、政府、企业的共享共用、共生共赢，建设“互联网+分类回收”的废旧商品与再生资源回收体系，打造资源聚集、资源交易、资源收益的O2O电子商务模式，探索解决城市垃圾分类回收难题，探索城镇一体化的废旧商品分类回收新模式，利于推动公司建立线上线下一体化的回收体系，进一步拓展了公司废料回收的渠道建设。

4、产品与市场优势

相对于同行业其他资源回收企业，公司拥有独特的盈利模式。公司通过回收再生资源，利用高新技术循环再造产业链，生产相关产业中的高端产品，从而最大限度提升产品附加值。

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之一。

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；利用环保节能的高新技术将废线路板中的金银等稀贵金属进行回收利用，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利用的企业。

公司车用动力电池材料主要从以下几方面打造核心竞争力：回收方面，公司完成了从小型废旧电池回收至车用报废电池回收的全覆盖，回收体系完整，回收的金属品类齐全，公司回收的钴、镍、锰等全部可以用于三元材料的生产，废弃资源的高比例回收为电池材料的生产提供了稳定、可靠、经济的原料来源；原料方面，公司将在已经具备的1.5万吨电池材料前驱体生产规模的基础上，全力打造2.5万吨NCA、NCM三元材料前驱体及氢氧化锂、碳酸锂等电池材料原料的生产规模；材料方面，公司将新增车用电池镍钴锰酸锂三元正极材料1万吨的生产规模，从而形成中国规模最大、产品体系最完整的车用三元动力电池正极原料与材料制造基地；市场开发方面，公司与以三星SDI、韩国ECOPRO为代表的全球最顶级的车用电池生产企业开展了全方位的合作，循环再造动力电池材料打入国际供应链，市场得以全球化推广，占领国内外电池材料市场；技术方面，公司通过与中南大学联合建设产学研基地，以及与全球最顶级电池生产企业合作，使我们始终站在全球电池材料技术的最前沿。

5、信息化管理优势

公司物联网项目已列入国家物联网重大应用示范工程，同时，通过参与国家科技支撑计划重点项目“区域循环经济发展关键技术与示范”之“基于物联网的区域再生资源时空分布监控及多产业链接技术研究”，在国家科技部、国家发改委和中国科学院地理科学与资源研究所、清华大学等单位的支持下，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。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，全球经济形势严峻复杂，国内经济增速放缓，公司通过创新升级、完善版图布局，夯实产业底盘，打造技术优势，形成技术引领、产业链完整、核心地位稳固的废物处理龙头企业。

2015年是公司谋求转型升级、结构优化的一年。公司抓住新能源汽车高速发展的时代机遇，迅速布局动力电池材料产业链，积极开展汽车零部件再制造新业务，开拓城市废物打包处理新模式，极大的拓展了公司循环产业的发展空间，进一步提升了公司的盈利能力和核心竞争力。

1、完善产业布局，实现产能和业绩释放

报告期内，公司实现了江西园区、河南园区、扬州宁达、无锡凯力克等新园区的规模经营与效益经营，同时，公司还成功推进武汉、天津等新项目进入产业运行阶段。报告期内，公司完成了对凯力克、荆门德威的全资收购和浙江德威、余姚兴友的股权合作，固化了公司在动力电池材料业务与硬质合金业务的产业链优势，强化了核心业务的盈利能力与核心竞争力；还完成了山西洪洋收购以及贵阳电子废弃物、内蒙古电子废弃物等项目的签约，扩充了公司电子废弃物处理业务的版图，成功占领西北与西南地区电子废弃物处理市场，真正形成连接南北、覆盖东西的循环产业格局，夯实了公司电子废弃物处理业务的核心地位。

2015年，钴镍铜钨废塑料等各种产品价格大幅下滑，公司通过产能释放，抵御了产品价格下滑的趋势。钴镍回收业务与电池材料进一步大幅增长，销量超过2.2万吨，电子废弃物拆解突破850万台，报废汽车综合处理总量突破83,000吨，形成稀有金属回收与动力电池材料、电子废弃物综合利用与报废汽车综合利用三轨驱动的核心业务模式，固化了集团主营业务的坚实基础与核心竞争力。

2、推动创新升级转型，为公司创造持续的盈利能力和核心竞争力

报告期内，公司积极推进产品、技术、工艺流程创新升级以及产业转型升级，为公司创造持续的盈利能力和核心竞争力。一是推进产品创新升级与关键技术创新，化解市场疲软与价格下降的矛盾。公司以荆门为基地推行动力电池材料的系统创新，形成单元系、三元系（NCM&NCA）等系列关键技术体系，推动公司由单一的钴镍回收业务向核心动力电池原料和材料制造的转型。公司成功开发动力电池用大颗粒球形氢氧化钴与NCA前驱体，成功进入三星SDI

与ECOPRO等世界巨头供应体系，电池材料打入国际供应链，搭上中国新能源汽车发展的高铁，为公司带来巨大的市场空间。江西园区成功运行大规模废五金处理线，打通跨国开采城市矿山的供应链，为未来江西园区业务增长打下坚实基础。扬州宁达率先开发行业第一条工业4.0液晶处理示范线，受到行业广泛关注。二是产业转型创新。公司创新提出“互联网+分类回收+垃圾清运+废物治理”的城市一体化废物打包治理新理念，并率先推出国内首个全方位O2O分类回收平台——“回收哥”，成为行业最先进、最接地气的废物回收网络平台，在湖北、深圳与天津产生深远影响；公司先后与比亚迪、广州新之地设立了储能电站（湖北）有限公司、湖北江河生态治理有限公司，从事储能电站与江河生态治理新业务，拓展了公司循环产业的发展，巩固了公司行业地位。三是工艺流程再造降成本。公司在工艺流程再造方面进行系列创新，极大的降低了原料消耗与能源成本，提升了企业的盈利能力和核心竞争力。

3、推行目标业绩管理，争创效益、控制成本

2015年是公司成功推行目标业绩管理的第一年，各分子公司均以年初的拟定的效益目标作为管理目标，并积极完成效益目标，其中江西公司超出预期目标一倍以上，成为2015年公司目标效益管理的标兵。另外，各分子公司与各事业部成功实施了以成本为核心的管理体系，尤其是电子废弃物业务完全实现了精细化核算，为公司2016年实施以财务和效益为中心的管理战略奠定了坚实基础。

4、资本实力大幅增强，为公司产业布局提供了资金保障

2015年，公司成功实施了定向增发，募集24.2亿元资本，成功发行8亿元的中短融债券，历史上最大规模的给公司循环产业加码输血，把公司推向一个新的资本平台。

5、深化技术战略，提升行业影响力

2015年度，公司制订国家或行业标准52件，申请商标90件，获得专利授权80件，新申请专利50件，获得回收哥等核心著作权登记。报告期内，荆门格林美入选国家知识产权示范企业，武汉城矿公司入选湖北省知识产权示范建设企业；多项科技计划列入国家与省市计划，其中江西格林美成功纳入第六批国家“城市矿产”示范基地，武汉城矿公司获批国家资源再生利用重大示范工程和全国中小学环境教育社会实践基地。

报告期内，公司先后组织召开了国家“城市矿产”示范基地建设联席会议，2015首届生态立市（荆门）国际论坛，中国第一届废弃电器电子行业技能大赛，并作为中国唯一参会企业代表参加国际巴塞尔公约、鹿特丹公约、斯德哥尔摩公约缔约方大会，使公司获得国际国内业界认同，提升国际影响力。

6、强化安全生产和环境管理

报告期内，公司全面提升安全管理工作的法制化、规范化水平，向国内、国际优秀企业的安全生产看齐，实现安全生产事故“零死亡”的安全底线，工伤事故率逐年下降。2015年组织的安全生产教育培训达到4000人次，所有分子公司全部进行了安全生产标准化的体系认证，并获得了认证证书。所有分子公司职业健康管理纳入了评价体系，并进行了政府报备，对所有危险化学品的生产、储存、使用等建设项目坚决按照国家法律要求进行“三同时”规范。同时，“强化环境管理，向污染宣战”，不喊口号，不做表面文章，让环保深入每位员工心中，让员工懂环保，更让员工监督环保，让管理人员大胆管理环保，让“不环保，不生产”落实在行动中，而不是一句口号。执行环保考核制度，进行现场管理评分、执行环保排放一票否决，采取工资与环保积分联体，创新有效的推动了环境管理。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司经受了全球经济下滑、大宗商品价格大幅下降与市场疲软的严峻考验，全体员工克难奋进，挑战困难，成功抵御市场疲软与价格大幅下滑的不利趋势，实现生产规模、销售规模与经营业绩的稳定与增长。

2015年度，公司实现营业收入 511,716.65 万元，较上年同期增加了 120,831.01 万元，增长 30.91%；利润总额 24,874.38 万元，较上年同期减少 3,837.92 万元，降低 13.37%；归属于上市公司股东净利润 15,421.06 万元，较上年同期降低 26.93%。报告期内，钴镍钨板块实现营业收入 117,685.30 万元，较 2014 年增加 20,298.62 万元，增长 20.84%，贡献毛利额 17,497.43 万元；电子废弃物业务板块实现营业收入 181,259.24 万元，较 2014 年增加 37,341.78 万元，增长 25.95%，贡献毛利额 30,500.69 万元；电池材料板块实现营业收入为 152,888.62 万元，较 2014 年增加 29,589.42 万元，增长 24.00%，贡献毛利额 29,113.59 万元。

报告期内，各主要业务板块的经营情况分析如下：

（1）钴镍钨板块

报告期内，钴、镍、铜等大宗商品价格持续走低，公司传统钴镍业务毛利率有所下滑。为了应对经济下行带来的影响，公司一方面区别销售钴镍产品，调整生产和销售钴片、碳酸钴等适销产品，减少价格下行的影响。如公司抓住国家对钴片收储的有利时机，加大钴片的

生产及供应，钴片销售 26,705.76 万元，增长 164.74%，仅此一项就贡献毛利 1,618.59 万元；另一方面，通过布局收购浙江德威，进一步延伸钨产品的产业链，加大钨产品的销售及提升毛利率，本报告期钨产品营业收入增长 17.99%，贡献毛利额 5,117.52 万元。

（2）电子废弃物板块

2015 年度，公司电子废弃物板块的产能进一步释放，使得电子废弃物拆解量突破 850 万台，但由于受到电子废弃物拆解物，如塑料、铜等大宗商品价值持续走低的影响以及电子废弃物拆解行业竞争加剧导致电子废弃物的采购成本有所提升等不利影响，使毛利率有所下降。公司通过拆解量的提升，2015 年度拆解量较上年增加约 26%，保证了该业务板块毛利额贡献的稳定与增长。

（3）电池材料板块

报告期内，电池材料板块的产能进一步释放，研发与技术的投入，优势产品的突破，保证了电池材料板块毛利率提升了 3.11%，销售收入增长 24.00%，并比上期毛利贡献额增加 9,463.88 万元。

报告期内，由于大宗商品价格持续下行以及 2015 年下半年人民币汇率的下降，公司根据会计准则对相关存货计提减值准备 4,040.91 万元，同时公司对应付外币负债确认了 3,178.88 万元汇兑损失，使得公司 2015 年度实现的净利润有所下降，但公司通过产能释放及业务转型，实现了营业收入以及毛利的稳步增长，体现了较好的发展势头。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,117,166,480.23	100%	3,908,856,340.92	100%	30.91%
分行业					
废弃资源综合利用业	5,117,166,480.23	100.00%	3,908,856,340.92	100.00%	30.91%
合计	5,117,166,480.23	100.00%	3,908,856,340.92	100.00%	30.91%
分产品					
钴产品（含钴粉、	375,946,894.74	7.35%	384,167,854.81	9.83%	-2.14%

氯化钴、草酸钴、碳酸钴等)					
镍产品	205,663,996.63	4.02%	210,671,079.32	5.39%	-2.38%
钨产品(碳化钨、钨合金等)	328,184,473.33	6.41%	278,151,390.80	7.12%	17.99%
钴片	267,057,630.59	5.22%	100,876,449.29	2.58%	164.74%
电池材料(四氧化三钴、三元材料等)	1,528,886,249.73	29.88%	1,232,992,096.95	31.54%	24.00%
电子废弃物	1,096,033,884.76	21.42%	844,467,255.07	21.60%	29.79%
电积铜	581,821,617.14	11.37%	454,575,430.62	11.63%	27.99%
塑木型材	134,736,882.82	2.63%	140,131,924.35	3.58%	-3.85%
贸易	301,657,178.73	5.90%	170,658,763.66	4.37%	76.76%
其他	211,032,223.60	4.12%	63,816,813.29	1.63%	230.68%
其他业务收入	86,145,448.16	1.68%	28,347,282.76	0.73%	203.89%
合计	5,117,166,480.23	100.00%	3,908,856,340.92	100.00%	30.91%
分地区					
1、国内	4,623,312,818.53	90.35%	3,424,822,057.44	87.62%	34.99%
2、国外	493,853,661.70	9.65%	484,034,283.48	12.38%	2.03%
合计	5,117,166,480.23	100.00%	3,908,856,340.92	100.00%	30.91%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	5,117,166,480.23	4,240,883,766.57	17.12%	30.91%	33.33%	-1.50%
合计	5,117,166,480.23	4,240,883,766.57	17.12%	30.91%	33.33%	-1.50%
分产品						
钴产品(含钴粉、氯化钴、	375,946,894.74	305,227,380.29	18.81%	-2.14%	7.24%	-7.10%

草酸钴、碳酸钴等)						
镍产品	205,663,996.63	168,770,378.98	17.94%	-2.38%	3.65%	-4.77%
钨产品(碳化钨、钨合金等)	328,184,473.33	277,009,230.49	15.59%	17.99%	12.18%	4.37%
钴片	267,057,630.59	250,871,688.38	6.06%	164.74%	162.46%	0.81%
电池材料(四氧化三钴、三元材料等)	1,528,886,249.73	1,237,750,341.75	19.04%	24.00%	19.42%	3.11%
电子废弃物	1,096,033,884.76	852,513,543.95	22.22%	29.79%	38.87%	-5.08%
电积铜	581,821,617.14	536,063,452.38	7.86%	27.99%	33.81%	-4.01%
塑木型材	134,736,882.82	119,008,498.18	11.67%	-3.85%	5.07%	-7.50%
贸易	301,657,178.73	296,167,018.08	1.82%	76.76%	76.92%	-0.09%
其他	211,032,223.60	130,639,577.61	38.09%	230.68%	255.12%	-4.26%
其他业务收入	86,145,448.16	66,862,656.48	22.38%	203.89%	198.66%	1.36%
合计	5,117,166,480.23	4,240,883,766.57	17.12%	30.91%	33.33%	-1.50%
分地区						
1、国内	4,623,312,818.53	3,777,858,365.13	18.29%	34.99%	36.00%	-0.61%
2、国外	493,853,661.70	463,025,401.44	6.24%	2.03%	14.89%	1.90%
合计	5,117,166,480.23	4,240,883,766.57	17.12%	30.91%	33.33%	-1.50%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
废弃资源综合利用	销售量	吨	39,060.14	30,382.81	28.56%
	生产量	吨	38,499.65	29,810.03	29.15%
	库存量	吨	3,181.81	2,670.87	19.13%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月3日，凯力克、荆门格林美、无锡凯力克与湖南杉杉新材料有限公司签订的四氧化三钴的销售合同，合同期限一年。报告期内，该合同执行数量为202吨，涉及金额为2457.40万元。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015年		2014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	原材料	2,969,890,901.73	70.03%	2,225,624,033.64	69.97%	33.44%
废弃资源综合利用业	辅助原材料	417,302,962.63	9.84%	316,810,281.19	9.96%	31.72%
废弃资源综合利用业	燃料动力费	126,378,336.24	2.98%	97,969,444.38	3.08%	29.00%
废弃资源综合利用业	其他费用	727,311,565.97	17.15%	540,422,357.17	16.99%	34.58%
废弃资源综合利用业	合计	4,240,883,766.57	100.00%	3,180,826,116.39	100.00%	33.33%

单位：元

产品分类	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钴产品（含钴粉、氯化钴、草酸钴、碳酸钴等）	305,227,380.29	7.20%	284,623,735.98	8.95%	7.24%
镍产品	168,770,378.98	3.98%	162,826,039.98	5.12%	3.65%
钨产品（碳化钨、钨合金等）	277,009,230.49	6.53%	246,938,362.97	7.76%	12.18%
钴片	250,871,688.38	5.92%	95,584,131.28	3.01%	162.46%

电池材料（四氧化三钴、三元材料等）	1,237,750,341.75	29.19%	1,036,494,964.03	32.59%	19.42%
电子废弃物	852,513,543.95	20.10%	613,906,560.74	19.30%	38.87%
电积铜	536,063,452.38	12.64%	400,606,602.47	12.59%	33.81%
塑木型材	119,008,498.18	2.81%	113,269,748.57	3.56%	5.07%
贸易	296,167,018.08	6.98%	167,400,338.24	5.26%	76.92%
其他	130,639,577.61	3.08%	36,787,808.51	1.16%	255.12%
其他业务成本	66,862,656.48	1.58%	22,387,823.61	0.70%	198.66%
合计	4,240,883,766.57	100.00%	3,180,826,116.39	100.00%	33.33%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、2015年3月，公司全资子公司格林美（武汉）循环技术发展有限公司与湖北众力科技有限公司，共同出资设立合资公司“格林美（武汉）复合型材有限公司”。格林美（武汉）循环技术发展有限公司以现金出资510万元人民币，占注册资本总额的51%；湖北众力科技有限公司以现金出资490万元人民币，占注册资本总额的49%，本期将该新增孙公司纳入合并范围。

2、2015年1月21日，公司本期子公司湖北鄂中再生资源大市场开发有限公司通过设立方式成立荆门市祥顺二手车鉴定评估有限公司，注册资本：10万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

3、2015年7月22日，公司本期子公司湖北鄂中再生资源大市场开发有限公司通过设立方式成立湖北博欣泰物业管理有限公司，注册资本：500万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

4、2015年7月，格林美（武汉）循环技术发展有限公司出资390万元，收购武汉市绿色文明回收有限公司30%的股权，通过此次股权收购，格林美（武汉）循环技术发展有限公司累计持有武汉市绿色文明回收有限公司60%的股权，本期将该新增的孙公司纳入合并范围。

5、2015年8月，格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司出资4180万元，收购武汉新长江钢管有限公司100%股权，本期将新增的孙公司纳入合并范围。

6、2015年8月，本期子公司格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司通过设立方式与格林美（武汉）循环技术发展有限公司共同出资1,000万元成立孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司，格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司出资700万元，持股70%；

格林美（武汉）循环技术发展有限公司出资300万元，持股30%，本期将该新增孙公司纳入合并范围。

7、2015年9月，本期孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司通过设立方式成立回收哥（深圳）互联网有限公司，注册资本：1,000万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

8、2015年9月，本期孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司通过设立方式成立回收哥（天津）互联网科技有限公司，注册资本：1,000万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

9、2015年11月，本期孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司通过设立方式成立回收哥（湖北）互联网有限公司，注册资本：1,000万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

10、2015年10月，公司出资1.9亿元，收购浙江德威硬质合金制造有限公司65%的股权，浙江德威硬质合金制造有限公司持股上海络威进出口有限公司100%股权、DEWEIINTERNATIONALINC 100%股权，本期将新增的子公司与孙公司纳入合并范围。

11、2015年10月，公司出资1798.6万，收购山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司68%的股权，本期将新增的子公司纳入合并范围。

12、2015年11月，荆门格林美出资2971.43万元，收购余姚市兴友金属材料有限公司65.0007%的股权，本期将新增的孙公司纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,779,536,455.30	1,778,248,285.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.66%	34.64%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	662,143,160.00	12.90%
2	第二名	390,590,862.55	7.61%
3	第三名	284,194,510.29	5.54%
4	第四名	268,995,159.13	5.24%
5	第五名	173,612,763.33	3.38%
合计	---	1,779,536,455.30	34.66%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,360,542,137.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.94%

公司前 5 名供应商资料

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	714,094,664.15	18.34%
2	第二大供应商	328,009,341.15	8.42%
3	第三大供应商	161,406,199.22	4.15%
4	第四大供应商	99,605,472.35	2.56%
5	第五大供应商	57,426,460.20	1.47%
合计	—	1,360,542,137.07	34.94%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	53,525,659.82	37,502,529.86	42.73%	销售费用同比增加 42.73%主要是因为本报告期内，为应对市场波动，公司加大宣传力度，因此广告宣传费以及销售人员工资支出有较大幅度增长，同时随着销售规模扩大，物流运输费同比上升。
管理费用	336,958,827.06	273,121,410.82	23.37%	管理费用同比增加 23.37%，主要是因为：一是本报告期内公司加大研发投入，使得研发费用支出同比较大程度上涨；二是随着生产规模扩大，工资薪金支出以及固定资产折旧及无形资产摊销大幅增加。
财务费用	307,115,043.18	230,533,169.45	33.22%	财务费用同比增值 33.22%，主要是因为：一是为满足生产经营规模增长，本报告期内银行贷款规模增加，对应的利息支出增加；二是第四季度受人民币汇率较大幅度贬

				值影响，公司大宗原材料进口汇兑损失增加。
--	--	--	--	----------------------

4、研发投入

适用 不适用

本公司及下属子公司荆门格林美、凯力克、江西格林美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，公司研发项目的目的及目标，针对本公司生产经营及未来长期规划，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，公司业务的开拓、销售收入的提高及成本降低。公司核心业务领域为资源循环再造，研发项目也是针对该领域。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	487	420	15.95%
研发人员数量占比	9.11%	9.16%	-0.05%
研发投入金额（元）	164,544,458.67	129,230,396.92	27.33%
研发投入占营业收入比例	3.22%	3.31%	-0.11%
研发投入资本化的金额（元）	78,192,709.86	52,283,233.60	49.56%
资本化研发投入占研发投入的比例	47.52%	40.46%	7.06%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,422,488,846.31	4,014,710,108.41	35.07%
经营活动现金流出小计	5,721,235,972.64	3,992,074,338.65	43.31%
经营活动产生的现金流量净额	-298,747,126.33	22,635,769.76	-1419.80%
投资活动现金流入小计	71,212,788.32	13,521,028.94	426.68%
投资活动现金流出小计	2,739,027,381.47	2,041,589,009.37	34.16%
投资活动产生的现金流量	-2,667,814,593.15	-2,028,067,980.43	31.54%

净额			
筹资活动现金流入小计	8,697,758,876.52	6,089,012,276.71	42.84%
筹资活动现金流出小计	5,492,749,455.52	3,719,679,342.20	47.67%
筹资活动产生的现金流量净额	3,205,009,421.00	2,369,332,934.51	35.27%
现金及现金等价物净增加额	241,868,537.80	364,453,842.61	-33.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动现金流入增加，主要是本期销售规模扩大，收到款项增加；
- (2) 经营活动现金流出增加，主要是本期销售规模扩大，对应的采购支出增长；
- (3) 经营活动产生的现金净流出增加，主要是因为一是拆解规模持续扩大，垫付的基金补贴款增加；二是电池材料等产品销量增加，相应的应收账款增加；三是整体生产规模扩大，存货占用资金增加；
- (4) 投资活动现金流入增加，主要是本期收回上一年度理财产品本金以及投资收益；
- (5) 投资活动现金流出增加，主要是因为本期购买凯力克、荆门德威少数股权以及收购浙江德威、余姚兴友等子公司；
- (6) 投资活动产生的现金净流出增加，主要是因为本期购买凯力克、荆门德威少数股权以及收购浙江德威、余姚兴友等子公司；
- (7) 筹资活动现金流入增加，主要是因为本期发行中票短融、增发新股取得资金，同时为满足生产经营规模增长，银行贷款规模相应增加；
- (8) 筹资活动现金流出增加，主要是因为本期偿还贷款以及支付利息增加，同时支付银行保证金增加；
- (9) 筹资活动产生的现金净流入增加，主要是因为本期发行中票短融、增发新股以及借入贷款规模增长；
- (10) 现金及现金等价物净增加额减少，主要是因为本期对外投资增加，同时应收账款以及存货占用资金增长。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

为满足公司产能及销售规模增长的需要，存货余额增加，应收账款增加。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-488,337.57	-0.20%	主要是权益法核算参股公司投资收益	否
资产减值	19,760,222.68	7.94%	2015年下半年铜、镍等金属价格大幅下行，公司对相应存货计提了存货跌价准备，因计提存货跌价准备形成的资产减值损失为40,399,081.26元，本期计提坏账准备金额9,079,215.49元，合并增加金额4,759,884.55元，收回或转回坏账准备金额31,239,836.78元，因会计政策估计变导致本期坏账准备减少，冲回形成的资产减值损失21,753,703.42元，本期固定资产与在建工程计提减值准备形成的资产损失为1,114,844.84元。	否
营业外收入	104,040,896.83	41.82%	主要是前期取得的政府补助递延收益摊销收入及当期取得与收益相关的政策补助	否
营业外支出	2,088,529.63	0.84%	支付其他非经常性损益	否
汇兑损失	31,788,804.26	0.13%	公司进口的钴原料普遍采用美元结算，由于2015年下半年汇率波动较大，人民币出现一定幅度贬值，上述结算方式给公司带来了较大的汇兑损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015年末		2014年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,590,206,467.79	9.98%	1,153,510,471.78	9.96%	0.02%	货币资金较期初增加4.37亿，增长幅度为37.86%，主要原因是本期发行中票短融的余额影响。
应收账款	1,240,051,681.30	7.78%	846,050,656.43	7.30%	0.48%	应收账款较期初增加3.94亿元，增长46.57%，主要原因：一是电子废弃物废拆解量快

						速增长, 应收基金补贴款比上年同期应收补贴款净增加 1.24 亿; 二是钴镍钨板块及电池材料板块销售额同比上涨, 应收账款对应增加 2.62 亿。
存货	2,778,314,496.05	17.43%	2,244,492,751.06	19.37%	-1.94%	存货较期初增加 5.34 亿, 增长 23.78%, 主要因为: 一是本期新增浙江德威、山西长治、余姚兴友等子公司影响, 使得存货增加; 二是本期扩大生产规模, 相关投入及在产品等有所增加。
长期股权投资	51,831,206.98	0.33%	2,562,795.50	0.02%	0.31%	长期股权投资较期初增加 0.49 亿, 增长 1922.15%, 主要因为本期新增投资武汉鑫汇报废汽车回收有限公司、武汉三永格林美汽车零部件再制造有限公司、储能电站(湖北)有限公司、深圳市本征方程石墨烯技术股份有限公司。
固定资产	3,617,159,532.74	22.69%	2,529,838,442.11	21.83%	0.86%	固定资产净值较期初增加 10.87 亿, 增长 42.98%, 主要因为: 一是本期荆门、江西报废汽车、河南、城市矿产等公司在建工程转固增加 13.59 亿; 二是本期新增浙江德威、余姚兴友等子公司增加固定资产净值 0.67 亿。
在建工程	2,575,553,366.67	16.16%	2,469,367,431.00	21.31%	-5.15%	在建工程较期初增加 1.06 亿, 增长 4.3%, 主要因为本期武汉城市矿产产业园报废汽车与电子废弃物综合利用项目、动力电池用原料 2 期等在建工程项目投入增加。
短期借款	3,264,543,261.72	20.48%	2,811,777,840.75	24.27%	-3.79%	短期借款较期初增加 4.53 亿, 增长 16.10%, 主要因为公司生产销售规模扩大, 营运资金需求增加, 公司相应增加了短期借款所致。
长期借款	1,336,250,000.00	8.38%	1,368,920,000.00	11.81%	-3.43%	
其他流动资产	988,168,897.65	6.20%	197,351,885.34	1.70%	4.50%	其他流动资产较期初增加

产						7.91 亿，增长 400.71%，主要因为本期末新增未到期理财产品 8.49 亿。
其他应付款	828,612,078.28	5.20%	130,309,400.87	1.12%	4.08%	其他应付款较期初增加 6.98 亿，增长率 535.88%，主要因为：一是本期收购子公司少数股权以及新增子公司，应付投资尾款增加 5.04 亿；二是应付工程设备款增加 1.4 亿。
其他流动负债	316,025,937.99	1.98%	11,782,898.96	0.10%	1.88%	其他流动负债较期初增加 3.04 亿，增长 2582.07%，主要因为本期发行短期融资券增加 3.04 亿。
应付债券	1,298,520,677.51	8.15%	793,649,817.65	6.85%	1.30%	应付债券较期初增加 5.05 亿，增长 63.61%，主要因为本期发行 5 亿中期票据。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,388,626,184.64	1,924,102,400.00	-27.83%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

荆门市格林美新材料有限公司	再生资源的回收、储存、与综合循环利用	增资	961,700,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	再生资源的回收、储存（国家有限性规定的从其规定）与综合循环利用	工商登记已完成	52,523,401.41	52,523,401.41	否	2015年12月08日	具体内容详见公司于2015年12月8日在指定信息披露媒体《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）发布的《关于公司用募集资金向荆门格林美增资，由荆门格林美具体实施募投项目的公告》（2015-119）
江苏凯力克钴业股份有限公司	电池材料研发、制造、销售	收购	117,424,484.70	100.00%	自有资金	无	长期	电池材料研发、制造、销售	工商登记已完成	47,203,634.57	47,203,634.57	否	2015年02月17日	具体内容详见公司于2015年2月17日在指定信息披露媒体《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）发布的《关于收购江苏凯力克钴业股份有限公司49%股权暨关联交易的公告》（2015-012）
武汉三永格林美汽车零部件再制造有限公司	二手汽车零部件的再制造、回收、批发及出口业务	新设	18,000,000.00	45.00%	自有资金	HONEST、三井物产	长期	二手汽车零部件再制造、销售	工商登记已完成		-1,073,121.46	否	2015年10月15日	具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）于2015年10月15日发布的《格林美股份有限公司关于公司与三井物产株式会社签署报废汽车产业战略合作备忘录的公告》。（2015-116）
浙江德威硬质合金制造有限公司	硬质合金、碳化钨、仲钨酸铵、钴头、五金工具、电动工具生产、加工、销售；货	收购	99,450,000.00	65.00%	自有资金	陈星题、陈易青	长期	硬质合金开发、生产、销售	工商登记已完成	6,973,854.88	6,973,854.88	否	2015年02月17日	具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）于2015年2月17日发布的《关于收购浙江德威硬质合金制造有限公司65%股权暨关联交易的公告》。（2015-014）

	物进出口、技术进出口													
山西洪洋海鸥废弃电子产品回收处理有限公司	废弃电器电子产品处理	收购	13,187,399.94	68.00%	自有资金	樊飞、蔡加亭、山西太行海鸥锯业有限公司	长期	废弃电器电子产品处理	工商登记已完成		-298,293.87	否	2015年10月14日	具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 于 2015 年 10 月 14 日发布的《关于公司签署山西电子废弃物处理项目股权转让框架协议书的公告》。(2015-115)
储能电站(湖北)有限公司	储能电站及光伏发电电站的投资、运营、管理。	新设	4,500,000.00	45.00%	自有资金	深圳市比亚迪投资管理有限公司	长期	储能电站及光伏发电站	工商登记已完成		-55.88	否	2015年09月11日	具体内容详见公司 2015 年 9 月 11 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的《关于公司与比亚迪股份有限公司签署储能电站和光伏电站项目合作框架协议书的公告》。(公告编号: 2015-110)
深圳市本征方石墨烯技术股份有限公司	石墨烯材料的研究、生产、销售	新设	20,000,000.00	20.00%	自有资金	深圳市安利豪实业有限公司、深圳市安利豪实业有限公司	长期	石墨烯材料的研究、生产、销售	工商登记已完成		-205,693.29	否	2015年07月09日	“具体内容详见公司 2015 年 7 月 9 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的《关于签署石墨烯项目合资经营协议书暨对外投资的公告》。(公告编号: 2015-074)”
荆门德威格林美	废旧硬质合金制品	收购	60,000,000.00	100%	自有资金	无	长期	硬质合金开发、生产、销售	工商登记已完成	13,084.047.8	13,084.047.8	否	2015年12	具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

资源循环利用有限公司	循环利用以及相关产品的制造与销售			金					7	7	月	om.cn) 于 2015 年 12 月 31 日发布的《格林美股份有限公司 关于荆门德威格林美资源循环利用有限公司完成 股权转让工商变更登记的公告》。(2015-159)	
余姚市兴友金属材料有限公司	电池材料制造	收购	29,714,300.00	65.00%	自有资金	高国伟、高月春	长期	电池材料制造、销售	工商登记已完成	1,030,326.25	1,030,326.25	否	2015 年 10 月 09 日 具体内容详见公司 2015 年 10 月 9 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的《关于签署动力电池用三元材料生产项目 增资扩股协议的公告》。(2015-111)
武汉新长江钢管有限公司	金属材料、无缝钢管、五金、电器、建筑材料销售	收购	41,800,000.00	100%	自有资金	无	长期	金属材料、无缝钢管、五金、电器、建筑材料销售	工商登记已完成		-616,373.95	否	2015 年 08 月 18 日 具体内容详见公司 2015 年 8 月 18 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的《关于签署动力电池用三元材料生产项目 增资扩股协议的公告》。(2015-089)
合计	--	--	1,365,776,184.64	--	--	--	--	--	--	120,815,264.98	118,621,726.53	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2015年	非公开发行股票	235,789.25	179,415.6	179,415.6	0	0	0.00%	56,373.65	项目后续投入	0
合计	--	235,789.25	179,415.6	179,415.6	0	0	0.00%	56,373.65	--	0
募集资金总体使用情况说明										

注：1、公司如在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的，应当披露本部分的内容。

2、报告期募集公司债、发行优先股（含符合规定发行优先股购买资产）的也适用相关披露。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	项目可行性是

									效益	否发生重大变化
承诺投资项目										
收购江苏凯力克钴业股份有限公司 49%股权	否	38,587.5	38,587.5	11,892.98	11,892.98	30.82%	2015年10月29日	7,242.36	否	否
收购荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司 49%股权	否	16,170	16,170	6,008.09	6,008.09	37.16%	2015年12月30日	2,479.66	否	否
收购浙江德威硬质合金制造有限公司 65%股权	否	19,500	19,500	9,945	9,945	51.00%	2015年10月23日	2,997.24	否	否
归还银行贷款	否	90,500	70,500	60,500	60,500	85.82%		0	是	否
补充流动资金	否	91,963.07	91,031.75	91,069.53	91,069.53	100.04%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	256,720.57	235,789.25	179,415.6	179,415.6	--	--	12,719.26	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--									--
补充流动资金（如有）	--									--
超募资金投向小计	--									--
合计	--	256,720.57	235,789.25	179,415.6	179,415.6	--	--	12,719.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“1、募投项目“收购江苏凯力克钴业股份有限公司 49%股权”：2015 年度江苏凯力克钴业股份有限公司扣除非经常性损益后的净利润 7,242.36 万元，占承诺的 96.56%，基本达到预计收益。根据股权转让协议“如标的公司在承诺期中截至任一年度末累积实际净利润低于承诺净利润累计数的 95%（含 95%）的，则股权转让方应按照本协议约定向公司履行利润补偿义务”，本年度该项目不需进行利润补偿。2、募投项目“收购荆门德威格林美钨</p>									

	<p>资源循环利用有限公司 49%股权”：2015 年度荆门德威格林美资源循环利用有限公司扣除非经常性损益后的净利润 2,479.66 万元，占承诺的 82.66%，未达到预计收益的原因：产品价格持续走低，同时产销量未及预期。根据股权转让协议“如标的公司在承诺期中截至任一年度末累积实际净利润低于承诺净利润累计数的 95%（含 95%）的，则股权转让方应按照本协议约定向公司履行利润补偿义务”，本年度该项目需进行利润补偿。</p> <p>3、募投项目“收购浙江德威硬质合金制造有限公司 65%股权”：2015 年度浙江德威硬质合金制造有限公司扣除非经常性损益后的净利润 2,997.24 万元，占承诺的 99.91%，基本达到预计收益。根据股权转让协议“如标的公司在承诺期中截至任一年度末累积实际净利润低于承诺净利润累计数的 95%（含 95%）的，则股权转让方应按照本协议约定向公司履行利润补偿义务”，本年度该项目不需进行利润补偿。</p>
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	<p>适用</p> <p>①瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于格林美股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字[2015]48110044 号），经审核，截至 2015 年 11 月 15 日，非公开发行股票募集资金投资项目的已投入自有资金 54,661,010 元，具体如下：收购江苏凯力克钴业股份有限公司 49%股权项目 35,161,010 元，收购浙江德威硬质合金制造有限公司 65%股权项目 19,500,000 元，合计 54,661,010 元。②本公司于 2015 年 11 月 18 日召开的第三届董事会第四十六次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，董事会认为本次使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项符合《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及非公开发行股票申请文件的相关规定，同意公司用募集资金分别对募集资金投资项目预先已投入的自筹资金进行置换，置换募集资金总额 54,661,010 元。</p>
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	<p>适用</p> <p>银行专项资金户结余 21,578.85 万元，购买理财产品结余 34,858 万元，结余原因：募投</p>

结余的金额及原因	项目尚未结束。
尚未使用的募集资金用途及去向	结余资金用于募投项目后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	回收、利用废弃钴镍以及采购其他钴镍资源，生产、销	2,657,549,650.00	9,641,702,068.07	3,123,499,439.31	2,900,454,210.17	33,187,666.09	69,632,804.93

		售超细钴镍粉体材料等产品						
格林美（武汉）循环技术发展有限公司	子公司	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	92,222,115.15	25,599,207.36	12,619,367.34	-2,239,716.10	-1,764,016.11
深圳市格林美检验有限公司	子公司	检验	500,000.00	665,155.63	316,923.23	313,810.68	311,102.43	307,928.53
江西格林美资源循环利用有限公司	子公司	再生资源循环利用	204,900,000.00	1,104,332,961.17	328,084,702.99	491,288,695.13	835,237.66	28,222,733.63
江苏凯力克钴业股份有限公司	子公司	生产销售钴产品等	119,285,715.00	1,608,020,569.89	671,894,097.92	1,875,958,931.13	74,737,554.83	70,882,094.43
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	子公司	技术研发	10,000,000.00	9,691,989.61	8,667,289.61	0.00	-780,417.87	-780,417.87
格林美香港国际物流有限公司	子公司	国际物流	7,129,600.00	226,655,198.40	11,335,093.79	332,029,005.28	4,791,075.50	3,999,113.80
格林美高新技术北美子公司	子公司	贸易	6,670,350.00	2,853,980.71	2,498,196.71	178,488,292.89	-442,270.77	-442,270.77
格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司	子公司	再生资源循环利用	441,800,000.00	1,339,058,612.80	428,132,742.44	183,750.00	-12,871,588.28	-5,505,155.98
格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司	子公司	再生资源循环利用	461,400,000.00	493,481,698.27	465,512,406.36	838,436.53	-2,965,373.95	-1,570,450.72
格林美（深圳）前海国际供应链管理有限公司	子公司	国际供应链	5,000,000.00	4,974,871.63	4,914,635.51	55,239,242.21	-80,182.78	-78,441.62
浙江德威硬	子	硬质合金制造	76,000,000.00	215,811,116.00	145,647,071.00	225,529,980.00	12,293,220.00	10,729,000.00

质合金制造 有限公司	公 司		0.00	.82	.69	0.60	9.10	07.51
扬州宁达贵 金属有限公 司	子 公 司	再生资源的回 收利用	100,000,0 00.00	587,789,825 .22	291,564,439 .44	8,269,419. 15	52,065,30 9.23	52,465,7 69.08
山西洪洋海 鸥废弃电器 电子产品回 收处理有限 公司	子 公 司	再生资源的回 收利用	5,000,000 .00	36,736,063. 62	8,431,358.9 5		-420,710. 23	-438,667 .46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

具体内容详见“第四节 管理层讨论和分析第五部分的‘报告期内获取的重大的股权投资情况’”。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

2016年是“十三五”规划的开局之年，在中国中央政府大力倡导“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展理念以及全国人大通过修订后的《环境保护法》将进一步强化环境保护的战略地位，环保及相关产业将迎来历史性的发展空间，据测算，“十三五”全社会环保投资将达到17万亿元，环保产业也有望成为拉动经济增长重要支柱。同时，国家将推出系列支持战略新兴产业发展的具体政策，包括拉动新技术应用政策与税收优惠政策等，特别是2015年国家启动的供给侧改革，也为环保及创新增加了动力，为公司业务提供了广阔发展空间。

2015年1月，商务部等五部委发布《再生资源回收体系建设中长期规划（2015-2020年）》，要求到2020年，大中城市再生资源主要品种平均回收率达到75%以上，实现85%以上回收人员纳入规范化管理、85%以上社区及乡村实现回收功能的覆盖、85%以上的再生资源进行规范化的交易和集中处理，培育100家左右再生资源回收骨干企业，再生资源回收总量达到2.2亿吨左右。

2015年3月15日，李克强总理在答记者问时明确指出：环保法的执法不是棉花棒，是杀手锏。铁腕治污将成为中国政府对环境治理的新常态，中国的环保产业将发生重大变化，中国

环保产业的竞争格局也将随之发生重大变化，一个造就环保产业英雄的时代呼之而出。中国的环保产业的门槛将大大提高，给优势企业带来良好的发展机遇。环境设施落后、生产装备落后、处理技术落后、环境管理落后、信息管理落后等五落后环保企业必将淘汰，技术、资本与环境管理成为环保企业运行的核心竞争力。

2015年10月9日，国务院发布《关于加快电动汽车充电基础设施建设的指导意见》明确提出，到2020年基本建成适度超前、车桩相随、智能高效的充电基础设施体系，满足500万辆电动汽车的充电需求。未来，新能源汽车将迎来大发展，传统汽车产业或迎来重大革命。公司搭上新能源汽车的高铁，为打造车用动力电池原料制造基地以及推动绿色消费奠定了坚实的基础。

（二）2016年发展战略

2016年，公司以“激情奋进、创新升级、降低成本、提质增效”为工作格言，遵循以“效益管理为中心与财务规范为中心”两个原则，继续树立“拥抱产业、拥抱人才与拥抱资本”三个胸怀，坚定不移的实施“增效益、放规模、降成本、提质量”，推动格林美循环产业从速度向效益与质量转型，夯实稀有金属回收与电池材料制造、电子废弃物与废五金废线路板处理、报废汽车综合利用与零部件再造三大主营业务的核心规模与核心地位，发展供应链大物流。2016年，公司将从三个方面保障公司销售规模与经营业绩的快速增长，一是强化对控股子公司的规范治理，促进浙江德威、荆门德威和凯力克等三个新并购标达到预期业绩目标，有效增厚公司利润9,000余万元；二是抓好电子废弃物、电池材料、报废汽车业务等原有业务产能释放，实现生产规模与效益同步增长；三是创新升级，实施流程再造、管理机构再造与技术升级，补齐短板，降低生产成本、提升制造效益、提升管理效益，提升产品质量，全面打造效益型质量型的优秀上市公司。

（三）2016年经营计划

2016年，公司坚守以效益为中心，围绕“提升效益、做大做强”的根本任务，从建设、生产、运营等方面全面释放产能与效益，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）抓住全球新能源汽车发展的历史机遇，集中精力做大动力电池材料产业，进入国际国内主流市场，快速形成行业核心地位

2016年，公司力争实现动力电池材料与电池原料产量达到3万吨以上，电池材料业务销售占公司总销售的40%以上，同时，要强化镍钴锂原料的战略供应通道建设，坚定不移走“废物再生+战略供应”的复合供应模式，积极发展钴镍锂锰的废物供应与生产体系，形成以荆门为

中心的三元前驱体材料制造中心与国际供应链对接中心，以泰兴凯力克为主体的3C产品电池材料前驱体制造中心，以无锡凯力克为主体的动力三元电池正极材料制造中心，形成公司动力电池原料的研究、制造的空间格局与产业布局。

公司要强化国际国内主流市场的突破，把优势力量压向市场。坚守市场的引导作用，一切服务市场，满足市场需求。一方面，全面与三星、ECOPRO以及国内优势电池企业合作；另一方面，迅速突破国际国内主流市场，在技术、质量、规模三方面全面进入世界第一方阵，打造世界有影响、国内最具核心竞争力的动力电池原料与材料的制造基地。

(2) 强化电子废弃物与废五金、废塑料、废线路板的核心地位，坚定夯实电子废弃物覆盖东西南北中的核心地位

目前，公司已形成湖北荆门、湖北武汉、江西丰城、江苏扬州、河南兰考、山西长治、内蒙古鄂尔多斯七大电子废弃物业务处理基地，同时，公司也将积极推进贵阳的电子废弃物项目，真正形成连接南北、覆盖东西的循环产业格局，夯实格林美电子废弃物处理业务的核心地位。2016年，公司电子废弃物拆解总量要突破1100万台，占全国电子废弃物拆解总量的15%以上。同时，以荆门为中心实现报废线路板与贵金属提取的规模化、盈利化，打造全球领先的报废线路板处理基地，打通电子废弃物产业链的最后环节，全面提升电子废弃物产业链的盈利能力。

2016年，以江西为中心突破废五金、废塑料的规模化经营，启动建设三个10万吨（10万吨废铜、10万吨废铝与10万吨废塑料）的工程，打通国际国内大物流，实现城市矿山的跨国开采与世界大循环体系建设，推动公司快速成为百亿循环产业集团。

(3) 全面拉通公司钨、钴回收与硬质合金制造业务的全产业链

2016年，全面拉通公司在废弃钨资源回收、钴资源回收与硬质合金制造业务的全产业链，实现公司由循环再造超细钴粉、超细镍粉与碳化钨粉等材料到硬质合金器件的再造，实现钨钴与硬质合金器件制造全产业链供应商、客户群等渠道资源的共享，强化钨钴资源回收利用的全产业链核心竞争力与盈利能力，为公司进一步涉足硬质合金器件产品的高端循环和做强做大钨钴资源回收产业链打下坚实的产业链、市场链基础。

(4) 实现报废汽车综合利用业务的规模化与盈利化

一方面，推动公司江西、武汉、天津报废汽车项目和零部件再造的产能释放，形成报废汽车回收拆解到零部件再造的完整产业链体系；另一方面，进一步完善有色金属综合分选，以江西报废汽车园区和天津报废汽车园区为基地建设铝废料综合分选回收中心，以武汉报废

汽车园区建设铜废物的综合分选中心，构建全球领先的有色金属废料综合分选中心，成为中国报废汽车处理的规模化与盈利化的龙头企业。同时，继续摸索和完善报废汽车综合利用业务的商业模式和盈利方式，进一步研究废轮胎和尾气催化剂的综合利用。

(5) 发展废物与产业链的供应链物流，提升盈利能力，降低管理成本

2016年度，公司将积极发展废物与产业链的供应链大物流，提升规模、降低成本、增加效益，促进市场占有率的提升。

(6) 推行目标效益责任制与奖励制度

2016年，全面实施与效益直接挂钩的激励机制，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。

(7) 坚持创新升级与创新转型，强化核心竞争力，培育增长动能

创新升级的方向就是提升效益，提升质量，最大限度降低制造成本，制造出最好的产品，满足国际国内主流市场的需要，实现由速度向效益与质量的升级。一方面，分子公司负责人积极推进现有主导业务的创新升级，实施流程再造、技术升级，降成本、补短板，提升制造效益、提升产品质量；另一方面，通过创新转型，积极培育新的业务与利润增长点。

(四) 公司面临的主要风险及应对措施分析

(1) 宏观环境经济及政策风险

面对全球市场疲软、企业资金链紧张、竞争加剧等矛盾，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，优化业务结构与产品结构，狠降成本，提高公司的核心竞争力，保障公司的平稳发展。

(2) 行业竞争加剧的风险

目前废物处理产业化程度和市场集中度较低，近两年以来大量的大型央企、地方国有企业和民间资本进军废物处理领域，该细分领域业务将进入品牌和资本的竞争时代，核心竞争力将体现在资本、技术和市场拓展能力等方面。在国家对工业废物处理环保行业大力扶持的政策驱动下，环保产业正在步入快速发展期，将会有大量的潜在竞争者通过项目投资、兼并收购、寻求合作联营等途径进入此领域，从而进一步加剧行业竞争，公司将面临更加严峻的行业竞争格局。

(3) 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，通过全覆盖的信息化体系与ERP管理体系，通过对资金集中调度与核心业务集中掌控，来化解产业扩张过程中的管理风险；同时，全面推行以“财务规范为中心与效益为中心”的目标责任制度，将员工薪酬与业绩、能力等挂钩，把公司打造成为规范化、标准化、专业化、信息化、精细化，防范管理风险的优秀上市公司。

(4) 财务风险

根据本公司战略发展规划，未来在项目建设及布局拓展等，需要充足的资金支撑公司的业务发展，财务费用亦将增加，将会对公司经营造成一定的压力。2016年，本公司将围绕年度经营和投资计划，全方位拓宽融资渠道，充分利用资本市场平台多种融资手段，择机推出适合公司需要的融资方案，增加资金储备，以确保公司未来发展资金需求。

综合以上分析，2016年度以及未来环保业务经营中，公司仍然面临较为严峻的经营格局及各项内外部风险因素，公司也将继续实施精细化管理、抢抓市场机遇，以持续稳健的经营业绩回报广大投资者。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月27日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年03月27日投资者关系活动记录表》
2015年04月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年04月14日投资者关系活动记录表》
2015年04月16日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年04月16日投资者关系活动记录表》
2015年09月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网

			(http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年09月14日投资者关系活动记录表》
2015年09月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年09月15日投资者关系活动记录表》
2015年09月16日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年09月16日投资者关系活动记录表》
2015年09月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年09月23日投资者关系活动记录表》
2015年10月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年10月14日至10月16日投资者关系活动记录表》
2015年11月04日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年11月4日投资者关系活动记录表》
2015年11月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年11月23日投资者关系活动记录表》
2015年11月25日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年11月25日投资者关系活动记录表》
2015年12月16日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)投资者关系信息,《2015年12月16日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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（2015-2017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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013 年度利润分配方案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、2014 年前三季度利润分配方案：以公司总股本 92,384.0167 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.55 元人民币现金（含税）。

3、2014 年度利润分配方案：以公司总股本 923,840,167 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 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。

4、2015 年度利润分配预案：以公司总股本 1,455,434,823 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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 公司普通股股东 的净利润	占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2015 年	29,108,696.46	154,226,777.69	18.88		
2014 年	60,049,610.86	211,046,918.92	28.45		
2013 年	0.00	144,115,088.86	0		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

本次现金分红情况	
	其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为兼顾中小股东利益，让所有股东共享经营成果，经公司第四届董事会第三次会议审议通过：以公司总股本1,455,434,823股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2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，合计派发现金股利人民币29,108,696.46元，剩余的累计未分配利润结转以后年度，上述利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，具备合法性、合规性、合理性。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	股份限售承 诺	在任职期间每年 转让的股份不超 过所间接持有公	2010年01 月22日	任职期间及 离职后半年 内	报告期内， 相关承诺事 项均得到严

	华、王敏、周波、牟健、王健、彭本超		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。			格履行。
	深圳市汇丰源投资有限公司	股份限售承诺	承诺自本次非公开发行股票上市之日起三年内，不转让本次认购股份。	2014年05月29日	自公司非公开发行股票上市之日起三年，即2014年5月29日至2017年5月29日。	报告期内，相关承诺事项均得到严格履行。
	深圳中植产投环保投资合伙企业（有限合伙）、上海星鸿资产经营有限公司、上海星通创业投资管理中心（有限合伙）、中邮创业基金管理股份有限公司、平安资产管理有限责任公司、华夏人寿保险股份有限公司、上海德溢慧心股权投资有限公司	股份限售承诺	承诺自本次非公开发行股票上市之日起三年内，不转让本次认购股份。	2015年11月18日	自公司非公开发行股票上市之日起三年，即2015年11月18日至2018年11月19日。（因2018年11月18日为非交易日，因此顺延至2018年11月19日）	报告期内，相关承诺事项均得到严格履行。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

√ 适用 □ 不适用

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
收购扬州宁达 60%股权	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	5,000	4,937.26	当期实际业绩占承诺业绩的 98.75%，未达到预计收益的原因为：产品价格持续走低，同时产能释放未达到预期。	2014 年 07 月 24 日	《关于收购扬州宁达贵金属有限公司 60%股权的公告》刊登在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
收购凯力克 49%股权	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	7,500	7,242.36	当期实际业绩占承诺业绩的 96.56%，根据股权转让协议“如标的公司在承诺期中截至任一年度末累积实际净利润低于承诺净利润累计数的 95%（含 95%）的，则股权转让方应向公司履行利润补偿义务”，本年度该项目不需进行利润补偿。	2015 年 02 月 17 日	《关于收购江苏凯力克钴业股份有限公司 49%股权暨关联交易的公告》刊登在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
收购荆门德威 49%股权	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	3,000	2,479.66	当期实际业绩占承诺业绩的 82.66%，未达到预计收益的原因为：产品价格持续走	2015 年 02 月 17 日	《关于收购荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司 49%股权暨关联交易的公告》刊登在《证券时报》、《证

					低，同时产销量未及预期。		券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
收购浙江德威 65%股权	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	3,000	2,997.24	当期实际业绩占承诺业绩的 99.91%，根据股权转让协议“如标的公司在承诺期中截至任一年度末累积实际净利润低于承诺净利润累计数的 95%（含 95%）的，则股权转让方应向公司履行利润补偿义务”，本年度该项目不需进行利润补偿。	2015 年 02 月 17 日	《关于收购浙江德威硬质合金制造有限公司 65%股权暨关联交易的公告》刊登在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司收购扬州宁达60%的股权，交易对手方厦门梅花实业有限公司、樊启鸿、樊红杰承诺2015年度扬州宁达扣除非经常性损益后净利润不低于5,000万元，根据审计数据，2015年度，扬州宁达扣除非经常性损益后的净利润4,937.26万元，占承诺业绩的98.75%。根据股权转让协议“如实际经审计的扣除非经常性损益后净利润不足前述承诺净利润，转让方应按本次股权转让比例支付现金补偿款”，本年度该项目需进行利润补偿。

2、公司及全资子公司荆门格林美收购凯力克49%的股权，交易对手方无锡通达进出口贸易有限公司承诺凯力克2015年度扣除非经常性损益后的净利润为7,500万元，根据审计数据，2015年度凯力克扣除非经常性损益后的净利润7,242.36万元，占承诺业绩的96.56%。根据股权转让协议“如标的公司在承诺期中截至任一年度末累积实际净利润低于承诺净利润累计数的95%（含95%）的，则股权转让方应按照本协议约定向公司履行利润补偿义务”，本年度该项目不需进行利润补偿。

3、公司收购浙江德威65%的股权，交易对手方陈星题承诺浙江德威2015年度扣除非经常

性损益后的净利润为3,000万元，根据审计报告数据，2015年度浙江德威扣除非经常性损益后的净利润2,997.24万元，占承诺业绩的99.91%。根据股权转让协议“如标的公司在承诺期中截至任一年度末累积实际净利润低于承诺净利润累计数的95%（含95%）的，则股权转让方应按照本协议约定向公司履行利润补偿义务”，本年度该项目不需进行利润补偿。

4、公司全资子公司荆门格林美收购荆门德威49%的股权，交易对手方陈星题承诺荆门德威2015年度扣除非经常性损益后的净利润为3,000万元，根据审计数据，2015年度荆门德威扣除非经常性损益后的净利润2,479.66万元，占承诺业绩的82.66%。根据股权转让协议“如标的公司在承诺期中截至任一年度末累积实际净利润低于承诺净利润累计数的95%（含95%）的，则股权转让方应按照本协议约定向公司履行利润补偿义务”，本年度该项目需进行利润补偿。

公司已于2016年4月21日召开第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司收购项目2015年度业绩承诺实现情况的说明的议案》，说明了实际实现业绩与承诺业绩的差异情况及公司拟采取的措施，详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于公司收购项目2015年度业绩承诺实现情况的说明》。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、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

适用 不适用

本报告期内无会计政策变更。

2015年9月28日，公司召开了第三届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于公司部分会计估计变更的议案》，公司对目前应收款项中“按信用风险组合计提坏账准备”进行会计估计变更。本次变更会计估计自2015年7月1日起执行。

本次会计估计变更对公司业务的范围无影响。根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，

无需对已披露的财务报告进行追溯调整。根据变更后“按信用风险组合计提坏账准备”的会计估计，将会对资产减值损失、应收账款科目产生影响，本年度影响金额为37,970,225.06元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

适用 不适用

1、2015年3月，公司全资子公司格林美（武汉）循环技术发展有限公司与湖北众力科技有限公司，共同出资设立合资公司“格林美（武汉）复合型材有限公司”。格林美（武汉）循环技术发展有限公司以现金出资510万元人民币，占注册资本总额的51%；湖北众力科技有限公司以现金出资490万元人民币，占注册资本总额的49%，本期将该新增孙公司纳入合并范围。

2、2015年1月21日，公司本期公司子公司湖北鄂中再生资源大市场开发有限公司通过设立方式成立荆门市祥顺二手车鉴定评估有限公司，注册资本：10万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

3、2015年7月22日，公司本期公司子公司湖北鄂中再生资源大市场开发有限公司通过设立方式成立湖北博欣泰物业管理有限公司，注册资本：500万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

4、2015年7月，格林美（武汉）循环技术发展有限公司出资390万元，收购武汉市绿色文明回收有限公司30%的股权，通过此次股权收购，格林美（武汉）循环技术发展有限公司累计持有武汉市绿色文明回收有限公司60%的股权，本期将该新增的孙公司纳入合并范围。

5、2015年8月，格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司出资4180万元，收购武汉新长江钢管有限公司100%股权，本期将新增的孙公司纳入合并范围。

6、2015年8月，本期公司子公司格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司通过设立方式与格林美（武汉）循环技术发展有限公司共同出资1,000万元成立孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司，格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司出资700万元，持股70%；格林美（武汉）循环技术发展有限公司出资300万元，持股30%，本期将该新增孙公司纳

入合并范围。

7、2015年9月，本期孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司通过设立方式成立回收哥（深圳）互联网有限公司，注册资本：1,000万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

8、2015年9月，本期孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司通过设立方式成立回收哥（天津）互联网科技有限公司，注册资本：1,000万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

9、2015年11月，本期孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司通过设立方式成立回收哥（湖北）互联网有限公司，注册资本：1,000万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

10、2015年10月，格林美股份有限公司出资1.9亿元，收购浙江德威硬质合金制造有限公司65%的股权，浙江德威硬质合金制造有限公司持股上海络威进出口有限公司100%股权、DEWEIINTERNATIONALINC 100%股权，本期将新增的子公司与孙公司纳入合并范围。

11、2015年10月，格林美股份有限公司出资1798.6万，收购山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司68%的股权，本期将新增的子公司纳入合并范围。

12、2015年11月，荆门格林美新材料有限公司出资2971.43万元，收购余姚市兴友金属材料有限公司65.0007%的股权，本期将新增的孙公司纳入合并范围。

九、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）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
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

本年度，公司因非公开发行股票，聘请兴业证券有限责任公司为公司的保荐机构，期间共支付保荐承销费用5,334.41万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期末未发生处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
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
公司与子公司之间担保情况								
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
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	0		8年	否	是
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	0		3年	否	是
荆门市格林美新材料有限公司	2013年 11月25 日	23,700	2013年11月 27日	19,600		10年	否	是
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	0		28个月	否	是
荆门市格林美新材料有限公司	2015年 02月17 日	10,000	2015年03月 31日	7,000		2年	否	是
江苏凯力克钴业股份有限公司	2015年 02月17 日	10,000	2015年05月 20日	8,791		1年	否	是
江苏凯力克钴业股份有限公司	2015年 03月07 日	2,600	2015年05月 13日	2,275		4年	否	是
扬州宁达贵金属有限公司	2015年 03月07 日	2,000	2015年03月 23日	2,000		1年	否	是
江西格林美资源循环有限公司	2015年 08月11 日	30,000	2015年08月 10日	19,201		1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			54,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				139,101
报告期末已审批的对子公司			137,300	报告期末对子公司实				193,001

担保额度合计 (B3)				实际担保余额合计 (B4)					
子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	
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实 际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				54,600	报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2+C2)				139,101
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)				137,300	报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4+C4)				193,001
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								29.41%	
其中:									

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名 称	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	报告 期损 益实 际收 回情 况
中国农业 银行湖北 荆门掇刀 支行	否	理财产 品	4,851	2015年 12月21 日	2016年 12月16 日				164.93		
中国农业	否	理财产	3,072	2015年	2016年				52.03		

银行湖北荆门掇刀支行		品		12月21日	06月20日						
宁波银行股份有限公司深圳宝安支行	否	理财产品	10,000	2015年12月21日	2016年12月20日				280		
宁波银行股份有限公司深圳宝安支行	否	理财产品	7,381	2015年12月18日	2016年01月27日				20.22		
平安银行股份有限公司北京海淀支行	否	理财产品	9,554	2015年12月18日	2016年01月25日				22.73		
中国银行股份有限公司深圳福永支行	否	理财产品	12,000	2015年12月24日	2016年03月25日				99.81		
华兴银行股份有限公司深圳分行	否	理财产品	3,000	2015年12月25日	2016年03月24日				23.67		
招商银行股份有限公司深圳金丰城支行	否	理财产品	12,000	2015年12月25日	2016年03月24日				93.8		
江苏银行股份有限公司深圳科技支行	否	理财产品	23,000	2015年12月29日	2016年01月05日				12.81		
合计			84,858	--	--	--			770		--
委托理财资金来源	闲置募集资金、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）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计	是										

划	
---	--

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	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	披露日期	披露索引
凯力克、荆门格林美、无锡凯力克	湖南杉杉新材料有限公司		2014年04月03日					市场价		否		到2015年3月底共执行了202吨,涉及金额为2457.40万元。		

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司编制了2015年度社会责任报告，具体内容详见披露于巨潮资讯网的《2015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

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
格林美股份有限公司 2012 年公司 债券	12 格林债	112142	2012 年 12 月 21 日	2020 年 12 月 21 日	80,000	6.65%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司以 2015 年 12 月 18 日为债券登记日，于 2015 年 12 月 21 日支付 2014 年 12 月 21 日至 2015 年 12 月 20 日期间的利息 6.65 元(含税)/张，利息共计人民币 5,320 万元。公司已正常履行兑息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	招商证券股份有限公司	办公地址	广东省深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层	联系人	杜文晖	联系人电话	0755-82943666
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			无				

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	募集资金严格按照相关约定使用并履行相关程序。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

经中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）综合评定，“12格林债”债券等级为AA，主体信用等级为AA。在债券存续期内，中诚信证评持续关注本期债券公司外部环境变化、经营或财务状况变化以及本期债券偿债保障情况等因素，以对本期债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。在跟踪评级期限内，中诚信证评将于公司年度报告公布后二个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告并发布不定期跟踪评级结果。中诚信证评将密切关注公司的经营管理状况及相关信息，如公司未能及时或拒绝提供相关信息，中诚信证评将根据有关情况进行分析，据此确认或调整主体、债券信用等级或公告信用等级暂时失效。中诚信证评的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过中诚信证评网站（www.ccxr.com.cn）予以公告。公司亦将通过深圳证券交易所网站（http://www.szse.cn）将上述跟踪评级结果及报告予以公告备查，投资者可以在

深圳证券交易所网站查询上述跟踪评级结果及报告。报告期内，中诚信证评发布了2015年定期跟踪评级报告，具体内容见公司于2015年5月4日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的相关公告。

报告期内，公司向中国银行间市场交易商协会申请注册金额不超过8亿元短期融资券和不超过8亿元中期票据的发行额度，经联合资信评级有限公司综合评定，公司主体信用等级为AA，与公司债评级不存在差异。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。

公司发行的公司债券的偿债资金主要来源于公司日常经营所产生的利润和现金流。报告期内，公司偿债计划及其他保障措施未发生变更，与《募集说明书》一致。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人按约定履行相关职责。

8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	83,230.08	76,374.25	8.98%
投资活动产生的现金流量净额	-266,781.46	-202,806.8	31.54%
筹资活动产生的现金流量净额	320,500.94	236,933.29	35.27%
期末现金及现金等价物余额	132,579.35	108,392.49	22.31%
流动比率	125.92%	113.80%	12.12%
资产负债率	57.44%	59.11%	-1.67%
速动比率	80.82%	62.92%	17.90%
EBITDA 全部债务比	11.64%	13.22%	-1.58%
利息保障倍数	1.47	1.8	-18.33%
现金利息保障倍数	0.27	1.18	-77.12%

EBITDA 利息保障倍数	2.34	2.67	-12.36%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年度增长31.54%，主要是由于本期购买凯力克、荆门德威少数股权以及收购浙江德威、浙江余姚等子公司所致。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年度增长35.27%，主要是由于本期发行中票短融、增发新股以及借入贷款规模增长所致。

报告期内现金利息保障倍数较上年度下降77.12%，主要是由于应收款账及存货增加使得经营现金净流量减少所致。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	264,413,002.16	作为保证金开立应付票据、信用证
应收票据	150,566,910.85	作为质押取得银行借款
固定资产	118,143,417.14	作为抵押取得银行借款
无形资产	98,233,490.87	作为抵押取得银行借款
应收账款	19,683,026.26	作为质押取得银行借款
合计	651,039,847.28	

截至2015年12月31日，账面价值为70,011,790.82元（原值为80,854,306.37元）的房屋建筑物作为抵押，账面价值为32,834,074.08元（原值为）50,297,583.96元的机器设备，账面价值为83,661,600.56元（原值为93,186,388.6）的土地使用权，账面价值为150,566,910.85的应收票据作为质押，账面价值为19,683,026.26的应收账款作为质押，取得银行抵押借款161,440,000元，质押借款265,262,120元，开应付票据140,000,000元。

10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得的银行授信额度为802,037万元，已使用额度511,195万元，偿还银行贷款408,152万元

12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

13、报告期内发生的重大事项

无

14、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	170,390,450	18.44%	254,442,606		51,117,135	-187,233,758	118,325,983	288,716,433	19.84%
3、其他内资持股	170,390,450	18.44%	254,442,606		51,117,135	-187,233,758	118,325,983	288,716,433	19.84%
其中：境内法人持股	170,383,333	18.44%	254,442,606		51,115,000	-189,128,333	116,429,273	286,812,606	19.71%
境内自然人持股	7,117	0.00%			2,135	1,894,575	1,896,710	1,903,827	0.13%
二、无限售条件股份	753,449,717	81.56%			226,034,915	187,233,758	413,268,673	1,166,718,390	80.16%
1、人民币普通股	753,449,717	81.56%			226,034,915	187,233,758	413,268,673	1,166,718,390	80.16%
三、股份总数	923,840,167	100.00%	254,442,606		277,152,050	0	531,594,656	1,455,434,823	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司2014年度非公开发行业股票的限售股110,764,160股于2015年5月29日解除限售并上市流通。

(2) 2015年5月15日，公司实施了2014年度利润分配方案，以公司总股本923,840,167股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1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，转增后股本为1,200,992,217股。

(3) 2015年7月3日-2015年7月17日期间，公司实际控制人、董事王敏，监事王健，高管周波、周继锋、唐丹、蒋振康、宋万祥、欧阳铭志、陈斌章、潘骅、张爱青合计增持公司2,519,600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，上述人员持有股份的75%自动锁定。

(4) 根据中国证监会《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2271号），公司以非公开发行股票的方式向7名特定对象共发行254,442,606股人民币普通股（A股），发行价格为9.5元/股。本次发行的股票已于2015年11月18日在深圳证券交易所上市，均为限售股，股票限售期为自本次非公开发行股份上市首日起三十六个月。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2015年4月17日，公司2014年度股东大会审议通过了《关于2014年度利润分配预案的议案》，以公司总股本923,840,167股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1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，转增后股本为1,200,992,217股。

(2) 公司2015年非公开发行股票已分别经公司第三届董事会第三十次会议及2015年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证监会《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2271号）核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2015年5月15日，公司实施了2014年度利润分配方案，公司总股本由923,840,167股变为1,200,992,217股。本次所转增股于2015年5月15日直接计入股东证券账户。2015年5月29日，公司完成注册资本的工商变更登记。

(2) 根据中国证监会《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2271号），公司以非公开发行股票的方式向7名特定对象共发行254,442,606股人民币普通股（A股），发行价格为9.5元/股，本次发行新增股份的登记手续已于2015年11月10日在中国结算深圳分公司办理完毕，并于2015年11月18日在深圳证券交易所上市。2015年11月27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2015年度的基本每股收益、稀释每股收益已按报告期末最新的股本计算调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市汇丰源投资有限公司	24,900,000	0	7,470,000	32,370,000	该股东认购公司 2014 年度非公开发行股票 24,900,000 股，公司于 2015 年 5 月 15 日实施了 2014 年度利润分配方案，增加限售股 7,470,000 股。	2017 年 5 月 29 日
嘉兴长元投资合伙企业（有限合伙）	36,330,000	47,229,000	10,899,000	0	该股东认购公司 2014 年度非公开发行股票 36,330,000 股，公司于 2015 年 5 月 15 日实施了 2014 年度利润分配方案，增加限售股 10,899,000 股。	2015 年 5 月 29 日
汇添富基金—上海银行—添富—天堂硅谷—定增双喜盛世添富牛 20 号资产管理计划	25,000,000	32,500,000	7,500,000	0	该股东认购公司 2014 年度非公开发行股票 25,000,000 股，公司于 2015 年 5 月 15 日实施了 2014 年度利润分配方案，增加限售股 7,500,000 股。	2015 年 5 月 29 日
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	16,000,000	20,800,000	30,821,052	26,021,052	该股东认购公司 2014 年度非公开发行股票 16,000,000 股，公司于 2015 年 5 月 15 日实施了 2014 年度利润分配方案，增加限售股 4,800,000 股。同时，该股东认购公司 2015 年度非公开发行股票 26,021,052 股，限售期为 36 个月。	该股东已于 2015 年 5 月 29 日解除限售 20,800,000 股，剩余 26,021,052 股的解除限售日期为 2018 年 11 月 19 日。
东海基金—工商银行—东海基金—鑫龙 50	68,153,333	88,599,333	20,446,000	0	该股东认购公司 2014 年度非公开发行股票 68,153,333 股，公司	2015 年 5 月 29 日

号资产管理计划					2015年5月15日实施了2014年度利润分配方案，增加限售股20,446,000股。	
深圳中植产投环保投资合伙企业（有限合伙）	0	0	78,947,873	78,947,873	该股东认购公司2015年度非公开发行股票78,947,873股，限售期为36个月。	2018年11月19日
上海星鸿资产经营有限公司一星鸿资产星耀成长2号格林美定增基金	0	0	33,684,210	33,684,210	该股东认购公司2015年度非公开发行股票33,684,210股，限售期为36个月。	2018年11月19日
上海星通创业投资管理中心（有限合伙）一星通资本定向投资1号资产管理计划	0	0	31,578,947	31,578,947	该股东认购公司2015年度非公开发行股票31,578,947股，限售期为36个月。	2018年11月19日
平安资管一平安银行一平安资产创赢5号资产管理产品和平安资产一工商银行一平安资产鑫享7号保险资产管理产品	0	0	31,578,946	31,578,946	该股东认购公司2015年度非公开发行股票31,578,946股，限售期为36个月。	2018年11月19日
中国农业银行股份有限公司一中邮核心成长混合型证券投资基金和中国农业银行股份有限公司一中邮核心优选混合型证券投资基金	0	0	31,578,947	31,578,947	该股东认购公司2015年度非公开发行股票31,578,947股，限售期为36个月。	2018年11月19日
上海德溢慧心股权投资有限公司一德溢慧心定增一号基金	0	0	21,052,631	21,052,631	该股东认购公司2015年度非公开发行股票21,052,631股，限售期为36个月。	2018年11月19日

王敏、周波、 欧阳铭志、王 健、宋万祥、 蒋振康、陈斌 章、周继锋、 唐丹、潘骅、 张爱青	0	0	1,889,700	1,889,700	2015年7月3日-2015年7月17日期间，公司实际控制人、董事王敏，监事王健，高管周波、周继锋、唐丹、蒋振康、宋万祥、欧阳铭志、陈斌章、潘骅、张爱青合计增持公司2,519,600股。根据《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》等相关规定，上述人员持有股份的75%自动锁定，合计限售股份为1,889,700股。	报告期内，均在公司任董事、监事或高级管理人员。在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
陈朝晖	7,117	0	2,135	9,252	公司2015年5月15日实施了2014年度利润分配方案，增加限售股2,135股。	报告期内，在公司任监事，在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
杜庆山	0	4,875	9,750	4,875	该股东在辞去公司独立董事半年内买入公司股票7,500股，公司2015年5月15日实施了2014年度利润分配方案，增加限售股2,250股。根据《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》等相关规定，半年内按照100%自动锁定；半年后50%解除限售，剩余50%锁定12个月。	2016年8月28日
合计	170,390,450	189,133,208	307,459,191	288,716,433	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（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
股票类						
非公开发行股 票	2015 年 11 月 18 日	9.5	254,442,606	2015 年 11 月 18 日		
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						
2015 年第一期 短期融资券	2015 年 08 月 27 日	4.40%	300,000,000			2016 年 08 月 30 日
2015 年第一期 中期票据	2015 年 09 月 07 日	5.19%	500,000,000			2018 年 09 月 09 日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、根据中国证监会《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2271号），公司以非公开发行股票的方式向7名特定对象共发行254,442,606股人民币普通股（A股），发行价格为9.5元/股。本次发行的股票已于2015年11月18日在深圳证券交易所上市，均为限售股，股票限售期为自本次非公开发行股份上市首日起三十六个月。

2、公司于2015年1月16日召开的2015年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行中期票据的议案》和《关于公司发行短期融资券的议案》，同意向中国银行间市场交易商协会申请注册发行中期票据和短期融资券，其中中期票据不超过8亿元，短期融资券不超过8亿元。2015年8月14日，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2015]MTN326号），交易商协会2015年7月28日召开的2015年第43次注册会议，决定接受公司中期票据的注册；2015年8月14日，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2015]CP241号），交易商协会2015年7月28日召开的2015年第43次注册会议，决定接受公司短期融资券的注册。

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

√ 适用 □ 不适用

详见本报告第六节“一、股份变动情况”及第二节“六、主要会计数据和财务指标”。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

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

报告期末普通股股东总数	90,066	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	88,935	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
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	12.54%	182,511,431		32,370,000	150,141,431	质押	51,741,500
深圳中植产投环保投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.47%	79,657,899		78,947,873	710,026	质押	78,947,873
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	4.12%	60,010,824			60,010,824		
上海星鸿资产经营有限公司一星鸿资产星耀成长 2 号格林美定增基金	境内非国有法人	2.31%	33,684,210		33,684,210			
上海星通创业投资管理中心（有限合伙）—上海星通创业投资管理中心（有限合伙）—	境内非国有法人	2.17%	31,578,947		31,578,947			

星通资本定向投资 1 号资产管理计划							
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	境内非国有法人	1.79%	26,021,052		26,021,052		
平安资管—平安银行—平安资产创赢 5 号资产管理产品	境内非国有法人	1.67%	24,284,210		24,284,210		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.45%	21,052,631		21,052,631		
上海德溢慧心股权投资有限公司—德溢慧心定增一号基金	境内非国有法人	1.45%	21,052,631		21,052,631		
中融基金—海通证券—中融基金—中植产业投资增持资产管理计划	境内非国有法人	1.00%	14,549,100		14,549,100		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳中植产投环保投资合伙企业（有限合伙）和中融基金—海通证券—中融基金—中植产业投资增持资产管理计划属于关联企业。						
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	150,141,431	人民币普通股	150,141,431				
广东省科技风险投资有限公司	60,010,824	人民币普通股	60,010,824				
中融基金—海通证券—中融基金—中植产业投资增持资产管理计划	14,549,100	人民币普通股	14,549,100				
深圳市殷图科技发展有限公司	13,020,000	人民币普通股	13,020,000				
丰城市鑫源兴新材料有限公司	12,763,343	人民币普通股	12,763,343				
中央汇金资产管理有限责任公司	12,435,300	人民币普通股	12,435,300				
中国平安人寿保险股份有限公司	11,641,498	人民币普通股	11,641,498				

司一投连一个险投连			
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	11,268,486	人民币普通股	11,268,486
瑞士盈丰银行股份有限公司—客户资金	10,039,910	人民币普通股	10,039,910
全国社保基金一一二组合	10,007,856	人民币普通股	10,007,856
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 深圳市汇丰源投资有限公司法定代表人王敏与丰城市鑫源兴新材料有限公司法定代表人许开华为夫妻关系；(2) 深圳市汇丰源投资有限公司与丰城市鑫源兴新材料有限公司为一致行动人；(3) 其他股东无关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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 2,860,000 股，信用账户持有公司股份数为 10,160,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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	主要经营业务
深圳市汇丰源投资有限公司	王敏	2006 年 06 月 19 日	79045553-5	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）
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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

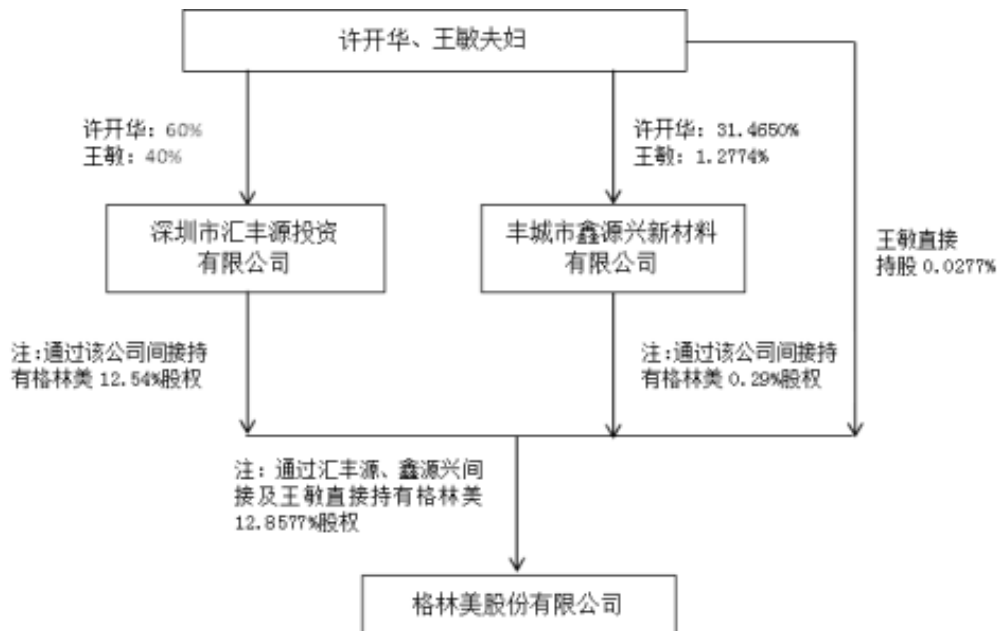
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许开华	中国	否
王敏	中国	否
主要职业及职务	许开华，公司董事长兼总经理；王敏，公司董事、常务副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
许开华	董事长、总经理	现任	男	50	2006年12月11日	2019年03月30日					
王敏	董事、常务副总	现任	女	57	2006年12月11日	2019年03月30日	0	403,100			403,100
张旸	董事	现任	男	37	2014年09月29日	2019年03月30日					
陈星题	董事	现任	男	54	2016年03月30日	2019年03月30日					
李映照	独立董事	现任	男	54	2013年03月19日	2019年03月30日					
吴树阶	独立董事	现任	男	54	2016年03月30日	2019年03月30日					
黎全辉	监事会主席	现任	男	55	2016年03月30日	2019年03月30日					
唐丹	监事	现任	男	48	2016年03月30日	2019年03月30日	0	20,000			20,000
樊红杰	监事	现任	男	38	2016年03月30日	2019年03月30日					
周波	副总经理	现任	男	48	2006年12月11日	2019年03月30日	0	470,000			470,000
宋万祥	财务总监、副总经理	现任	男	52	2013年05月17日	2019年03月30日	0	25,000			25,000
周继锋	副总经理	现任	男	42	2012年03月11日	2019年03月29日	0	40,000			40,000
欧阳铭志	副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2014年09月11日	2019年03月30日	0	592,500			592,500
鲁习金	副总经理	现任	男	45	2014年11月17日	2019年03月23日					
潘骅	副总经理	现任	男	38	2014年11月17日	2019年03月30日	0	6,000			6,000

张爱青	副总经理	现任	男	42	2015年03月27日	2019年03月30日	0	6,000			6,000
陈斌章	总会计师	现任	男	53	2014年09月11日	2019年03月30日	0	60,000			60,000
黄旭江	副总经理	现任	男	34	2016年03月30日	2019年03月30日					
余和平	董事	离任	男	58	2006年12月11日	2016年03月30日					
黄江求	独立董事	离任	男	50	2015年01月09日	2016年03月30日					
杜庆山	独立董事	离任	男	59	2013年03月19日	2015年01月16日	0	7,500		2,250	9,750
陈朝晖	监事会主席	离任	男	45	2013年03月19日	2016年03月30日	9,490			2,847	12,337
王健	监事	离任	女	53	2006年12月11日	2016年03月30日	0	500,000			500,000
彭本超	监事	离任	男	61	2012年03月19日	2016年03月30日					
牟健	副总经理	离任	男	43	2006年12月11日	2016年03月30日					
蒋振康	副总经理	离任	男	31	2013年05月17日	2016年03月30日	0	397,000			397,000
周启超	副总经理、董事会秘书	离任	男	36	2014年11月17日	2015年03月18日					
合计	--	--	--	--	--	--	9,490	2,527,100	0	5,097	2,541,687

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余和平	董事	任期满离任	2016年03月30日	第三届董事会任期届满离任
黄江求	独立董事	任期满离任	2016年03月30日	第三届董事会任期届满离任
陈朝晖	监事会主席	任期满离任	2016年03月30日	第三届监事会任期届满离任
彭本超	监事	任期满离任	2016年03月30日	第三届监事会任期届满离任
王健	监事	任期满离任	2016年03月30日	第三届监事会任期届满离任
陈星题	董事	任免	2016年03月30日	董事会换届，新选举董事
吴树阶	独立董事	任免	2016年03月30日	董事会换届，新选举董事
黎全辉	监事会主席	任免	2016年03月30日	监事会换届，新选举监事
唐丹	监事	任免	2016年03月30日	监事会换届，新选举监事

樊红杰	监事	任免	2016年03月30日	监事会换届，新选举监事
黄旭江	副总经理	任免	2016年03月30日	新聘任高级管理人员
欧阳铭志	董事会秘书	任免	2015年04月14日	新聘任为董事会秘书
牟健	副总经理	任期满离任	2016年03月30日	任期届满离任
蒋振康	副总经理	任期满离任	2016年03月30日	任期届满离任
杜庆山	独立董事	离任	2015年01月16日	主动辞职
周启超	副总经理、董事会秘书	离任	2015年03月18日	主动辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

鉴于公司第三届董事会、监事会已经任期届满，公司于2016年3月30日完成了董事会、监事会换届选举工作。第四届董事会成员共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、张旸先生、陈星题先生，独立董事李映照先生、吴树阶先生；第三届监事会成员共3人，分别为：黎全辉先生、樊红杰先生，职工代表监事唐丹先生由职工代表大会选举产生。公司现任高级管理人员分别为：董事长兼总经理许开华先生，常务副总经理王敏女士，副总经理周波先生、周继锋先生、鲁习金先生、潘骅先生、张爱青先生、黄旭江先生，副总经理兼财务总监宋万祥先生，副总经理兼董事会秘书欧阳铭志先生，总会计师陈斌章先生。现任董事、监事、高级管理人员工作经历如下：

（一）董事

（1）许开华，男，汉族，1966年出生，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、国家电子废弃物循环利用工程技术研究中心主任、中国循环经济协会副会长、中国再生资源回收利用协会副会长、中国物资再生协会副会长、丰城市鑫源兴新材料有限公司执行董事、深圳市汇丰源投资有限公司监事。许开华先生持有公司股东深圳市汇丰源投资有限公司60%股权、持有公司股东丰城市鑫源兴新材料有限公司31.465%股权，未直接持有本公司股份，与公司常务副总经理王敏女士为夫妻关系，两人为公司实际控制人。

（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、深圳市汇丰源投资有限公司执行董事。王敏女士持有公司股东深圳市汇丰源投资有限公司40%股权、持有公司

股东丰城市鑫源兴新材料有限公司1.2774%股权，同时，王敏女士直接持有本公司403,100股，与公司董事长兼总经理许开华先生为夫妻关系，两人为公司实际控制人。

(3) 张旸，男，汉族，1979年出生，清华大学/香港中文大学工商管理硕士研究生学历。2010年8月-2013年8月，任泰康资产管理有限公司股权投资部投资总监；2013年8月-2015年1月，任中植资本管理有限公司董事总经理；2015年1月-至今，任中植产业投资有限公司董事长。张旸先生在公司持股5%以上的股东深圳中植产投环保投资合伙企业（有限合伙）的关联企业任职，构成关联关系。

(4) 陈星题，男，汉族，1962年出生，高中学历，1985年5月-1998年12月，任乐清市芙蓉镇工具工厂厂长，现任浙江德威硬质合金制造有限公司总经理、荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司总经理。

(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。曾就职于湖南省怀化地委党校、华南理工大学应用数学系，现任华南理工大学工商管理学院会计学教授，兼任深圳市中金岭南有色金属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、浙江上风实业股份有限公司独立董事、汕头超声电子股份有限公司独立董事。

(6) 吴树阶，男，汉族，1962年出生，中南大学MBA研究生学历，经济师。曾任职于中国十五冶金建设有限公司、黄石电视大学、中纺集团黄石纺机厂、武汉市信息中心，现任职于武汉新羌红枣销售有限公司。

(二) 监事主要工作经历

(1) 黎全辉，男，1961年出生，研究生学历，毕业于南开大学金融专业。2000年6月-2013年11月，任广东省粤科风险投资集团有限公司董事，2013年11月至今，任广东省粤科金融集团有限公司副总经理。

(2) 樊红杰，男，1978年出生，本科学历，毕业于北京航空航天大学工商管理专业，高级经济师。2004年2月-2009年3月，任扬州宁达贵金属有限公司营销部主任，2010年3月至今，任扬州宁达贵金属有限公司副总经理、扬州杰嘉工业固废处置有限公司总经理、江苏省循环经济协会副会长。

(3) 唐丹，男，汉族，曾用名赖单舟，1968年出生，电气工程专业本科学历，工程师。1989年7月-2002年2月，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3月-2005年12月，任公司副总经理；2006年1月-2013

年4月，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；2013年5月-2016年3月，担任公司副总经理；现任荆门市格林美新材料有限公司常务副总经理。唐丹先生直接持有本公司20,000股。

（三）其他高级管理人员

（1）周波，男，汉族，1968年出生，中国人民大学MBA研修班毕业，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市场部经理；2006年12月至今，任公司副总经理。周波先生持有本公司470,000股。

（2）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2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；2012年3月至今，任公司副总经理。周继锋先生持有本公司40,000股。

（3）宋万祥，男，汉族，1964年出生，会计专业大学学历，高级会计师，2000年1月至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月至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月至2013年5月，任江苏凯力克钴业股份有限公司财务总监；现任公司副总经理、财务总监。宋万祥先生持有本公司25,000股。

（4）鲁习金，男，汉族，1971年出生，应用化学专业，MBA，研究生学历，获得国家高级职业经理人证书。2005年10月-2009年10月，任湖北荆工水泥股份有限公司副总经理；2009年10月-2012年5月，先后任荆门市格林美新材料有限公司副总经理，江西格林美资源循环有限公司总经理；2012年5月-2014年10月，任荆门市格林美新材料有限公司副总经理；2014年11月至今，任公司副总经理。

（5）欧阳铭志，男，汉族，1976年出生，法律专业本科学历，中国政法大学民商法在职研究生。1996年10月-2010年2月，先后在深圳市广远实业发展有限公司、深圳市中金高能电池材料有限公司任经理等职务，具有十五以上年的市场营销经验。2010年3月-2014年8月，先后担任公司总经理助理、市场中心总监；2014年9月-2015年3月，任公司副总经理；2015年4月至今，任公司副总经理、董事会秘书。欧阳铭志先生持有本公司592,500股。

(6) 潘骅，男，汉族，1978年出生，机械制造专业，本科学历。2001年8月-2009年9月，先后任无锡布勒机械制造有限公司销售工程师，布勒设备工程（无锡）有限公司销售主管，无锡东寅拉链有限公司执行总裁；2009年10月-2014年 10月，任江苏凯力克钴业股份有限公司副总经理；2014年11月至今，任公司副总经理。潘骅先生持有本公司6,000股。

(7) 陈斌章，男，汉族，1963年出生，会计专业，会计师，1998年6月-2004 年9月，先后任香港正昌（集团）公司东莞印染有限公司财务部经理、湖北金恒会计师事务所有限公司财务审计部会计师、湖北四季青景观园林建设有限公司财务总监，2004年10月-2014年8月，任荆门市格林美新材料有限公司财务总监；2014年9月至今，任公司总会计师。陈斌章先生持有本公司60,000股。

(8) 张爱青，男，汉族，1974年出生，本科学历，1996年9月-2002年3月，福州（台资）新代文具南京分公司销售主管；2002年4月-2003年10月，无锡通达不锈钢有限公司广东南海办事处经理；2003年11月-2015年2月，历任江苏凯力克钴业股份有限公司采购部经理、生产副总、常务副总；2015年3月至今，任公司副总经理。张爱青先生持有本公司6,000股。

(9) 黄旭江，男，汉族，1982年出生，应用化学专业，研究生学历，2009 年7月-2010年4月，任广州威尔曼药业有限公司研发部经理；2010年5月-2012年4 月，历任公司技术发展部研发组长、总经理秘书、武汉技术发展中心主任；2012 年5月至今，任河南格林美资源循环有限公司总经理。

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06月19日		否
王敏	深圳市汇丰源投资有限公司	执行董事	2006年06月19日		否
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
李映照	华南理工大学	教授			是
李映照	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	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
李映照	浙江上风实业股份有限公司	独立董事			是
李映照	汕头超声电子股份有限公司	独立董事			是
黎全辉	广东省粤科金融集团有限公司	副总经理			是
张旸	任中植产业投资有限公司	董事长			是
吴树阶	武汉新羌红枣销售有限公司				是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、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及具体职务领取报酬；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。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
许开华	董事长、总经理	男	50	现任	96.31	否
王敏	董事、常务副总经理	女	57	现任	60.87	否

余和平	董事	男	58	离任		否
张 旻	董事	男	37	现任		是
李映照	独立董事	男	54	现任	9	否
黄江求	独立董事	男	50	离任	9	否
陈朝晖	监事会主席	男	45	离任		否
王 健	监事	女	53	离任	41.46	否
彭本超	监事	男	61	离任	39.21	否
周 波	副总经理	男	48	现任	49.48	否
牟 健	副总经理	男	43	离任	43.5	否
宋万祥	财务总监、副总经理	男	52	现任	38.49	否
周继锋	副总经理	男	42	现任	38.36	否
唐 丹	副总经理	男	48	现任	38.35	否
蒋振康	副总经理	男	31	离任	46.29	否
欧阳铭志	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	37.35	否
鲁习金	副总经理	男	45	现任	38.14	否
潘 骅	副总经理	男	38	现任	35	否
张爱青	副总经理	男	42	现任	35	否
陈斌章	副总经理	男	53	现任	36.22	否
周启超	副总经理、董事会秘书	男	36	离任	5.6	否
合计	--	--	--	--	697.63	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	60
主要子公司在职员工的数量（人）	5,286
在职员工的数量合计（人）	5,346
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,346
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,090
销售人员	136
技术人员	487

财务人员	109
行政人员	524
合计	5,346
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	10
硕士	101
本科	399
大专	599
大专以下	4,237
合计	5,346

2、薪酬政策

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。2015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。

3、培训计划

公司实施系统全面、管理集中、执行有效的人才培养体系，培养出素质优良、结构优化的人才队伍，实现组织和员工的可持续共同成长。公司定期对新老员工进行相应的安全生产培训、入职培训、企业文化培训、思想教育培训等，将公司文化理念和各项规章制度及时传播，让员工能够更全面的了解公司。同时进一步提升管理人员的领导力、执行力和管理水平，更好的为公司、行业服务，发挥更大的价值。公司人才培养项目面向多层次的培训对象，包括新入职毕业生、一线员工、核心人才、中层人才；通过不同渠道针对性地培养各层次人才，实现员工和企业的同提高共发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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12.54%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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异
 是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 01 月 16 日	2015 年 01 月 17 日	《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-003）刊登于 2015 年 1 月 17 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 03 月 05 日	2015 年 03 月 06 日	《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-021）刊登于 2015 年 3 月 6 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 09 月 07 日	2015 年 09 月 08 日	《2015 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-100）刊登于 2015 年 9 月 8 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2014 年年度股东大会	年度股东大会		2015 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 18 日	《2014 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-046）刊登于 2015 年 4 月 18 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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
李映照	20	4	16	0	0	否
黄江求	20	4	16	0	0	否
杜庆山	0	0	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

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 2015 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。

六、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6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，对公司非公开发行股票项目，投资成立石墨烯项目合资公司及公司发行中票、短融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2次会议，对董事会聘任董事会秘书、高级管理人员事项进行了提名和讨论。

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，认真审阅了董事、监事、高管的薪酬及绩效考核，认真讨论了公司2014年度利润分配预案并提出了合理建议。

七、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。

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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《董事会关于 2015 年度内部控制的自我评价报告》，详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（2）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（3）公司聘任的会计师发现当期财务报告存在重大错报，而未被公司内部控制发现的。公司财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；（4）董事会审计委员会和公司内部审计部门未能发挥有效监督职能，给公司造成重大损失的。</p> <p>重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：</p> <p>（1）未按照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立相对完善的</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>非财务报告内部控制出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>（1）严重违反国家法律、行政法规、部门规章或规范性文件的规定；（2）决策程序不科学导致重大决策失误；（3）重要业务制度缺失或系统性失效；（4）内部控制发现的重大缺陷未得到及时有效整改；（5）安全、环保、质量等事故对公司造成重大负面影响的情形；（6）其他对公司造成重大不利影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制出现下列情形的，认定为重要缺陷：</p> <p>（1）重要业务制度或系统存在缺陷；（2）内部控制发现的重要缺陷未得到及时有效整改；（3）其他对公司造成较大不利影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制出现下列情</p>

	<p>内部控制制度或明确问责措施；(3) 财务报告过程中出现单独或多次缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>形的，认定为一般缺陷：</p> <p>(1) 一般业务制度或系统存在缺陷；(2) 内部控制发现的一般缺陷未得到及时有效整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷： 资产总额错报金额大于资产总额的 0.5%或 3000 万元；营业收入错报金额大于营业收入总额的 1%或 3000 万元；利润总额错报金额大于利润总额的 5%或 1000 万元。</p> <p>(2) 符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷： 资产总额错报金额大于资产总额的 0.3%（或 1000 万元）且小于或等于资产总额的 0.5%（或 3000 万元）；营业收入错报金额大于营业收入总额 0.5%（或 1000 万元）且小于或等于营业收入总额的 1%（或 3000 万元）；利润总额错报金额大于利润总额 3%（或 500 万元）且小于或等于利润总额的 5%（或 1000 万元）。</p> <p>(3) 符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷： 资产总额错报金额小于或等于资产总额的 0.3%或 1000 万元；营业收入错报金额小于或等于营业收入总额的 0.5%或 1000 万元；利润总额错报金额小于或等于利润总额的 3%或 500 万元。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>重大缺陷：直接财产损失在 1000 万元以上或对公司造成重大负面影响。</p> <p>重要缺陷：直接财产损失在 500-1000 万元之间且未对公司造成较大负面影响。</p> <p>一般缺陷：直接财产损失在 500 万元以下且未对公司造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

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	2016 年 04 月 21 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[2016]48110024 号
注册会计师姓名	李萍、金彬

审计报告正文

格林美股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的格林美股份有限公司（以下简称“格林美公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 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公司管理层的责任。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 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 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：格林美股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,590,206,467.79	1,153,510,471.78
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	533,298,442.22	351,544,564.56
应收账款	1,240,051,681.30	846,050,656.43
预付款项	576,844,921.03	212,762,601.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	614,368.78	
应收股利		
其他应收款	47,713,001.45	13,086,487.94
买入返售金融资产		
存货	2,778,314,496.05	2,244,492,751.06
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	7,560,898.93	1,235,599.99
其他流动资产	983,180,176.40	197,351,885.34
流动资产合计	7,757,784,453.95	5,020,035,018.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	51,831,206.98	2,562,795.50
投资性房地产		
固定资产	3,617,159,532.74	2,529,838,442.11
在建工程	2,590,510,987.92	2,469,367,431.00
工程物资	46,736.20	626,976.80
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,257,012,152.65	1,040,866,105.79
开发支出	56,474,490.93	38,871,848.78
商誉	367,529,304.02	227,453,678.32
长期待摊费用	10,280,081.05	18,797,334.38
递延所得税资产	34,227,217.41	28,588,358.75
其他非流动资产	166,466,757.23	179,807,979.57
非流动资产合计	8,181,538,467.13	6,566,780,951.00
资产总计	15,939,322,921.08	11,586,815,969.21
流动负债：		
短期借款	3,174,543,261.72	2,811,777,840.75
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	522,389,125.70	342,235,081.38
应付账款	413,472,078.58	513,258,121.15
预收款项	88,811,765.48	74,392,851.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,842,358.91	29,746,254.84
应交税费	54,064,445.46	34,755,804.87
应付利息	2,676,055.92	3,268,668.10
应付股利		
其他应付款	828,612,078.28	130,309,400.87
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	727,500,000.00	459,900,000.00
其他流动负债	316,025,937.99	11,782,898.96
流动负债合计	6,160,937,108.04	4,411,426,921.92
非流动负债：		
长期借款	1,426,250,000.00	1,368,920,000.00
应付债券	1,298,520,677.51	793,649,817.65
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	93,053,870.85	119,701,800.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,362,905.86	2,872,237.45
递延收益	147,451,857.33	134,163,996.24
递延所得税负债	27,414,404.20	18,766,424.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,995,053,715.75	2,438,074,275.90
负债合计	9,155,990,823.79	6,849,501,197.82
所有者权益：		
股本	1,455,434,823.00	923,840,167.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,311,561,527.72	2,665,618,619.08
减：库存股		
其他综合收益	-458,389.52	-1,325,087.44
专项储备		
盈余公积	29,413,643.93	29,374,702.21
一般风险准备		
未分配利润	765,749,521.16	671,627,496.03
归属于母公司所有者权益合计	6,561,701,126.29	4,289,135,896.88
少数股东权益	221,630,971.00	448,178,874.51
所有者权益合计	6,783,332,097.29	4,737,314,771.39
负债和所有者权益总计	15,939,322,921.08	11,586,815,969.21

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：穆猛刚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	726,728,241.26	74,437,037.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		100,000.00
应收账款		344,160.88
预付款项	11,711,894.16	2,691,303.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,545,478,234.90	3,221,265,246.35
存货	782,861.02	782,861.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	769,629,047.73	133,647.28
流动资产合计	5,054,330,279.07	3,299,754,256.28
非流动资产：		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,029,962,215.83	3,413,189,624.31
投资性房地产		
固定资产	21,328,301.19	22,031,660.53
在建工程		
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	10,451,804.38	11,487,652.36
开发支出	2,803,141.98	
商誉		
长期待摊费用	261,423.33	
递延所得税资产	254,745.64	818,155.19
其他非流动资产	6,182,900.00	

非流动资产合计	5,101,244,532.35	3,477,527,092.39
资产总计	10,155,574,811.42	6,777,281,348.67
流动负债：		
短期借款	1,235,000,000.00	1,382,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	140,000,000.00	
应付账款	1,069,212.60	1,139,776.00
预收款项		
应付职工薪酬	3,119,651.79	3,034,488.85
应交税费	864,363.59	3,673,842.49
应付利息	1,573,118.28	1,573,118.28
应付股利		
其他应付款	679,585,712.12	255,064,162.60
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	140,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债	303,612,054.79	
流动负债合计	2,504,824,113.17	1,776,485,388.22
非流动负债：		
长期借款	291,000,000.00	442,920,000.00
应付债券	1,298,520,677.51	793,649,817.65
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,986,134.46	
递延所得税负债	671,250.00	671,250.00
其他非流动负债		14,214,568.33
非流动负债合计	1,603,178,061.97	1,251,455,635.98
负债合计	4,108,002,175.14	3,027,941,024.20
所有者权益：		
股本	1,455,434,823.00	923,840,167.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	4,509,758,167.77	2,683,460,318.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,413,643.93	29,374,702.21
未分配利润	52,966,001.58	112,665,136.84
所有者权益合计	6,047,572,636.28	3,749,340,324.47
负债和所有者权益总计	10,155,574,811.42	6,777,281,348.67

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,117,166,480.23	3,908,856,340.92
其中：营业收入	5,117,166,480.23	3,908,856,340.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,969,886,726.61	3,753,853,978.56
其中：营业成本	4,240,883,766.57	3,180,826,116.39
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	11,643,207.30	9,723,175.82
销售费用	53,525,659.82	37,502,529.86
管理费用	336,958,827.06	273,121,410.82
财务费用	307,115,043.18	230,533,169.45
资产减值损失	19,760,222.68	22,147,576.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-488,337.57	7,357,728.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-752,319.56

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	146,791,416.05	162,360,091.35
加：营业外收入	104,040,896.83	128,586,422.64
其中：非流动资产处置利得	574,148.15	216,589.88
减：营业外支出	2,088,529.63	3,813,514.90
其中：非流动资产处置损失	517,800.46	1,044,665.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	248,743,783.25	287,132,999.09
减：所得税费用	30,103,630.99	28,256,948.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	218,640,152.26	258,876,050.80
归属于母公司所有者的净利润	154,210,577.64	211,046,918.92
少数股东损益	64,429,574.62	47,829,131.88
六、其他综合收益的税后净额	866,697.92	494,888.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	866,697.92	494,888.56
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	866,697.92	494,888.56
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	866,697.92	494,888.56

6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	219,506,850.18	259,370,939.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	155,077,275.56	211,541,807.48
归属于少数股东的综合收益总额	64,429,574.62	47,829,131.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.19
（二）稀释每股收益	0.13	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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：穆猛刚

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	137,949,229.89	148,508,380.12
减：营业成本	4,113,941.40	5,314,931.84
营业税金及附加	867,967.23	1,501,971.12
销售费用	7,073,677.12	4,600,998.35
管理费用	38,895,632.32	42,320,409.74
财务费用	89,593,061.55	61,801,793.65
资产减值损失	-532,847.39	602,508.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-500,904.73	11,242,518.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,563,107.07	43,608,285.24
加：营业外收入	3,515,933.87	4,117,641.70
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		648,186.26

其中：非流动资产处置 损失		
三、利润总额（亏损总额以 “－”号填列）	952,826.80	47,077,740.68
减：所得税费用	563,409.55	6,375,487.92
四、净利润（净亏损以“－”号 填列）	389,417.25	40,702,252.76
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损 益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受 益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投 资单位不能重分类进损益的其 他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益 的其他综合收益		
1. 权益法下在被投 资单位以后将重分类进损益的 其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资 产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资 重分类为可供出售金融资产损 益		
4. 现金流量套期损 益的有效部分		
5. 外币财务报表折 算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	389,417.25	40,702,252.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的	5,281,066,046.80	3,771,238,601.42

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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	16,943,333.55	6,273,122.97
收到其他与经营活动有关的现金	124,479,465.96	237,198,384.02
经营活动现金流入小计	5,422,488,846.31	4,014,710,108.41
购买商品、接受劳务支付的现金	4,953,385,041.12	3,354,655,010.16
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	303,292,385.52	189,707,671.48
支付的各项税费	142,353,473.80	122,309,738.06
支付其他与经营活动有关的现金	322,205,072.20	325,401,918.95
经营活动现金流出小计	5,721,235,972.64	3,992,074,338.65
经营活动产生的现金流量净额	-298,747,126.33	22,635,769.76
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	70,642,788.32	2,226,310.96
取得投资收益收到的现金		10,304,254.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	570,000.00	972,854.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,608.39
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	71,212,788.32	13,521,028.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,498,647,966.58	1,654,261,289.88
投资支付的现金	901,420,000.00	69,348,420.18
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	338,959,414.89	317,979,299.31
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,739,027,381.47	2,041,589,009.37
投资活动产生的现金流量净额	-2,667,814,593.15	-2,028,067,980.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,362,892,505.35	1,775,355,996.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,540,566,371.17	4,313,656,280.15
发行债券收到的现金	794,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,697,758,876.52	6,089,012,276.71
偿还债务支付的现金	4,852,870,950.20	3,431,318,089.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	435,389,605.32	282,998,397.45
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	204,488,900.00	5,362,854.93
筹资活动现金流出小计	5,492,749,455.52	3,719,679,342.20
筹资活动产生的现金流量净额	3,205,009,421.00	2,369,332,934.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,420,836.28	553,118.77
五、现金及现金等价物净增加额	241,868,537.80	364,453,842.61

加：期初现金及现金等价物余额	1,083,924,927.83	719,471,085.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,325,793,465.63	1,083,924,927.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	147,952,552.12	6,622,725.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	136,030,312.35	123,297,538.99
经营活动现金流入小计	283,982,864.47	129,920,264.58
购买商品、接受劳务支付的现金	6,096,525.33	6,139.00
支付给职工以及为职工支付的现金	18,385,573.28	15,620,605.60
支付的各项税费	10,258,242.15	20,463,762.09
支付其他与经营活动有关的现金	66,916,853.27	1,019,849,945.98
经营活动现金流出小计	101,657,194.03	1,055,940,452.67
经营活动产生的现金流量净额	182,325,670.44	-926,020,188.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		9,411,696.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,454,394,007.91	
投资活动现金流入小计	4,454,394,007.91	9,411,696.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,840,504.12	5,055,107.12
投资支付的现金	1,617,273,496.25	1,565,598,778.08
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	5,113,309,622.17	

的现金		
投资活动现金流出小计	6,740,423,622.54	1,570,653,885.20
投资活动产生的现金流量净额	-2,286,029,614.63	-1,561,242,188.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,357,892,505.35	1,743,355,996.56
取得借款收到的现金	1,965,000,000.00	1,853,000,000.00
发行债券收到的现金	794,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,117,192,505.35	3,596,355,996.56
偿还债务支付的现金	2,253,920,000.00	1,082,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,590,224.53	63,928,852.64
支付其他与筹资活动有关的现金	1,687,132.44	
筹资活动现金流出小计	2,403,197,356.97	1,145,928,852.64
筹资活动产生的现金流量净额	2,713,995,148.38	2,450,427,143.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	610,291,204.19	-36,835,233.01
加：期初现金及现金等价物余额	74,437,037.07	111,272,270.08
六、期末现金及现金等价物余额	684,728,241.26	74,437,037.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	923,840,167.00				2,665,618,619.08		-1,325,087.44		29,374,702.21		671,627,496.03	448,178,874.51	4,737,314,771.39
加：会计政													

策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	923, 840, 167. 00			2,665 ,618, 619.0 8		-1,32 5,087 .44		29,37 4,702 .21		671,6 27,49 6.03	448,1 78,87 4.51	4,737 ,314, 771.3 9	
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)	531, 594, 656. 00			1,645 ,942, 908.6 4		866,6 97.92		38,94 1.72		94,12 2,025 .13	-226, 547,9 03.51	2,046 ,017, 325.9 0	
(一)综合收益 总额						866,6 97.92				154,2 10,57 7.64	64,42 9,574 .62	219,5 06,85 0.18	
(二)所有者投 入和减少资本	254, 442, 606. 00			2,108 ,449, 899.3 5							-290, 977,4 78.13	2,071 ,915, 027.2 2	
1. 股东投入的 普通股	254, 442, 606. 00			2,103 ,449, 899.3 5								2,357 ,892, 505.3 5	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他				5,000 ,000. 00							-290, 977,4 78.13	-285, 977,4 78.13	
(三)利润分配								38,94 1.72		-60,0 88,55 2.51		-60,0 49,61 0.79	
1. 提取盈余公 积								38,94 1.72		-38,9 41.72			
2. 提取一般风													

险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-60,049,610.79	-60,049,610.79
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	277,152,050.00				-277,152,050.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	277,152,050.00				-277,152,050.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					-185,354,940.71								-185,354,940.71
四、本期期末余额	1,455,434,823.00				4,311,561,527.72		-458,389.52	29,413,643.93		765,749,521.16	221,630,971.00		6,783,332,097.29

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	753,456,834.00				1,096,824,091.95		-1,819,976.00	25,304,476.93		464,650,802.39		314,020,184.97	2,652,436,414.24	

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	753,456,834.00				1,096,824,091.95		-1,819,976.00		25,304,476.93		464,650,802.39	314,020,184.97	2,652,436,414.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	170,383,333.00				1,568,794,527.13		494,888.56		4,070,225.28		206,976,693.64	134,158,689.54	2,084,878,357.15
(一)综合收益总额							494,888.56				211,046,918.92	47,842,090.50	259,383,897.98
(二)所有者投入和减少资本	170,383,333.00				1,568,430,318.56							86,316,599.04	1,825,130,250.60
1. 股东投入的普通股	170,383,333.00				1,568,430,318.56								1,738,813,651.56
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												86,316,599.04	86,316,599.04
(三)利润分配									4,070,225.28		-4,070,225.28		
1. 提取盈余公积									4,070,225.28		-4,070,225.28		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					364,208.57								364,208.57
四、本期期末余额	923,840,167.00				2,665,618,619.08	-1,325,087.44	29,374,702.21		671,627,496.03	448,178,874.51			4,737,314,771.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	923,840,167.00				2,683,460,318.42				29,374,702.21	112,665,136.84	3,749,340,324.47
加：会计政策变更											
前期											

差错更正											
其他											
二、本年期初余额	923,840,167.00				2,683,460,318.42				29,374,702.21	112,665,136.84	3,749,340,324.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	531,594,656.00				1,826,297,849.35				38,941.72	-59,699,135.26	2,298,232,311.81
(一)综合收益总额										389,417.25	389,417.25
(二)所有者投入和减少资本	254,442,606.00				2,103,449,899.35						2,357,892,505.35
1. 股东投入的普通股	254,442,606.00				2,103,449,899.35						2,357,892,505.35
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									38,941.72	-60,088,552.51	-60,049,610.79
1. 提取盈余公积									38,941.72	-38,941.72	
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,049,610.79	-60,049,610.79
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	277,152,050.00				-277,152,050.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	277,152,050.00				-277,152,050.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,455,434.82 3.00				4,509,758,167.77				29,413,643.93	52,966,001.58	6,047,572,636.28

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	753,456,834.00				1,115,029,999.86				25,304,476.93	76,033,109.36	1,969,824,420.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	753,456,834.00				1,115,029,999.86				25,304,476.93	76,033,109.36	1,969,824,420.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	170,383,333.00				1,568,430,318.56				4,070,225.28	36,632,027.48	1,779,515,904.32
(一) 综合收益总额										40,702,252.76	40,702,252.76
(二) 所有者投入和减少资本	170,383,333.00				1,568,430,318.56						1,738,813,651.56
1. 股东投入的普通股	170,383,333.00				1,568,430,318.56						1,738,813,651.56
2. 其他权益工											

具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								4,070,225.28	-4,070,225.28		
1. 提取盈余公积								4,070,225.28	-4,070,225.28		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	923,840,167.00				2,683,460,318.42			29,374,702.21	112,665,136.84	3,749,340,324.47	

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司的基本情况

1. 中文名称：格林美股份有限公司
2. 法定代表人：许开华

3. 注册资本：人民币145,543.4823万元
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.gem.com.cn
9. 电子信箱：info@gem.com.cn

（二）历史沿革

格林股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市格林美高新技术有限公司，成立于2001年12月28日。2006年12月由深圳市汇丰源投资有限公司、广东省科技风险投资有限公司、深圳市协迅实业有限公司、深圳市鑫源兴新材料有限公司共同作为发起人，公司整体变更为股份公司，并于2006年12月27日取得深圳市工商管理核发的440301102802586号《企业法人营业执照》。

2010年1月15日，根据中国证券监督管理委员会“证监会许可[2009]1404号”文《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,333万股，发行后股本为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24,263.2万股，变更后注册资本为24,263.2万元。

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。

根据公司2013年11月11日召开的2013年第二次临时股东大会决议及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号文），公司以截止2013年12月31日总股本75,345.6834万股为基数，公司以非公开发行股票的方式向5名特定对象共发行17,038.3333万股人民币普通股（A股），发行价格为10.32元/股。本次发行募集资金总额1,758,355,996.56元，扣除发行费用19,542,345元，募集资金净额1,738,813,651.56元。变更后股本为92,384.0167万股，变更后注册资本为92,384.0167万元。

根据公司2015年2月15日召开的第三届董事会第三十次会议决议及2015年3月5日召开的2015年第二次临时股东大会决议，同意将公司的中文名称“深圳市格林美高新技术股份有限公司”变更为“格林美股份有限公司”，将公司的英文名称“Shenzhen Green Eco-manufacture Hi-tech Co., Ltd.”变更为“GEM Co., Ltd.”。公司证券简称“格林美”、公司证券代码“002340”保持不变。公司于2015年4月24日完成工商变更，并领取了新的《企业法人营业执照》。

根据公司2015年3月25日召开的第三届董事会第三十二次会议和2015年4月17日召开的2014年年度股东大会决议，公司以截止2014年12月31日总股本923,840,167股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本27,715.205万股，变更后股本为120,099.2217万股，变更后注册资本为120,099.2217万元。

根据公司2015年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2271号文《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票批复》，合计发行人民币普通股（A股）不超过270,232,180股，实际发行人民币普通股（A股）254,442,606股，发行价格为9.50元/股。本次发行募集资金总额2,417,204,75.00元，扣除发行费用59,312,251.65元，募集资金净额2,357,892,505.35元。变更后股本为145,543.4823万股，变更后注册资本为145,543.4823万元。

经过历年派送红股、非公开发行新股等，截至2015年12月31日，本公司累计发行股本总

数145,543.4823万股，详见附注六、36。

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钨资源与电子废弃物的循环利用以及钴镍钨粉体材料、电池材料、碳化钨、金银等稀贵金属、铜原料与塑木型材的生产、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2016年4月21日第三届董事会第四十一次会议批准对外报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司\孙公司共43户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加14户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对研究开发支出、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18、“无形资产”、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、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2015年12月31日的财务状况及2015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2014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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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为其记账本位币。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（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、13“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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进

行重新评估。

（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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、13“长期股权投资”或本附注四、9“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、13、（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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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。

（3）外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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) 金融资产减值

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，将原计入其他综合收益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。

(4) 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。

（5）金融负债的分类和计量

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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。将金额为人民币 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方公司	其他方法
押金、保证金组合	其他方法
政府性质款项	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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，有客观证据表明其发生了减值的。
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

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、在建开发产品（开发成本）、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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。其中开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转

让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过

多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投

资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额

外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③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。

④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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投

资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权

一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	10%	3.60%
机器设备	年限平均法	10	10%	9.00%
运输设备	年限平均法	5	10%	18.00%
办公设备	年限平均法	5	10%	18.00%
其他设备	年限平均法	5	10%	18.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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

使用寿命有限的无形资产除孙公司扬州杰嘉工业固废处置有限公司的固废处置权外均自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销，扬州杰嘉工业固废处置有限公司的固废处置权按工作量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

③减值测试

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、预计负债

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。

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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24、收入

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）商品销售收入

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

主要交易方式的具体销售确认的时间为：

①以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船

并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；

②以到岸价格（CIF）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点；

③国内销售部分按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不

予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税

主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（8）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计

未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（9）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（10）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（11）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判

断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
应收款项计提坏账准备的计提方法	第三届董事会第四十三次会议审议通过	2015年07月01日	受影响的报表项目名称：资产减值损失、应收款项

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。部分子公司系小规模纳税人，适用增值税税率 3%。服务费收入适用增值税率 6%。部分出口货物增值税实行“免、抵、退”政策，退税率 13%	3%、6%、17%、部分出口货物增值税实行“免、抵、退”政策，退税率 13%
消费税	/	/
营业税	按应税营业额、转让无形资产及销售不动产的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴	7%、5%、1%
企业所得税	详见下表	15%、16.5%、免征、25%
教育附加费	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
格林美股份有限公司	15%
荆门市格林美新材料有限公司	15%
荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司	15%
江西格林美资源循环有限公司	15%
江苏凯力克钴业股份有限公司	15%
扬州宁达贵金属有限公司	15%
浙江德威硬质合金制造有限公司	15%
凯力克（香港）有限公司	16.5%
格林美香港国际物流有限公司	16.5%
扬州杰嘉工业固废处置有限公司	免征
其他子公司、孙公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税税收优惠：

①根据《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39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公司子公司江西格林美资源循环有限公司，根据财政部及国家税务总局财税[2015]78号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》文件的有关规定，销售资源化综合利用产品经冶炼、提纯生产的金属及合金符合增值税即征即退30%的税收优惠政策，销售资源化综合利用产品再生塑料制品符合增值税即征即退50%的税收优惠政策。

③公司子公司格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司，根据财政部及国家税务总局财税[2015]78号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》文件的有关规定，销售资源化综合利用产品经冶炼、提纯生产的金属及合金和炼钢炉料符合增值税即征即退30%的税收优惠政策，销售资源化综合利用产品再生塑料制品符合增值税即征即退50%的税收优惠政策。

④公司子公司扬州宁达贵金属有限公司根据财政部及国家税务总局财税[2015]78号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》文件的有关规定，垃圾处理、污泥处理处置劳务符合增值税即征即退70%税收优惠政策。

⑤公司孙公司扬州杰嘉工业固废处置有限公司根据财政部及国家税务总局财税[2011]115号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》文件的有关规定，

对垃圾处理、污泥处理处置劳务符合免征增值税的税收优惠，减免所属期2015年1月-6月；根据财政部及国家税务总局财税[2015]78号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》文件的有关规定，垃圾处理、污泥处理处置劳务符合增值税即征即退70%税收优惠政策，减免所属期为2015年7月-12月。

(2) 所得税税收优惠：

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书，证书编号为GF201144200061，有效期三年。2014年9月30日，公司重新取得新的高新技术企业认证书，证书编号为GR201444201554，根据企业所得税法的规定，本公司2015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。2014年10月14日，子公司重新申请取得新的高新技术企业认证书，证书编号为GR201442000807，根据企业所得税法的规定，荆门格林美2015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。2014年1月10日，湖北省发展和改革委员会鄂综证书2013第241号资源综合利用认定证书，有效期两年，认定荆门格林美利用废旧金属、电子电器产品、工业废渣，属于国家鼓励的资源综合利用项目。2014年1月10日，湖北省发展和改革委员会鄂综证书2013第242号资源综合利用认定证书，有效期两年，认定荆门格林美利用电子电器产品、工业废渣、废塑料，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2015年度对此项税收优惠进行了确认，减按90%计入当年收入总额计算应交所得税。

③公司孙公司荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司被认定为国家高新技术企业，于2015年10月28日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201542000278，根据企业所得税法的规定，荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司2015年度适用15%的企业所得税税率。

④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证书，证书编号：GR201236000088，有效期三年。2015年9月16日，子公司重新取得新的高新技术企业认证证书，证书编号为GF201536000093，根据企业所得税法的规定，江西格林美资源循环有限公司2015年度适用15%的企业所得税税率。

公司子公司江西格林美资源循环有限公司依据财政部、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。2014年11月27日，工业和信息化部综证书2014第038号资源综合利用认定证书，有效期两年，认定江西格林美资源循环有限公司利用废塑料，属于国家鼓励的资源综合利用项目。丰城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，江西格林美资源循环有限公司2015年度对此项税收优惠进行了确认，减按90%计入当年收入总额计算应交所得税。

⑤公司子公司江苏凯力克钴业股份有限公司根据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，公司认定为高新技术企业，证书编号为GR201232001807。2015年8月24日，子公司重新取得新的高新技术企业认证证书，证书编号为GF201532000028，根据企业所得税法的规定，江苏凯力克钴业股份有限公司2015年度适用15%的企业所得税税率。

⑥公司子公司扬州宁达贵金属有限公司被认定为国家高新技术企业，2012年8月6日取得高新技术企业认定，证书编号为GF201232000372，有效期三年。2015年7月6日，子公司重新取得新的高新技术企业认证证书，证书编号为GR201532000305，根据企业所得税法的规定，扬州宁达贵金属有限公司2015年度适用15%的企业所得税税率。

⑦公司孙公司扬州杰嘉工业固废处置有限公司根据2008年1月1日起实行的《中华人民共和国所得税法实施条例》第八十八条，企业从事公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2013年取得第一笔此项目生产经营收入，因此，自2013年-2015年全免，2016年-2018年减半征收。

⑧公司子公司浙江德威硬质合金制造有限公司被认定为国家高新技术企业，于2015年9月7日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201533001220，根据企业所得税法的规定，浙江德威硬质合金制造有限公司2015年度适用15%的企业所得税税率。

⑨本公司子公司格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司依据财政部、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。2014年1月10日，湖北省发展和改革委员会鄂综证书2013第130号资源综合利用认定证书，有效期两年，认定格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司利用农作物秸秆及壳皮，属于国家鼓励的资源综合利用项目。2014年1月10日，湖北省发展和改革委员会鄂综证书2013第129号资源综合利用认定证书，有效期两年，认定格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司利用废旧电子电器产品，属于国家鼓励的资源综合利用项目。湖北省武汉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，格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司2015年度对此项税收优惠进行了确认，减按90%计入当年收入总额计算应交所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	476,377.97	996,708.46
银行存款	1,325,317,087.66	1,080,399,112.12
其他货币资金	264,413,002.16	72,114,651.20
合计	1,590,206,467.79	1,153,510,471.78
其中：存放在境外的款项总额	19,087,855.27	3,973,628.22

其他说明

截至2015年12月31日，其他货币资金主要为信用证、应付票据保证金。本公司所有权受

到限制的货币资金264,413,002.16元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	466,016,513.01	303,191,893.31
商业承兑票据	48,259,409.21	43,352,671.25
信用证	19,022,520.00	5,000,000.00
合计	533,298,442.22	351,544,564.56

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	150,566,910.85
合计	150,566,910.85

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	471,341,030.92	
商业承兑票据	100,000.00	
合计	471,441,030.92	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
无	

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,274,848.94	100.00%	34,797,259.99	3.00%	1,240,051.68	897,071.60	100.00%	51,020,951.87	5.69%	846,050,656.43
合计	1,274,848.94	100.00%	34,797,259.99	3.00%	1,240,051.68	897,071.60	100.00%	51,020,951.87	5.69%	846,050,656.43

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	542,539,152.74	27,126,957.66	5.00%
1 至 2 年	16,979,933.49	1,697,993.36	10.00%
2 至 3 年	5,622,874.18	2,811,437.09	50.00%
3 年以上	3,160,871.88	3,160,871.88	100.00%
合计	568,302,832.29	34,797,259.99	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据：账龄状态。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,879,969.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,103,661.25 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为863,896,453.97元，占应收账款年末余额合计数的比例为69.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为7,867,517.25元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

涉及政府补助的应收账款：

政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
拆解基金补贴	706,546,109.00	2年以内	预计 2016 年收回，依据：财综[2012]34号废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法
合计	706,546,109.00		

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	569,522,262.97	98.73%	187,890,560.12	88.32%
1 至 2 年	5,977,573.89	1.04%	13,370,406.95	6.28%
2 至 3 年	1,316,584.17	0.23%	10,389,255.60	4.88%
3 年以上	28,500.00	0.00%	1,112,378.44	0.52%
合计	576,844,921.03	--	212,762,601.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

大额一年以上预付款主要是公司预付江西新金叶实业有限公司材料采购款 2,286,702.00 元，由于合同尚未完成，预付的采购款作为预付款项列报。预付清华大学深圳研究生院合作研发项目款 1,145,329.32 元。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 395,954,440.30 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 68.64%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	614,368.78	
合计	614,368.78	

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,955,283.42	99.45%	2,242,281.97	4.49%	47,713,001.45	16,505,814.77	100.00%	3,419,326.83	10.88%	13,086,487.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	277,054.96	0.55%	277,054.96	100.00%						
合计	50,232,338.38	100.00%	2,519,336.93		47,713,001.45	16,505,814.77	100.00%	3,419,326.83	10.88%	13,086,487.94

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	26,147,774.29	1,307,388.71	5.00%
1 至 2 年	3,877,055.34	387,705.53	10.00%
2 至 3 年	301,217.64	150,608.83	50.00%
3 年以上	396,578.90	396,578.90	100.00%
合计	30,722,626.17	2,242,281.97	

确定该组合依据的说明：

确认该组合状态：账龄状态。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 959,130.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,136,175.53 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	25,958,123.65	5,767,512.20
押金、保证金	19,232,657.25	7,150,519.24
其他	5,041,557.48	3,587,783.33
合计	50,232,338.38	16,505,814.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	保证金	12,000,000.00	1年以内	23.89%	
第二名	往来款	5,000,000.00	2年以内	9.95%	383,525.00
第三名	往来款	4,040,468.26	1年以内	8.04%	202,023.41
第四名	预存电费	3,056,954.48	1年以内	6.09%	152,847.72
第五名	往来款	2,667,600.00	1年以内	5.31%	133,380.00
合计	--	26,765,022.74	--	53.28%	871,776.13

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,564,056,155.52	13,439,510.74	1,550,616,644.78	1,303,085,031.96	1,124,057.55	1,301,960,974.41
在产品	517,883,339.33	8,736,686.52	509,146,652.81	407,768,152.33	394,534.28	407,373,618.05
库存商品	533,210,318.36	11,712,778.97	521,497,539.39	364,298,292.41	1,235,788.37	363,062,504.04
周转材料	59,871,404.24	615,434.41	59,255,969.83	36,283,300.06	615,434.41	35,667,865.65
材料采购	558,634.70		558,634.70			
在途物资	4,049,298.00		4,049,298.00			

发出商品	34,659,425.62	3,144,312.00	31,515,113.62	33,269,850.71	198,191.46	33,071,659.25
包装物	5,574,616.32		5,574,616.32			
委托加工物资	19,491,295.35	244,902.88	19,246,392.47	51,643,279.40		51,643,279.40
在建开发成本	8,195,305.27	-	8,195,305.27	51,712,850.26		51,712,850.26
开发产品	68,658,328.86	-	68,658,328.86			
合计	2,816,208,121.57	37,893,625.52	2,778,314,496.05	2,248,060,757.13	3,568,006.07	2,244,492,751.06

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,124,057.55	13,439,510.74		1,124,057.55		13,439,510.74
在产品	394,534.28	8,342,152.24				8,736,686.52
库存商品	1,235,788.37	15,238,250.55		4,761,259.95		11,712,778.97
周转材料	615,434.41					615,434.41
发出商品	198,191.46	3,144,312.00		198,191.46		3,144,312.00
委托加工物资		244,902.88				244,902.88
合计	3,568,006.07	40,409,128.41		6,083,508.96		37,893,625.52

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	存货按成本与可变现净值孰低计价	不适用	已领用生产出产成品并对外实现销售结转至营业成本
在产品	存货按成本与可变现净值孰低计价	不适用	不适用
库存商品	存货按成本与可变现净值孰低计价	不适用	已领用生产出产成品并对外实现销售结转至营业成本
周转材料	存货按成本与可变现净值孰低计价	不适用	不适用
发出商品	存货按成本与可变现净值孰低计价	不适用	已领用生产出产成品并对外实现销售结转至营业成本
委托加工物资	存货按成本与可变现净值孰低计价	不适用	不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为0元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初数	年末数
商铺开发成本	2014年	2016年	12250万元	51,712,850.26	76,853,634.13
合计				51,712,850.26	76,853,634.13

本公司年末无用于债务担保的存货。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产	7,560,898.93	1,235,599.99
合计	7,560,898.93	1,235,599.99

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
维修费摊销及房租费	829,223.35	1,655,814.66
试生产产品	11,024,109.01	3,571,159.06
预缴或待抵扣税金	122,746,844.04	122,124,911.62
理财产品	848,580,000.00	70,000,000.00
合计	983,180,176.40	197,351,885.34

其他说明：理财产品均为保本型银行理财产品

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

深圳市深商创投股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					2.94%	
合计	30,000,000.00			30,000,000.00					—	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
无·						

其他说明

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉市绿色文明回收有限公司	2,562,795.50					-2,562,795.50					
储能电站(湖北)有限		4,500,000.00		-55.88						4,499,944.12	

公司											
深圳市 本征方 程石墨 烯公司		20,000, 000.00		-205,69 3.29						19,794, 306.71	
武汉三 永格林 美汽车 零部件 再制造 有限公司		18,000, 000.00		-1,073, 121.46						16,926, 878.54	
武汉鑫 汇报废 汽车回 收有限 公司		10,340, 000.00		270,077 .61						10,610, 077.61	
小计	2,562,7 95.50	52,840, 000.00		-1,008, 793.02		-2,562, 795.50				51,831, 206.98	
合计	2,562,7 95.50	52,840, 000.00		-1,008, 793.02		-2,562, 795.50				51,831, 206.98	

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,010,363,44 7.59	2,046,450,32 1.35	49,339,396.5 1	73,490,693.6 2	94,123,859.7 3	3,273,767,71 8.80
2. 本期增加 金额	697,185,923. 98	841,677,204. 94	17,070,652.09	44,388,578.79	10,435,763.5 4	1,610,758,123. 34
(1) 购置	5,135,887.82	99,141,422.6 8	6,561,804.65	26,240,831.73	9,085,217.58	146,165,164.46
(2) 在建 工程转入	662,092,163. 59	681,709,246. 08	178,833.99	13,848,968.8 5	1,350,545.96	1,359,179,75 8.47
(3) 企业 合并增加	29,957,872.5 7	60,826,536.1 8	10,330,013.4 5	4,298,778.21		105,413,200. 41

3. 本期减少金额	2,861,123.81	258,217,814.54	618,761.89	746,554.00	4,496,292.24	266,940,546.48
(1) 处置或报废		274,195.98	618,761.89	746,554.00	3,712,133.35	5,351,645.22
(2) 转入在建工程	2,861,123.81	257,943,618.56			784,158.89	261,588,901.26
4. 期末余额	1,704,688,247.76	2,629,909,711.75	65,791,286.71	117,132,718.41	100,063,331.03	4,617,585,295.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	115,792,271.82	540,005,540.03	26,089,023.88	34,533,669.95	23,262,621.42	739,683,127.10
2. 本期增加金额	47,849,452.05	214,633,006.69	13,637,733.05	15,370,979.44	15,102,101.18	306,593,272.41
(1) 计提	45,631,012.29	186,362,998.18	7,850,569.68	13,708,352.39	15,102,101.18	268,655,033.72
(2) 企业合并增加	2,218,439.76	28,270,008.51	5,787,163.37	1,662,627.05		37,938,238.69
3. 本期减少金额	849,559.22	45,414,589.58	336,729.56	224,456.96	3,654,515.70	50,479,851.02
(1) 处置或报废		26,668.01	336,729.56	224,456.96	3,558,913.80	4,146,768.33
(2) 转入在建工程	849,559.22	45,387,921.57			95,601.90	46,333,082.69
4. 期末余额	162,792,164.65	709,223,957.14	39,390,027.37	49,680,192.43	34,710,206.90	995,796,548.49
三、减值准备						
1. 期初余额		4,246,149.59				4,246,149.59
2. 本期增加金额		295,840.57		87,224.27		383,064.84
(1) 计提		295,840.57		87,224.27		383,064.84
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		4,541,990.16		87,224.27		4,629,214.43
四、账面价值						
1. 期末账面	1,541,896,08	1,916,143,76	26,401,259.3	67,365,301.71	65,353,124.13	3,617,159,53

价值	3.11	4.45	4			2.74
2. 期初账面价值	894,571,175.77	1,502,198,631.73	23,250,372.63	38,957,023.67	70,861,238.31	2,529,838,442.11

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	8,003,711.65	4,154,761.83	295,840.57	3,553,109.25	
合计	8,003,711.65	4,154,761.83	295,840.57	3,553,109.25	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	39,192,941.61

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	441,349,469.59	正在办理过程中

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
废旧电路板中 稀贵金属与废				466,835,368.32	471,767.54	466,363,600.78

旧五金电器、废塑胶的循环利用						
武汉城市矿产产业园报废汽车与电子废弃物综合利用项目	713,355,829.97	731,780.00	712,624,049.97	443,067,134.67		443,067,134.67
江西报废汽车循环利用项目				204,870,490.35		204,870,490.35
江西报废汽车零星维修改造工程	12,152,124.79		12,152,124.79			
动力电池用原料一期（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）	255,583,334.76		255,583,334.76	256,803,765.14		256,803,765.14
动力电池用原料二期（镍钴铝（NCA）三元材料、镍钴锰酸锂三元材料、镍钴锰（NCM）三元材料）及废水废气扩容工程	262,992,228.62		262,992,228.62	115,970,847.13		115,970,847.13
荆门东区产业园建设（含荆门报废汽车项目）	278,221,172.15		278,221,172.15	247,034,775.95		247,034,775.95
废渣废泥处理项目	95,834,386.06		95,834,386.06	83,497,800.21		83,497,800.21
天津报废汽车综合利用项目	287,156,347.73		287,156,347.73	146,620,231.86		146,620,231.86
城市矿产资源与公共平台建设	111,311,163.86		111,311,163.86	150,937,973.22		150,937,973.22
河南格林美电子废弃物回收与循环利用项	3,411,480.70	513,565.00	2,897,915.70	101,072,598.17	513,565.00	100,559,033.17

目一期											
钨资源回收利用项目	74,310,392.82			74,310,392.82			28,634,384.10				28,634,384.10
仙桃城市矿产大市场建设	265,029,465.91			265,029,465.91			98,085,179.83				98,085,179.83
鄂中再生资源大市场建设							22,187,341.88				22,187,341.88
光谷金融港房产未来城研发基地项目	1,840,867.73			1,840,867.73			1,106,241.50				1,106,241.50
格林美加压高效反应项目	8,155,501.89			8,155,501.89			4,839,005.91				4,839,005.91
凯力克零星维修改造工程	1,065,246.13			1,065,246.13			2,264,664.61				2,264,664.61
荆门线路板破碎改造项目	179,963,254.31			179,963,254.31			46,576,474.26				46,576,474.26
宁达在建厂房							13,661,137.90				13,661,137.90
宁达锗生产钱	2,972,437.24			2,972,437.24			1,720,088.27				1,720,088.27
杰嘉填埋库区1A-1B 改造工程	26,549,909.52			26,549,909.52			26,467,909.53				26,467,909.53
其他	11,851,188.73			11,851,188.73			8,099,350.73				8,099,350.73
合计	2,591,756,332.92	1,245,345.00		2,590,510,987.92			2,470,352,763.54		985,332.54		2,469,367,431.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
稀贵金属、废旧五金电器、废塑料循环利用	886,000,000.00	466,363,600.78	23,408,511.17	458,724,653.85	31,047,458.10		124.58%	100%	62,178,254.49	13,636,966.44	5.97%	贷款、自筹资金

用												
河南格林美电子废弃物回收与循环利用项目一期	140,000,000.00	100,559,033.17	38,902,779.55	130,297,144.28	6,266,752.74	2,897,915.70	126.32%	95%	2,506,752.93	2,506,752.93	5.86%	贷款、自筹资金
废渣废泥处理项目	115,000,000.00	83,497,800.21	12,336,585.85			95,834,386.06	102.09%	98%	9,143,082.74	3,879,444.29	5.97%	贷款、自筹资金
武汉城市矿产产业园报废汽车与电子废弃物综合利用项目	745,800,000.00	443,067,134.67	365,915,000.60	96,358,085.30		712,624,049.97	125.62%	85%	12,103,967.06	10,968,584.18	5.86%	贷款、自筹资金
动力电池用原料一期（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）	296,000,000.00	256,803,765.14	60,354,820.90	61,575,251.28		255,583,334.76	107.15%	95%	9,889,426.34	6,466,463.04	5.97%	贷款、自筹资金
动力电池用原料二期（镍钴铝（NCA）三元材料、镍钴锰酸锂三元	656,500,000.00	115,970,847.13	225,556,221.51	61,350,427.35	17,184,412.67	262,992,228.62	61.94%	60%	8,226,985.07	6,681,197.95	5.97%	贷款、自筹资金

材料、镍钴锰（NCM三元材料）及废水废气扩容工程												
江西报废汽车循环利用项目	300,000.00	204,870,490.35	22,102,333.35	226,972,823.70			76.64%	100%	23,246,683.98	5,552,667.82	5.47%	贷款、自筹资金
城市矿产资源与公共服务平台建设	195,000.00	150,937,973.22	54,972,327.08	94,599,136.44		111,311,163.86	105.59%	90%	10,993,428.25	7,488,877.21	5.97%	贷款、自筹资金
天津报废汽车综合利用项目	382,100,000.00	146,620,231.86	140,536,115.87			287,156,347.73	73.81%	80%				贷款、自筹资金
荆门东区产业园建设（含荆门报废汽车项目）	320,000,000.00	247,034,775.95	104,238,224.17	62,736,641.33	10,315,186.64	278,221,172.15	99.46%	80%	27,356,358.73	10,699,859.96	5.97%	贷款、自筹资金
仙桃城市矿产大市场建设	339,000,000.00	98,085,179.83	166,944,286.08			265,029,465.91	78.18%	50%	20,255,011.72	13,274,261.74	6.00%	贷款、自筹资金
合计	4,375,400,000.00	2,313,810,832.31	1,215,267,206.13	1,192,614,163.53	64,813,810.15	2,271,650,064.76	--	--	185,899,951.31	81,155,075.56		--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
武汉城市矿产产业园报废汽车与	731,780.00	资产的可收回金额低于其账面价

电子废弃物综合利用项目		值
河南格林美电子废弃物回收与循环利用项目一期	513,565.00	资产的可收回金额低于其账面价值
合计	1,245,345.00	--

其他说明

14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	46,736.20	626,976.80
合计	46,736.20	626,976.80

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	874,484,330.33	97,497,027.02		828,696.93	137,471,679.12	1,110,281,733.40
2. 本期增加金额	162,827,517.15	60,590,067.72		435,393.87	49,283,379.39	273,136,358.13
(1) 购置	127,748,508.08	2,128,088.77		332,481.25	49,283,379.39	179,492,457.49
(2) 内部研发		58,461,978.95				58,461,978.95
(3) 企业合并增加	35,079,009.07			102,912.62		35,181,921.69
3. 本期减少金额					7,620,026.52	7,620,026.52
(1) 处置					7,620,026.52	7,620,026.52
4. 期末余额	1,037,311,847.48	158,087,094.74		1,264,090.80	179,135,031.99	1,375,798,065.01

二、累计摊销						
1. 期初余额	28,417,558.03	17,996,083.48		270,388.52	22,731,597.58	69,415,627.61
2. 本期增加金额	20,187,906.59	11,046,186.60		140,001.49	25,616,216.59	56,990,311.27
(1) 计提	19,426,255.17	11,046,186.60		114,273.32	25,616,216.59	56,202,931.68
(2) 企业合并增加	761,651.42			25,728.17		787,379.59
3. 本期减少金额					7,620,026.52	7,620,026.52
(1) 处置					7,620,026.52	7,620,026.52
4. 期末余额	48,605,464.62	29,042,270.08		410,390.01	40,727,787.65	118,785,912.36
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	988,706,382.86	129,044,824.66		853,700.79	138,407,244.34	1,257,012,152.65
2. 期初账面价值	846,066,772.30	79,500,943.54		558,308.41	114,740,081.54	1,040,866,105.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 12.58%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

本公司子公司拥有的排污权2,024,775元，本公司认为在可预见的将来该排污权均会使用并带给本公司预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的。

本公司孙公司拥有的固废处置权121,701,800元，本公司孙公司根据处置固废数工作量进行摊销。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
RD23 锂电池级高活性球形四氧化三钴技术研究	3,543,598.98	7,944,150.49			11,487,749.47			
RD28 含锆白合金综合回收利用		3,794,197.89				3,794,197.89		
RD29 高锌钴原料的综合利用		3,100,417.53				3,100,417.53		
RD30 电位控制法连续浸出的研究		4,116,351.11				4,116,351.11		
RD31 氯化钴深度净化液除钙的研究		3,016,953.35				3,016,953.35		
新型高电压高密度钴酸锂 C5 系列开发	1,037,809.49	256,102.08				256,102.68	1,037,808.89	
动力型电池用正极材料镍钴锰酸锂 L55	1,254,664.96	509,991.11			1,387,784.96	376,871.11		

的开发								
动力锂电池用 4.2V 高循环正极材料镍钴锰酸锂的开发		2,074,339.51			1,037,169.76	1,037,169.75		
4.2V 高容量高压实型锂电池正极材料钴酸锂的开发		1,951,487.45				1,951,487.45		
高电压高倍率型锂电池正极材料镍钴锰酸锂的开发		1,244,149.66				1,244,149.66		
新型锗连续挥发炉的研发和应用项目		1,347,351.50				1,347,351.50		
废液晶显示屏自动化、智能化绿色回收项目		1,226,681.25				563,991.38		662,689.87
废旧线路板资源利用项目		5,188,794.73				2,385,652.75		2,803,141.98
电子废弃物塑料改性制造高性能托盘	1,990,346.63	3,163,244.85				5,153,591.48		0.00
电子废弃物塑料循环再造塑料改性粒子	1,663,170.67	1,153,803.01				2,816,973.68		0.00
基于 REID 技术的废弃电器电		926,337.87				420,939.86		505,398.01

子产品协同管理信息系统的软件开发								
废塑料制取高性能阻燃性塑料粒子技术		4,505,024.06				1,619,672.56		2,885,351.50
废旧电缆快速剥离安全剥离和粉尘控制性收集技术		1,239,791.08				614,940.19		624,850.89
废旧冰箱压缩机的等离子切割开盖及其油烟收集技术		1,337,163.34				613,844.33		723,319.01
开盖及其油烟收集技术								
废旧稀土荧光灯快速识别及发光材料回收技术和装备	6,554,699.93	1,276,663.04			6,564,209.37	1,267,153.60		0.00
废旧稀土永磁电机拆解及回收技术和装备	4,152,549.24	201,356.35			4,169,813.39	184,092.20		0.00
面对家电行业的废旧电路板项目	7,008,861.36	11,738,019.97			18,746,881.33			0.00
半微米钴粉的产业化	1,292,458.62	2,777,105.36			4,069,563.98			
钴镍粉体	3,506,143	2,767,944				6,274,088		

杂质含量的提档升级	.61	.46				.07		
废水渣资源化、无害化处理技术及产业化		6,381,644.90				6,381,644.90		
碳酸钴体系大粒径球钴	5,666,175.17	2,105,971.14			7,091,290.36	680,855.95		
再生 PP 在结构性塑料复合材料中的应用研究		2,913,472.17				2,913,472.17		
鄂中地区常见农作物秸秆制备塑木型材的研究		3,715,782.24			1,088,136.92	2,627,645.32		0.00
稀土、稀散金属回收利用研究	1,201,370.12	2,564,019.12						3,765,389.24
超细低氧钴粉生产技术研究及产业化		6,779,074.42				1,579,653.00		5,199,421.42
裂解黑铜的资源化处理		4,254,707.55			2,819,379.41	1,435,328.14		
镍基多元动力电池材料生产关键技术及产业化		21,650,678.40				5,890,235.41		15,760,442.99
线路板无害化裂解关键技术研究及产业化		7,298,891.78				2,247,433.82		5,051,457.96
废杂铜循环利用生		6,722,710				2,198,792		4,523,917

产紫铜技术开发		.32				.75		.57
高电压、大功率型镍基锂电池材料技术开发		13,179,556.48				3,692,837.22		9,486,719.26
废弃物无害化处理与资源技术		4,940,914.75				1,496,332.41		3,444,582.34
废弃硬质合金钨资源提取及纯化新工艺研究		2,554,872.16				2,554,872.16		
废金属的综合回收利用		4,622,431.52				4,622,431.52		
其他		5,874,221.91				5,874,221.91		
合计	38,871,848.78	162,416,369.91			58,461,978.95	86,351,748.81		56,474,490.93

其他说明

注：资本化开始时点为完成小试实验研究，到生产线进行中试时。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
扬州宁达贵金	204,077,748.			204,077,748.

属有限公司	53					53
扬州杰嘉工业 固废处置有限 公司	80,000.00					80,000.00
山西洪洋海鸥 废弃电子产品 回收处理有限 公司		11,954,382.04				11,954,382.04
浙江德威硬质 合金制造有限 公司		114,057,515.02				114,057,515.02
武汉市绿色文 明回收有限公 司		1,459,037.38				1,459,037.38
余姚市兴友金 属材料有限公 司		6,355,071.75				6,355,071.75
武汉新长江钢 管有限公司		6,249,619.51				6,249,619.51
合计	227,453,678.32	140,075,625.70				367,529,304.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末本公司根据北京中同华资产评估有限公司2016年4月15日出具的中同华咨报字(2016)第16、17、18、19、20、225号价值咨询报告书，分别对武汉市绿色文明回收有限公司、山西洪洋海鸥废弃电子产品回收处理有限公司、江苏凯力克钴业股份有限公司、浙江德威硬质合金制造有限公司、武汉新长江钢管有限公司、扬州宁达贵金属有限公司与商誉相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，不存在减值迹象，未计提商誉减值准备。

商誉减值准备计提方法，详见附注四、20。

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产大修理支出	179,466.69		179,466.69		
租入固定资产改良支出	16,143,087.99	2,842,925.36	5,876,638.40		13,109,374.95
装修费	3,710,379.69	2,759,352.50	1,738,127.16		4,731,605.03
减：将于一年内摊销的长期待摊费用	-1,235,599.99	-7,560,898.93	-1,235,599.99		-7,560,898.93
合计	18,797,334.38	-1,958,621.07	6,558,632.2		10,280,081.05

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,084,781.87	13,625,183.63	63,239,766.90	10,502,565.28
内部交易未实现利润	32,973,524.47	5,106,227.30	21,985,593.14	3,622,537.89
可抵扣亏损	10,532,141.00	2,633,035.25	3,031,287.40	454,693.11
递延收益	85,751,808.20	12,862,771.23	87,913,160.19	13,911,359.74
预计负债			648,018.20	97,202.73
合计	210,342,255.54	34,227,217.41	176,817,825.83	28,588,358.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	145,466,941.34	25,652,701.28	116,525,709.06	17,478,856.36
未实现股权转让收益				

子公司会计政策差异形成	11,744,770.65	1,761,702.92	8,583,788.00	1,287,568.20
合计	157,211,711.99	27,414,404.20	125,109,497.06	18,766,424.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		34,227,217.41		28,588,358.75
递延所得税负债		27,414,404.20		18,766,424.56

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
无			

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	162,441,433.64	179,297,269.11
租赁押金	465,992.43	510,710.46
展览品	3,559,331.16	
合计	166,466,757.23	179,807,979.57

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	165,262,120.00	67,553,760.00
抵押借款	1,011,500,000.00	1,096,875,610.26
保证借款	1,381,412,945.09	1,477,411,674.75
信用借款	616,368,196.63	169,936,795.74
合计	3,174,543,261.72	2,811,777,840.75

短期借款分类的说明：

抵押、质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、55。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	522,389,125.70	342,235,081.38
合计	522,389,125.70	342,235,081.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

1 年以内	365,345,072.6	481,359,584.92
1 至 2 年	37,273,853.62	20,972,496.34
2 至 3 年	5,204,764.79	9,060,710.68
3 年以上	5,648,387.57	1,865,329.21
合计	413,472,078.58	513,258,121.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,854,791.94	合同执行中
第二名	3,478,632.30	合同执行中
第三名	2,944,000.00	合同执行中
第四名	2,627,723.78	合同执行中
第五名	1,642,294.02	合同执行中
合计	14,547,442.04	---

其他说明：

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	81,001,474.84	69,850,299.28
1 至 2 年	5,203,474.12	2,795,337.61
2 至 3 年	1,771,578.71	660,412.81
3 年以上	835,237.81	1,086,801.30
合计	88,811,765.48	74,392,851.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,050,000.00	项目尚未完成，该款项尚未结清
第二名	449,997.62	项目尚未完成，该款项尚未结清
第三名	360,000.00	项目尚未完成，该款项尚未结清
第四名	360,000.00	项目尚未完成，该款项尚未结清

第五名	266,480.00	项目尚未完成, 该款项尚未结清
合计	2,486,477.62	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,364,228.99	288,194,987.06	285,095,955.00	32,463,261.05
二、离职后福利-设定提存计划	362,123.50	21,863,008.62	21,846,034.26	379,097.86
三、辞退福利	19,902.35	800,045.87	819,948.22	
合计	29,746,254.84	310,858,041.55	307,761,937.48	32,842,358.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,674,993.75	260,579,765.43	257,209,495.08	32,045,264.10
2、职工福利费	6,470.00	11,770,923.46	11,734,023.89	43,369.57
3、社会保险费	103,422.03	12,070,165.86	12,043,331.37	130,256.52
其中：医疗保险费	80,947.77	8,801,518.52	8,775,244.90	107,221.39
工伤保险费	16,320.21	2,519,698.97	2,523,749.49	12,269.69
生育保险费	6,154.05	748,948.37	744,336.98	10,765.44
4、住房公积金	19,320.15	2,146,131.13	2,161,024.55	4,426.73
5、工会经费和职工教育经费	555,981.56	1,513,274.96	1,838,752.39	230,504.13
6、短期带薪缺勤	4,041.50	111,197.22	105,798.72	9,440.00
8、其他短期薪酬		3,529.00	3,529.00	

合计	29,364,228.99	288,194,987.06	285,095,955.00	32,463,261.05
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	342,726.21	20,415,365.61	20,405,965.48	352,126.34
2、失业保险费	19,397.29	1,447,367.01	1,439,792.78	26,971.52
3、企业年金缴费		276.00	276.00	
合计	362,123.50	21,863,008.62	21,846,034.26	379,097.86

其他说明：

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,225,799.48	9,393,568.20
营业税	2,764,343.83	327,740.00
企业所得税	23,075,789.26	14,825,357.99
个人所得税	5,774,265.26	1,303,357.59
城市维护建设税	1,252,815.00	1,688,425.54
房产税	1,340,928.31	971,347.98
教育费附加等	923,708.22	1,162,048.98
印花税	206,584.43	224,709.71
土地使用税	1,934,200.50	2,656,615.19
综合规费	74,624.85	606,033.19
其他	1,491,386.32	1,596,600.50
合计	54,064,445.46	34,755,804.87

其他说明：

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,573,118.28	1,573,118.28
短期借款应付利息	1,102,937.64	1,695,549.82

合计	2,676,055.92	3,268,668.10
----	--------------	--------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	186,402,174.07	46,521,818.90
往来款	73,738,524.51	76,027,424.85
保证金	64,237,592.57	7,760,157.12
投资款	504,233,787.13	
合计	828,612,078.28	130,309,400.87

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	29,400,000.00	未到付款期
第二名	12,500,000.00	未到付款期
第三名	4,155,000.00	未到付款期
第四名	2,500,000.00	未到付款期
第五名	2,155,000.00	未到付款期
合计	50,710,000.00	--

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	727,500,000.00	459,900,000.00
合计	727,500,000.00	459,900,000.00

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	303,612,054.79	
将于1年内转入营业外收入的递延收益	12,133,652.41	11,782,898.96
预提费用	280,230.79	
合计	316,025,937.99	11,782,898.96

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	521,000,000.00	
抵押借款		782,920,000.00
保证借款	1,632,750,000.00	965,900,000.00
信用借款		80,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-727,500,000.00	-459,900,000.00
合计	1,426,250,000.00	1,368,920,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、55。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、55。

其他说明，包括利率区间：

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	1,300,000,000.00	800,000,000.00
债券利息调整	-1,479,322.49	-6,350,182.35
合计	1,298,520,677.51	793,649,817.65

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末金额
企业债券	800,000,000.00	2012/12/21	8年	800,000,000.00	793,649,817.65		53,200,000.00	897,373.00	53,200,000.00		794,547,190.65
15 格林美 MTN001	500,000,000.00	2015/9/7	3年	500,000,000.00		500,000,000.00	8,033,835.62	-4,060,348.76			503,973,486.86
小计	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00	793,649,817.65	500,000,000.00	61,233,835.62	-3,162,975.76	53,200,000.00		1,298,520,677.51
减：一年内到期部分年末余额											
合计	--	--	--	1,300,000,000.00	793,649,817.65	500,000,000.00	61,233,835.62	-3,162,975.76	53,200,000.00		1,298,520,677.51

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

应付债券的说明：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。

33、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
搬迁款及土地流转费	93,053,870.85	119,701,800.00
合计	93,053,870.85	119,701,800.00

其他说明：

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	2,362,905.86	2,872,237.45	弃置费用：填埋库区后期维护费用等
合计	2,362,905.86	2,872,237.45	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	145,946,895.20	29,590,000.00	15,951,385.47	159,585,509.74	收到政府补贴款
减：将于1年内转入营业外收入的递延收益	-11,782,898.96	-12,133,652.40	-11,782,898.96	-12,133,652.40	
合计	134,163,996.24	17,456,347.60	4,168,486.51	147,451,857.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
循环教育示范基地	57,276,189.71		6,166,767.61		51,109,422.10	与资产相关
再生资源回收利用体系建设项目	13,485,000.00	2,350,000.00	606,000.00		15,229,000.00	与资产相关
城市矿产资源循环利用国家地方联合工程研究中心项目	7,842,735.02		314,529.96		7,528,205.06	与资产相关
废旧电路板中稀贵金属循环利用	7,500,000.10		999,999.96		6,500,000.14	与资产相关
再生资源回收利用体系	7,243,857.13		931,857.14		6,311,999.99	与资产相关
电子废弃物循环利用与低碳资源化	6,412,500.08		949,999.92		5,462,500.16	与资产相关
二次钴镍资源的循环利用及相关钴镍高技术产品项目	5,666,666.82		999,999.96		4,666,666.86	与资产相关
技术科技成果转化专项资金省拨款	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
科技成果转化专项资金	4,000,000.00	2,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
电镀废渣、废液综合利用处置项目	3,720,833.33		470,000.00		3,250,833.33	与资产相关
循环再造低成本塑木型材和铜合金制品中央预算内投资补助项目	3,600,000.00		600,000.04		2,999,999.96	与资产相关
技术科技成果	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相关

转化专项资金						
超细高纯镍钴粉体材料项目	3,346,485.82		627,466.08		2,719,019.74	与资产相关
报废电池中镍钴锰的回收再利用技术研发及产业化	3,000,000.00	2,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
电子废弃物专项资金	2,990,833.34		370,000.00		2,620,833.34	与资产相关
稀土、稀散金属回收利用项目	2,142,460.54		287,442.35		1,855,018.19	与资产相关
技术科技成果转化专项资金省拨款	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
废旧轮胎橡胶粉资源化利用项目	1,500,000.00		147,903.95		1,352,096.05	与资产相关
省超细镍钴材料重大专项贷款贴息	1,325,000.00		300,000.00		1,025,000.00	与资产相关
政府奖励技术改造项目 EMEW	1,120,000.00		140,000.00		980,000.00	与资产相关
科技基础设施建设计划-企业院士工作站	1,112,500.00		150,000.00		962,500.00	与资产相关
循环再造塑木型材关键技术与设备研究	719,999.96		80,000.00		639,999.96	与资产相关
引进高技术人才项目专项经费	700,000.00		700,000.00			与资产相关
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	551,833.35		85,999.92		465,833.43	与资产相关
废旧电子项目经费	190,000.00	190,000.00			380,000.00	与资产相关
武汉城市圈两		1,550,000.00			1,550,000.00	与资产相关

型社会建设投资						
30万吨/年废钢加工配送中心项目		4,460,000.00	23,418.58		4,436,581.42	与资产相关
节能循环经济和资源节约项目2015年中央预算内投资		5,000,000.00	1,000,000.00		4,000,000.00	与资产相关
绿色回收工程试点项目		2,400,000.00			2,400,000.00	与资产相关
年回收50万吨废旧家电塑料及其资源化技术改造项目		6,640,000.00			6,640,000.00	与资产相关
废荧光灯管和荧光粉综合利用项目		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	145,946,895.20	29,590,000.00	15,951,385.47		159,585,509.73	--

其他说明：

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	923,840,167.00	254,442,606.00		277,152,050.00		531,594,656.00	1,455,434,823.00

其他说明：

(1) 根据公司2015年3月25日召开的第三届董事会第三十二次会议和2015年4月17日召开的2014年年度股东大会决议，公司以截止2014年12月31日总股本923,840,167股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本27,715.205万股，变更后股本为120,099.2217万股，变更后注册资本为120,099.2217万元。

(2) 根据公司2015年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2271号文《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票批复》，合计发行人民币普通股（A股）不超过270,232,180股，实际发行人民币普通股（A股）254,442,606股，发行

价格为9.50元/股。本次发行募集资金总额2,417,204,75.00元，扣除发行费用59,312,251.65元，募集资金净额2,357,892,505.35元。变更后股本为145,543.4823万股，变更后注册资本为145,543.4823万元。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,656,924,410.51	2,162,762,151.00	521,819,242.36	4,297,867,319.15
其他资本公积	8,694,208.57	5,000,000.00		13,694,208.57
合计	2,665,618,619.08	2,167,762,151.00	521,819,242.36	4,311,561,527.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,325,087.44	866,697.92			866,697.92		-458,389.52
外币财务报表折算差额	-1,325,087.44	866,697.92			866,697.92		-458,389.52
其他综合收益合计	-1,325,087.44	866,697.92			866,697.92		-458,389.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,374,702.21	38,941.72		29,413,643.93
合计	29,374,702.21	38,941.72		29,413,643.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累

计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	671,627,496.03	464,650,802.39
调整后期初未分配利润	671,627,496.03	464,650,802.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	154,210,577.64	211,046,918.92
减：提取法定盈余公积	38,941.72	4,070,225.28
应付普通股股利	60,049,610.79	
期末未分配利润	765,749,521.16	671,627,496.03

调整期初未分配利润明细：

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

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,031,021,032.07	4,174,021,110.09	3,880,509,058.16	3,158,438,292.78
其他业务	86,145,448.16	66,862,656.48	28,347,282.76	22,387,823.61
合计	5,117,166,480.23	4,240,883,766.57	3,908,856,340.92	3,180,826,116.39

42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	2,824,198.65	670,709.85
城市维护建设税	5,087,004.59	5,156,747.75
教育费附加	3,724,153.51	3,790,227.73
资源税	0.00	0.00

其他	7,850.55	105,490.49
合计	11,643,207.30	9,723,175.82

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	9,328,909.53	5,963,843.66
出口费用	798,467.41	1,020,323.11
租赁费	768,974.24	1,104,355.06
办公费	498,217.63	418,330.09
业务招待费	1,515,095.76	1,619,182.43
差旅费	2,325,202.51	1,150,121.79
广告宣传费	7,467,968.67	3,834,551.55
展览费	47,384.65	152,224.04
折旧费	1,553,558.53	251,180.74
运输费	14,531,842.85	9,952,132.94
物料消耗	11,663,431.34	9,893,445.44
销售物流代理	147,939.55	1,532,542.45
其他	2,878,667.15	610,296.56
合计	53,525,659.82	37,502,529.86

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	68,122,058.71	45,861,675.52
福利费	10,952,221.72	6,714,487.63
社会保险	20,155,419.30	13,763,565.94
董事会经费	200,766.08	215,304.97
工会经费	1,045,235.50	876,802.97
办公费	7,400,017.95	5,351,557.61
业务招待费	5,833,882.16	4,304,195.69
差旅费	7,711,636.52	4,028,946.90
通讯费	6,796,226.79	7,489,509.57

保险费	2,217,989.87	2,014,042.92
租赁费	5,052,739.91	2,654,969.97
修理费	6,042,861.92	3,181,255.04
汽车费用	6,185,663.77	4,957,283.00
研发费用	86,351,748.81	76,947,163.32
服务费用	7,109,316.35	15,348,338.25
物料消耗	1,978,357.50	2,119,018.68
水电费	3,094,777.91	1,598,434.58
折旧费	25,323,796.11	17,473,319.71
长期待摊费用摊销	2,686,012.08	2,265,366.99
无形资产摊销	23,297,489.86	15,047,143.78
低值品摊销	897,663.23	2,935,588.73
税金	22,127,024.41	25,451,126.91
排污费	5,540,598.75	4,404,172.52
其他	10,835,321.85	8,118,139.62
合计	336,958,827.06	273,121,410.82

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	274,993,395.25	226,386,318.32
减：利息收入	-7,662,451.73	-6,351,371.68
汇兑损失	31,788,804.26	1,114,788.63
减：汇兑收益	-6,894,107.66	
手续费支出及其他	5,227,961.27	4,020,579.25
筹资费用	9,661,441.79	5,362,854.93
合计	307,115,043.18	230,533,169.45

其他说明：

46、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	-21,753,703.42	17,429,559.33
二、存货跌价损失	40,399,081.26	3,486,159.01
七、固定资产减值损失	383,064.84	760,090.34

九、在建工程减值损失	731,780.00	471,767.54
合计	19,760,222.68	22,147,576.22

其他说明：

2015年下半年铜、镍等金属价格大幅下行，公司对相应存货计提了存货跌价准备，因计提存货跌价准备形成的资产减值损失为40,399,081.26元，去年期末计提的坏账准备为50,819,898.19元，减去年末应收废旧家电拆解基金补贴（582,073,225.00元）计提的坏账准备为29,103,661.25元，去年应收账款计提的坏账准备为21,716,236.94元，本期应收账款计提坏账准备34,797,259.99元。由于本期部分会计估计政策变更，期末应收的废旧家电拆解基金补贴7.06亿元不计提坏账准备，本期应收账款计提坏账准备34,797,259.99元，本期冲回多计提的坏账准备形成的资产减值损失为-21,753,703.42元，本期计提固定资产和在建工程减值准备形成的资产减值损失为1,114,844.84元。

47、投资收益

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	-1,131,125.89	-752,319.56
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		9,411,696.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	-108,225.38	
理财产品收益	751,013.70	4,949,691.12
其他		-6,251,338.93
合计	-488,337.57	7,357,728.99

其他说明：

48、营业外收入

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	574,148.15	216,589.88	574,148.15
其中：固定资产处置利得	574,148.15	216,589.88	574,148.15
政府补助	102,182,024.82	113,664,050.77	102,182,024.82
其他	628,329.64	14,358,474.49	628,329.64
罚款收入	646,394.22	341,407.50	646,394.22
无需偿还的债务	10,000.00	5,900.00	10,000.00

合计	104,040,896.83	128,586,422.64	104,040,896.83
----	----------------	----------------	----------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持基金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	26,706,000.00	657,000.00	与收益相关
荆门市财政局高新技术产业园区财政分局利息补贴资金	荆高管函[2015]53号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	23,000,000.00		与收益相关
税收返还	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	7,435,539.37	1,220,622.00	与收益相关
循环教育示范基地	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	6,166,767.61	2,400,737.35	与资产相关
技术改造	泰兴市管	补助	因研究开发、技术更	否	否	3,900,000		与收益相

补助资金	委会		新及改造等获得的补助			.00		关
武汉市再生资源产业发展专项资金项目	武政办 [2011] 58 号	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,600,000.00		与收益相关
国家 863 项目	国科发资 【2015】33 号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,030,000.00		与收益相关
财政局拨付的政策补助资金	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,000,000.00		与收益相关
财政专项奖励资金	财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,000,000.00		与收益相关
丰城市财政局工业园区分局科学技术支出补贴	丰城财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,288,500.00		与收益相关

江苏省双创计划资助资金	苏人才办【2014】27号	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,200,000.00		与收益相关
高新财政分局工程中心专项补助资金	苏质监发【2014】90号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000,000.00		与收益相关
节能循环经济和资源节约项目 2015 年中央预算内投资	鄂发改投资[2015]356号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000,000.00		与资产相关
产业园建设-钨资源回收利用项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000,000.00		与收益相关
废旧电路板中稀贵金属循环利用	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	999,999.96		与资产相关

二次钴镍资源的循环利用及相关钴镍高技术产品项目	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	999,999.96	999,999.96	与资产相关
收天津市子牙循环经济产业区管委会扶持资金	天津管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	979,500.00		与收益相关
电子废弃物循环利用与低碳资源化	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	949,999.92	949,999.92	与资产相关
再生资源回收利用体系	鄂商运批[2013]1号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	931,857.14		与资产相关
标准化战略资助项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	900,000.00		与收益相关
支付奖励扶持基金	财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定	否	否	794,942.85		与收益相关

			行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
引进高技术人才项目专项经费	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	700,000.00		与资产相关
再生资源回收利用体系建设项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	606,000.00	6,165,000.00	与资产相关
国家高新技术研究发展计划项目	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	670,000.00		与收益相关
超细高纯镍钴粉体材料项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	627,466.08	627,466.09	与资产相关
POPs-PTS 废电子减排项目赠款	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	620,000.00		与收益相关

循环再造低成本塑木型材和铜合金制品中央预算内投资补助	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	600,000.04		与资产相关
湖北省环境保护厅款	湖北环保厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	576,000.00		与收益相关
全球环境基金通过环境无害化管理减少电器电子产品的生命周期内持久性有机污染物与持久性有毒化学品的排放项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	512,100.00		与收益相关
再生资源示范回收站点建设	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
扬州化工园区财政局企业发展扶持基金	扬州财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	500,000.00		与收益相关

			获得的补助					
荆门市财政局高新财政分局拨付的绩效评估后补助资金	荆门财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
知识产权局转拨款	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
电镀废渣、废液综合利用处置项目	苏财建【2010】226号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	470,000.00	156,666.67	与资产相关
黄鹤英才计划项目	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
电子废弃物专项资金	苏财教【2012】195号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	否	否	370,000.00		与资产相关

			规定依法取得)					
城市矿产资源循环利用国家地方联合工程研究中心项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	314,529.96	157,264.98	与资产相关
循环经济引导资金项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	300,000.00		与收益相关
省超细镍钴材料重大专项贷款贴息	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	300,000.00		与资产相关
收静海县发改委循环化改造专项补助资金	天津发改委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
稀土、稀散金属回收利用项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策	否	否	287,442.35	857,539.46	与资产相关

			规定依法取得)					
科技局 2015 年中 小型企业 发展专项 基金	财政局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	270,000.0 0		与收益相 关
引进人才 的项目补 助	财政局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	215,000.0 0		与收益相 关
2015 年先 驱型企业 资助款项	财政局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（ 按国家 级政策规 定依法取 得）	否	否	205,700.0 0		与收益相 关
宝安区财 政局拨款 （深宝规 【2011】8 号）钨及钨 合金废料	深宝规 【2011】8 号	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（ 按国家 级政策规 定依法取 得）	否	否	200,000.0 0		与收益相 关
区政府双 创团队项 目奖励	财政局	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	200,000.0 0		与收益相 关
武汉市新	新洲财政	补助	因符合地	否	否	169,000.0		与收益相

洲区稳岗补贴	局		方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助			0		关
2015 年专利资助补助款	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	152,000.00		与收益相关
科技基础设施建设计划-企业院士工作站	苏财教【2011】153 号	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00	150,000.00	与资产相关
废旧轮胎橡胶粉资源化应用项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	147,903.95		与资产相关
电子废弃物低碳资源化项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	142,857.13		与收益相关
2015 年度深圳市标准资助款	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等	否	否	142,800.00		与收益相关

项			地方性扶持政策而获得的补助					
政府奖励 技术改造 项目 EMEW	杨江发改 【2012】53 号	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	140,000.0 0	46,666.67	与资产相关
增产增效 奖励资金	财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	116,700.0 0		与收益相关
2014 年省 级技术中 心	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.0 0		与收益相关
荆门人力 资源和社会 保障局款	荆门人社 局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.0 0		与收益相关
知识产权 战略推进 计划项目 资助资金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.0 0		与收益相关
第十六届 专利奖	财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.0 0		与收益相关

荆门高新区财政分局专项补助资金	荆门财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00		与收益相关
信息化专项资金扶持奖励	财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00	200,000.00	与收益相关
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	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	85,999.92		与资产相关
循环再造塑木型材关键技术与设备研究	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	80,000.00	80,000.00	与资产相关
省级电子废弃物资源再生循环经济标准化试点经费（第2次拨款）	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	80,000.00		与收益相关
2015年第二批专利	财政局	补助	因研究开发、技术更新	否	否	62,000.00		与收益相

申请资助经费			新及改造等获得的补助					关
江苏省 2015 年江苏省企业知识产权管理标准化示范先进单位奖补经费	泰兴财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
湖北名牌产品奖	湖北财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
环保引导资金（江都环保局）	江都环保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00		与收益相关
30 万吨/年废钢加工配送中心项目	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	23,418.58		与资产相关
其他政府补助	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	否	否	312,000.00	325,607.00	与收益相关

			规定依法取得)					
进口贴息资金	地方财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		588,977.00	与收益相关
掇刀市财政局 2014 年稳岗补贴	掇刀财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		244,100.00	与收益相关
鄂中大市场代收 3R 店财政补贴	鄂中财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,350,000.00	与收益相关
东宝区政府“百日大会战”项目建设优胜奖	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
仙桃市政府扶持奖励资金	仙桃市政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		8,590,000.00	与收益相关
长埠口镇人民政府企业发展	仙桃市政府	补助	因符合地方政府招商引资等	否	否		9,400,000.00	与收益相关

扶持资金			地方性扶持政策而获得的补助					
扶持资金	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		28,830,600.00	与收益相关
政府补助	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		2,300,000.00	与收益相关
确认项目资金	地方财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		123,333.33	与资产相关
2014 年省级区循环化改造示范试点补贴资金	苏质监发【2014】90号	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,200,000.00	与收益相关
园区人才补助	宜陵镇政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		2,000.00	与收益相关

			获得的补助					
知识产权资助资金	地方财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		65,500.00	与收益相关
安全生产达标企业的创建补贴	地方财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
2013 年深圳市第八批专利申请资助周转金	地方财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		51,000.00	与收益相关
2013 年深圳市第九批专利申请资助周转金	地方财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		32,000.00	与收益相关
2013 年度资助向国外申请专利专项资金	地方财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		116,300.00	与收益相关
2014 年深圳第二批专利申请	深财行规（2011）9 号	补助	因符合地方政府招商引资等	否	否		35,000.00	与收益相关

资助项目 深财行规 (2011) 9 号			地方性扶 持政策而 获得的补 助					
宝安区 2014 年科 技与产业 发展专项 资金安排, 深市监宝 【2014】91 号	深市监宝 【2014】91 号	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		871,875.0 0	与收益相 关
宝安区企 业信息话 资助拨款, 深宝科 【2014】42 号	深宝科 【2014】42 号	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		200,000.0 0	与收益相 关
1+5 文件关 于实施创 新有限提 升自主创 新能力,深 宝府 【2012】21 号	深宝府 【2012】21 号	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		25,000.00	与收益相 关
2014 年度 深圳市实 施标准化 战略拨款, 深市监联 【2014】12 号	深市监联 【2014】12 号	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		1,198,250 .00	与收益相 关
2014 年先 驱型企业 租赁自用 办公用房 2013 年租 金补助,宝 发改 【2014】 544 号收新	宝发改 【2014】 544 号	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		175,300.0 0	与收益相 关

洲								
收新洲区 社保局稳 岗补贴款	新洲社保 局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		57,744.51	与收益相 关
收到武汉 市新洲区 财政局土 地资金专 项款	武汉财政 局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		50,000.00	与收益相 关
递延收益 摊销(第一 季度)	财政局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助(按 国家级政 策规定依 法取得)	否	否		282,964.29	与资产相 关
递延收益 摊销(第二 季度)	财政局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助(按 国家级政 策规定依 法取得)	否	否		282,964.29	与资产相 关
收新洲区 社保局稳 岗补贴款	新洲社保 局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		72,753.79	与收益相 关
收湖北省 财政厅	湖北财政 局	奖励	因符合地 方政府招	否	否		500,000.00	

2014 年湖北省环境保护政府奖集体奖金 (8.21)			商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
递延收益摊销(第三季度)	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		282,964.29	与资产相关
收武汉市新洲区循环经济引导资金(2014 年第一批)	地方财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,450,000.00	与收益相关
递延收益摊销(第四季度)	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		282,964.29	与资产相关
收到天津子牙循环经济产业区管理委员会给与扶持奖励资金	天津子牙循环经济产业区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		32,976,500.00	与收益相关
进口承包国际服务外包和技术出口项目	泰兴市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		243,100.00	与收益相关

上市企业 资金奖励	泰兴市财 政局	奖励	奖励上市 而给予的 政府补助	否	否		700,000.0 0	与收益相 关
废旧电路 板中稀贵 金属循环 利用	财政局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（ 按国家 级政策 规定依法 取得）	否	否		999,999.9 6	与资产相 关
国家 863 项	财政局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（ 按国家 级政策 规定依法 取得）	否	否		3,862,290 .00	与收益相 关
循环再造 低成本塑 木型材和 铜合金制 品贷款贴 息	财政局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（ 按国家 级政策 规定依法 取得）	否	否		685,999.9 2	与资产相 关
省超细镍 钴材料重 大专项贷 款贴息	财政局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（ 按国家 级政策 规定依法 取得）	否	否		300,000.0 0	与资产相 关
2012 年双 创人才计 划引进人	泰委发 【2012】53 号	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶	否	否		170,000.0 0	与资产相 关

才资助			持政策而获得的补助					
工业经济创新奖	泰委发【2012】53号	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否			50,000.00	与收益相关
合计	---	---	---	---	---	102,182,024.82	113,664,050.77	---

其他说明：

49、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	517,800.46	1,044,665.68	517,800.46
其中：固定资产处置损失	517,800.46	1,044,665.68	517,800.46
对外捐赠	273,000.00	664,715.23	273,000.00
其他	1,297,729.17	2,104,133.99	1,297,729.17
合计	2,088,529.63	3,813,514.90	2,088,529.63

其他说明：

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,314,591.24	29,999,642.09
递延所得税费用	-5,210,960.25	-1,742,693.80
合计	30,103,630.99	28,256,948.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	248,759,983.30
所得税费用	30,103,630.99

其他说明

51、其他综合收益

详见附注七、38。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款项	115,820,639.36	137,659,852.64
利息收入	7,662,451.73	6,351,371.68
其他往来等	996,374.87	93,187,159.70
合计	124,479,465.96	237,198,384.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	224,266,032.13	216,930,926.01
往来款等	97,939,040.07	108,470,992.94
合计	322,205,072.20	325,401,918.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行融资费	204,488,900.00	5,362,854.93
合计	204,488,900.00	5,362,854.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	218,640,152.26	258,876,050.80
加：资产减值准备	19,760,222.68	22,147,576.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,566,442.22	220,822,709.96
无形资产摊销	56,202,931.68	17,438,962.85
长期待摊费用摊销	7,794,232.25	11,961,492.78

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）	-56,347.69	9,928,408.24
财务费用（收益以“-”号填列）	290,693,418.08	226,386,318.32
投资损失（收益以“-”号填列）	488,337.57	-21,129,147.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,476,399.61	3,034,171.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,293,802.53	71,683.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-474,748,116.31	-557,932,256.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-824,378,790.01	-594,979,996.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	168,060,593.08	426,009,796.40
经营活动产生的现金流量净额	-298,747,126.33	22,635,769.76
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	1,325,793,465.63	1,083,924,927.83
减：现金的期初余额	1,083,924,927.83	719,471,085.22
现金及现金等价物净增加额	241,868,537.80	364,453,842.61

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	365,476,184.64
其中：	--
荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司	60,000,000.00
余姚市兴友金属材料有限公司	29,714,300.00
武汉市绿色文明回收有限公司	3,900,000.00
浙江德威硬质合金制造有限公司	99,450,000.00
山西洪洋海鸥废弃电子产品回收处理有限公司	13,187,399.94
江苏凯力克钴业股份有限公司	117,424,484.70
武汉新长江钢管有限公司	41,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	26,516,769.75
其中：	--

余姚市兴友金属材料有限公司	10,844.58
武汉市绿色文明回收有限公司	479,230.83
浙江德威硬质合金制造有限公司	25,532,573.11
山西洪洋海鸥废弃电子产品回收处理有限公司	494,121.23
其中：	---
取得子公司支付的现金净额	338,959,414.89

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	---
其中：	---
其中：	---

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,325,793,465.63	1,083,924,927.83
其中：库存现金	476,377.97	996,708.46
可随时用于支付的银行存款	1,325,317,087.66	1,082,928,219.37
可随时用于支付的其他货币资金		2,529,107.25
三、期末现金及现金等价物余额	1,325,793,465.63	1,083,924,927.83

其他说明：

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	264,413,002.16	作为保证金开立应付票据、信用证
应收票据	150,566,910.85	作为质押取得银行借款
固定资产	118,143,417.14	作为抵押取得银行借款
无形资产	98,233,490.87	作为抵押取得银行借款
应收账款	19,683,026.26	作为质押取得银行借款
合计	651,039,847.28	--

其他说明：

截至 2015 年 12 月 31 日，账面价值为 70,011,790.82 元（原值为 80,854,306.37 元）的房屋建筑物作为抵押，账面价值为 32,834,074.08 元（原值为）50,297,583.96 元的机器设备，账面价值为 83,661,600.56 元（原值为 93,186,388.6）的土地使用权，账面价值为 150,566,910.85 的应收票据作为质押，账面价值为 19,683,026.26 的应收账款作为质押，取得银行抵押借款 161,440,000 元，质押借款 265,262,120 元，开应付票据 140,000,000 元。

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	59,455,008.97
其中：美元	8,833,035.61	6.4936	57,358,200.04
欧元	8,058.03	7.0952	57,173.33
港币	2,434,513.72	0.8378	2,039,635.59
其他货币资金：			50,599,765.10
其中：美元	6,966,256.48	6.4936	45,236,083.08
其中：港币	6,402,103.15	0.8378	5,363,682.02
应收票据			104,121,803.75
其中：美元	16,034,526.88	6.4936	104,121,803.75
应收账款	--	--	53,174,611.71
其中：美元	8,187,031.46	6.4936	53,163,307.49
港币	13,492.75	0.8378	11,304.23
其他应收款			891,834.72
其中：港币	1,064,495.97	0.8378	891,834.72
应付票据			217,104,107.49
其中：美元	33,433,551.11	6.4936	217,104,107.49

应付账款			143,226,913.59
其中：美元	22,048,432.24	6.4936	143,173,699.59
欧元	7,500.00	7.0952	53,214.00
短期借款			282,128,888.44
其中：美元	43,447,223.18	6.4936	282,128,888.44

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

57、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山西洪洋海鸥废弃电子产品回收处理有限公司	2015年10月14日	17,986,000.00	68.00%	收购	2015年10月14日	完成财产交接手续，取得实际控制权	8,269,419.15	-438,667.46
浙江德威硬质合金制造有限公司、上海络威进出口有限公司、DEWEI INTERNATIONAL INC	2015年10月22日	195,000,000.00	65.00%	收购	2015年10月22日	完成财产交接手续，取得实际控制权	55,239,242.21	10,729,647.08

武汉市绿色文明回收经营有限责任公司	2015年07月30日	2,548,364.07	60.00%	收购	2015年07月30日	完成财产交接手续,取得实际控制权	4,718,032.63	282,957.80
余姚市兴友金属材料有限公司	2015年10月08日	29,714,300.00	65.00%	收购	2015年10月08日	完成财产交接手续,取得实际控制权	21,210,256.44	1,585,100.23
武汉新长江钢管有限公司	2015年08月17日	41,800,000.00	100.00%	收购	2015年08月17日	完成财产交接手续,取得实际控制权	8,333.33	-616,373.95

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	山西洪洋海鸥废弃电子产品回收处理有限公司	浙江德威硬质合金制造有限公司	武汉市绿色文明回收经营有限责任公司	余姚市兴友金属材料有限公司	武汉新长江钢管有限公司
—现金	17,986,000.00	195,000,000.00	3,900,000.00	29,714,300.00	41,800,000.00
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			2,440,962.63		
合并成本合计	17,986,000.00	195,000,000.00	6,340,962.63	29,714,300.00	41,800,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	6,031,617.96	80,600,487.70	4,881,925.25	23,359,228.25	35,550,380.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	11,954,382.04	114,399,512.30	1,459,037.38	6,355,071.75	6,249,619.51

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

① 合并成本公允价值的确定方法:

公司名称	持股比例 (%)	合并成本	2015年12月31日评估值/可回收金额	是否减值	价值咨询报告
浙江德威硬质合金制造有限公司	68	195,000,000.00	362,000,000.00	否	中同华咨报字(2016)第19号

山西洪洋海鸥废弃电子产品回收处理有限公司	68	17,986,000.00	28,200,000.00	否	中同华咨报字(2016)第17号
武汉市绿色文明回收有限公司	60	6,340,962.63	12,000,000.00	否	中同华咨报字(2016)第16号
武汉新长江钢管有限公司	100	41,800,000.00	43,813,000.00	否	中同华咨报字(2016)第20号
余姚市兴友金属材料有限公司	65	29,714,300.00	--	否	--

注：①上述价值咨询报告系北京中同华资产评估有限公司2016年4月15日出具。

②余姚市兴友金属材料有限公司系公司以现金直接对其增资，合并成本高于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额计入资本公积。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山西洪洋海鸥废弃电子产品回收处理有限公司		浙江德威硬质合金制造有限公司		武汉市绿色文明回收经营有限责任公司		余姚市兴友金属材料有限公司		武汉新长江钢管有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	494,121.23	494,121.23	25,532,573.11	25,532,573.11	479,230.83	479,230.83	10,844.58	10,844.58	8.99	8.99
应收款项	27,937,272.54	27,937,272.54	64,224,371.08	64,224,371.08	7,489,378.77	7,489,378.77	21,132,831.11	21,132,831.11		
存货	2,722,685.93	2,722,685.93	89,658,911.38	89,658,911.38	5,598.17	5,598.17	7,046,136.06	7,046,136.06		
固定资产	6,773,345.71	6,773,345.71	21,454,618.17	15,754,663.50	806,965.59	806,965.59	21,582,810.44	21,582,810.44	16,407,665.00	16,407,665.00
无形资产	77,184.	77,184.	89,622.	89,622.			6,568,2	6,568,2	27,659,	27,659,

产	45	45	64	64			35.01	35.01	500.00	500.00
长期待摊费用	431,207.21	431,207.21	133,090.16	133,090.16						
递延所得税资产	83,939.85	83,939.85	710,530.34	710,530.34	106,443.71	106,443.71	261,545.15	261,545.15		
固定资产清理					127,881.16	127,881.16				
其他流动资产	1,234,202.62	1,234,202.62	6,346,442.40	6,346,442.40	64,082.43	64,082.43				
借款							24,000,000.00	24,000,000.00		
应付款项	30,883,933.13	30,883,933.13	72,068,639.22	72,068,639.22	943,038.57	943,038.57	26,379,428.12	26,379,428.12		
递延所得税负债			1,424,988.67						8,516,793.50	8,516,793.50
其他负债			322,385.23	322,385.23						
净资产	8,870,026.41	8,870,026.41	134,334,146.16	130,059,180.16	8,136,542.09	8,136,542.09	6,222,974.23	6,222,974.23	35,550,380.49	35,550,380.49
取得的净资产	8,870,026.41	8,870,026.41	134,334,146.16	130,059,180.16	8,136,542.09	8,136,542.09	6,222,974.23	6,222,974.23	35,550,380.49	35,550,380.49

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司采用同致信德(北京)资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定来确定浙江德威硬质合金制造有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为重置成本法。

无形资产的评估方法为收益法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
武汉市绿色文明回收有限公司	2,440,962.63	2,440,962.63		公允价值与账面价值相同	

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
无								

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）2015年8月，本期公司子公司格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司通过设立方式与格林美（武汉）循环技术发展有限公司共同出资1,000万元成立孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司，格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司出资700万元，持股70%；格林美（武汉）循环技术发展有限公司出资300万元，持股30%，本期将该新增孙公司纳入合并范围。

（2）2015年9月，本期孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司通过设立方式成立回收哥（深圳）互联网有限公司，注册资本：1,000万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

（3）2015年9月，本期孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司通过设立方式成立回收哥（天津）互联网科技有限公司，注册资本：1,000万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

（4）2015年11月，本期孙公司回收哥（武汉）互联网有限公司通过设立方式成立回收哥（湖北）互联网有限公司，注册资本：1,000万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范

围。

(5) 2015年3月，公司全资子公司格林美（武汉）循环技术发展有限公司与湖北众力科技有限公司，共同出资设立合资公司“格林美（武汉）复合型材有限公司”。格林美（武汉）循环技术发展有限公司以现金出资510万元人民币，占注册资本总额的51%；湖北众力科技有限公司以现金出资490万元人民币，占注册资本总额的49%，本期将该新增孙公司纳入合并范围。

(6) 2015年1月21日，公司本期公司子公司湖北鄂中再生资源大市场开发有限公司通过设立方式成立荆门市祥顺二手车鉴定评估有限公司，注册资本：10万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

(7) 2015年7月22日，公司本期公司子公司湖北鄂中再生资源大市场开发有限公司通过设立方式成立湖北博欣泰物业管理有限公司，注册资本：500万元，持股100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
荆门市格林美新材料有限公司	荆门市	荆门市	回收、利用废弃钴镍、电子废弃物以及采购其他钴镍资源，生产、销售超细钴镍粉体材料、铜与塑木型材等产品	100.00%		投资设立
深圳市格林美检验有限公司	深圳市	深圳市	检验	100.00%		投资设立
武汉格林美资源循环有限公司	武汉市	武汉市	再生资源的回收、分类处置与销售；再生	100.00%		投资设立

			资源循环利用 项目投资			
江西格林美资源循环有限公司	丰城市	丰城市	再生资源循环利用	100.00%		投资设立
北美格林美高新技术公司	加拿大	加拿大	塑木型材、钴镍粉体的贸易与销售	100.00%		投资设立
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	荆门市	荆门市	循环技术工程研究	100.00%		投资设立
格林美(武汉)城市矿产循环产业园开发有限公司	武汉市	武汉市	再生资源回收、批发和加工; 货物及技术进出口	87.32%	12.68%	投资设立
格林美(天津)城市矿产循环产业发展有限公司	天津市	天津市	再生资源的回收、处置与销售; 循环经济与环保产业的技术信息咨询服务	84.83%	15.17%	投资设立
格林美(深圳)前海国际供应链管理有限公司	深圳市	深圳市	供应链管理; 国际货运代理; 经营进出口业务	100.00%		投资设立
格林美香港国际物流有限公司	香港	香港	物流运输国际贸易	100.00%		投资设立
格林美荆门城市矿产资源大市场有限公司	荆门市	荆门市	再生资源的回收、分类整理、分拣加工、销售;		100.00%	投资设立
武汉城市圈(仙桃)城市矿产资源大市场有限公司	仙桃市	仙桃市	再生资源的回收分类、分拣整理、加工处置、展示、销售、交易;		100.00%	投资设立
江西格林美报废汽车循环利用有限公司	丰城市	丰城市	报废汽车、机电设备回收与处理		100.00%	投资设立
丰城格林美再	丰城市	丰城市	再生资源回		100.00%	投资设立

生资源回收有限公司			收、分类贮存与处置			
武汉格林美城市矿产装备有限公司	武汉市	武汉市	城市矿产装备生产与技术服务		55.00%	投资设立
荆门市格林美再生资源有限公司	荆门市	荆门市	再生资源的回收与销售		100.00%	投资设立
荆门市绿源废渣废泥环保处置有限公司	荆门市	荆门市	矿渣、废水渣、污泥的综合利用		70.00%	投资设立
荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司	荆门市	荆门市	废旧硬质合金的回收、制造与销售		51.00%	投资设立
湖北鄂中再生资源大市场有限公司	荆门市	荆门市	再生资源的分类整理、加工、销售、交易		58.60%	投资设立
河南格林美中钢再生资源有限公司	河南兰考县	河南兰考县	再生资源的回收利用	48.00%	52.00%	企业合并
江苏凯力克钴业股份有限公司	江苏省泰兴市	江苏省泰兴市	锂离子电池正极材料制造业。	51.00%		企业合并
KLK (HONGKONG) LIMITED	香港	香港	贸易		51.00%	企业合并
凯力克(上海)钴业有限公司	上海	上海	贸易		51.00%	企业合并
无锡凯力克能源材料有限公司	无锡	无锡	钴酸锂、三元材料的研发和生产		51.00%	企业合并
扬州宁达贵金属有限公司	扬州	扬州	再生资源的回收利用	60.00%		企业合并
扬州广瑞环保科技有限公司	扬州	扬州	环保设备的制造、销售		60.00%	企业合并
扬州杰嘉工业固废处置有限公司	扬州	扬州	工业固废处置		58.80%	企业合并
浙江德威硬质合金制造有限公司	浙江乐清市	浙江乐清市	硬质合金产品的生产、加工、销售	65.00%		企业合并
山西洪洋海鸥废弃电子产品	山西长治	山西长治	再生资源的回收利用	68.00%		企业合并

回收处理有限公司						
武汉新长江钢管有限公司	武汉	武汉	生产、加工、销售无缝钢管及制品		100.00%	企业合并
武汉市绿色文明回收经营有限责任公司	武汉	武汉	废旧物资回收以及运输配送经营		60.00%	企业合并
回收哥(武汉)互联网有限公司	武汉	武汉	互联网技术开发与技术服务、废旧资源的回收、销售		100.00%	投资设立
回收哥(深圳)互联网有限公司	深圳	深圳	互联网技术开发与技术服务、废旧资源的回收、销售		100.00%	投资设立
回收哥(天津)互联网科技有限公司	天津	天津	互联网技术开发与技术服务、废旧资源的回收、销售		100.00%	投资设立
回收哥(湖北)互联网有限公司	荆门	荆门	互联网技术开发与技术服务、废旧资源的回收、销售		100.00%	投资设立
格林美(武汉)复合型材有限公司	武汉	武汉	铝木门窗,铝型材的生产销售		51.00%	投资设立
余姚市兴友金属材料有限公司	浙江余姚	浙江余姚	钴镍锰三元材料的生产、销售		65.00%	企业合并
荆门市祥顺二手车鉴定评估有限公司	荆门	荆门	二手车评估、咨询与鉴定		58.60%	投资设立
湖北博欣泰物业管理有限公司	荆门	荆门	物业管理		58.60%	投资设立
湖北博凯泰商业管理有限公司	荆门	荆门	物业管理		58.60%	投资设立
上海络威进出口有限公司	上海	上海	贸易		65.00%	企业合并
DEWEI INTERNA	美国	美国	贸易		65.00%	企业合并

TIONALINC						
荆门格林美报废汽车循环利用有限公司	荆门	荆门	报废汽车、机电设备回收与处理		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
扬州宁达贵金属有限公司	40.00%	20,757,066.07	-	115,863,064.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州宁达贵金属有限公司	220,430,045.06	367,359,780.16	587,789,825.22	183,944,633.37	112,280,752.41	296,225,385.78	164,449,606.59	379,114,414.95	543,563,721.54	134,452,074.78	138,012,976.41	272,465,051.19
江苏凯力克钴业股份有限公司							995,807,508.08	402,766,193.26	1,398,573,701.34	771,275,169.52	25,831,652.27	797,106,821.79

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏凯力克钴业股份有限公司					1,608,346,044.36	64,702,159.31	64,728,605.48	99,073,045.71
扬州宁达贵金属有限公司	225,529,980.60	52,465,769.08	52,465,769.08	72,241,948.95	101,068,837.11	23,197,088.64	23,197,088.64	-6,434,438.56

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	51,831,206.98	2,562,795.50
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,008,793.02	-108,390.38
--综合收益总额	-1,008,793.02	-108,390.38
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能

产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

市场风险主要为外汇风险。外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港元有关，除本公司的几个下属子公司存在以美元进行采购和销售业务外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、港元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
其中：美元	8,833,035.61	25,821,136.83
港元	2,434,513.72	9,117,356.91
加元	-	570.19
欧元	8,058.03	0.43
日元	-	1.00
应收票据		
其中：美元	16,034,526.88	-
应收账款		
其中：美元	8,187,031.46	10,912,405.62
港元	13,492.75	-
其他应收款		
其中：港元	1,064,495.97	-
应付票据		
其中：美元	33,433,551.11	
应付账款		
其中：美元	22,048,432.24	6,768,274.22
欧元	7,500.00	
其他应付款		
其中：港元	-	12,230.00
短期借款		
其中：美元	43,447,223.18	40,497,001.96

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
深圳市汇丰源投资有限公司	深圳市	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	26,000,000	15.20%	15.20%

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15.20%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。

本企业最终控制方是许开华、王敏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
无锡通达进出口贸易有限公司	子公司其他股东
通达环球有限公司	子公司其他股东
杨小华	子公司关键管理人员
浙江德威硬质合金制造有限公司	2015年1-10月受子公司关键管理人员陈星题控制，2015年11月起纳入合并报表范围

陈星题	公司控股孙公司荆门德威格林美的关键管理人员
厦门梅花实业有限公司	子公司其他股东
中企港二期南京创业投资基金中心(有限合伙)	公司股东
湖北亿美特再生资源有限公司	子公司其他股东
马爱香	子公司其他股东陈星题的妻子
樊红杰	子公司其他股东
樊启鸿	子公司其他股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江德威硬质合金制造有限公司	合金球	1,064,164.91		否	108,974.36
浙江德威硬质合金制造有限公司	废合金	4,210,939.71		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江德威硬质合金制造有限公司	加工、销售商品	83,629,803.35	80,186,294.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
荆门格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2015年12月22日	2016年12月22日	否
荆门格林美新材料有限公司	60,000,000.00	2015年02月28日	2016年02月27日	否
荆门格林美新材料有限公司	140,000,000.00	2015年12月25日	2016年12月24日	否
荆门格林美新材料有限公司	8,000,000.00	2013年11月27日	2016年11月27日	否
荆门格林美新材料有限公司	9,000,000.00	2013年11月27日	2016年12月22日	否
荆门格林美新材料有限公司	10,000,000.00	2013年11月27日	2017年04月12日	否
荆门格林美新材料有限公司	10,000,000.00	2013年11月27日	2017年10月12日	否

荆门格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2013年11月27日	2018年04月12日	否
荆门格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2014年04月11日	2018年10月12日	否
荆门格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2014年04月11日	2019年04月12日	否
荆门格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2014年04月11日	2019年10月12日	否
荆门格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2015年02月10日	2020年04月12日	否
荆门格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2015年02月10日	2020年10月12日	否
荆门格林美新材料有限公司	20,000,000.00	2015年04月03日	2021年04月12日	否
荆门格林美新材料有限公司	19,000,000.00	2015年04月03日	2021年10月12日	否
荆门格林美新材料有限公司	80,000,000.00	2013年05月20日	2016年05月19日	否
荆门格林美新材料有限公司	90,000,000.00	2013年05月20日	2016年06月17日	否
荆门格林美新材料有限公司	57,000,000.00	2014年03月28日	2016年03月25日	否
荆门格林美新材料有限公司	5,000,000.00	2014年10月30日	2016年06月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	90,000,000.00	2014年10月30日	2016年10月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	60,000,000.00	2014年12月04日	2016年10月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	40,000,000.00	2014年12月04日	2017年02月28日	否
荆门格林美新材料有限公司	100,000,000.00	2015年02月03日	2017年02月28日	否
荆门格林美新材料有限公司	5,000,000.00	2015年05月08日	2016年06月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	5,000,000.00	2015年05月08日	2016年12月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	90,000,000.00	2015年05月08日	2017年06月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	60,000,000.00	2015年05月26日	2017年06月21日	否
荆门格林美新材料	40,000,000.00	2015年05月26日	2017年09月08日	否

有限公司				
荆门格林美新材料有限公司	100,000,000.00	2015年06月30日	2017年09月08日	否
荆门格林美新材料有限公司	5,000,000.00	2015年10月21日	2016年12月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	5,000,000.00	2015年10月21日	2017年03月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2015年10月21日	2017年12月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	60,000,000.00	2015年11月27日	2018年02月21日	否
荆门格林美新材料有限公司	10,000,000.00	2015年03月31日	2016年03月25日	否
荆门格林美新材料有限公司	10,000,000.00	2015年03月31日	2016年09月25日	否
荆门格林美新材料有限公司	50,000,000.00	2015年03月31日	2017年03月25日	否
荆门格林美新材料有限公司	37,664,087.04	2015年08月05日	2016年02月01日	否
荆门格林美新材料有限公司	13,181,862.55	2015年09月08日	2016年03月04日	否
荆门格林美新材料有限公司	49,679,228.16	2015年09月01日	2016年02月26日	否
荆门格林美新材料有限公司	21,024,771.20	2015年09月24日	2016年03月22日	否
荆门格林美新材料有限公司	20,847,392.27	2015年09月29日	2016年03月28日	否
荆门格林美新材料有限公司	73,690,321.23	2015年09月29日	2016年03月25日	否
荆门格林美新材料有限公司	26,756,821.42	2015年10月16日	2016年04月13日	否
江西格林美资源循环有限公司	30,000,000.00	2015年05月26日	2016年05月25日	否
江西格林美资源循环有限公司	20,000,000.00	2015年05月26日	2016年05月26日	否
江西格林美资源循环有限公司	30,000,000.00	2015年09月08日	2016年09月06日	否
江苏凯力克钴业股份有限公司	30,000,000.00	2015年05月20日	2016年05月19日	否
江苏凯力克钴业股份有限公司	20,000,000.00	2015年09月30日	2016年03月25日	否

江苏凯力克钴业股份有限公司	20,000,000.00	2015年10月19日	2016年10月18日	否
江苏凯力克钴业股份有限公司	2,119,470.91	2015年10月08日	2016年01月07日	否
江苏凯力克钴业股份有限公司	15,793,474.18	2015年12月08日	2016年03月03日	否
江苏凯力克钴业股份有限公司	22,750,000.00	2015年05月13日	2019年04月01日	否
扬州宁达贵金属有限公司	14,500,000.00	2015年09月16日	2016年03月16日	否
扬州宁达贵金属有限公司	14,000,000.00	2015年10月16日	2016年04月16日	否
扬州宁达贵金属有限公司	10,000,000.00	2015年07月31日	2016年01月26日	否
扬州宁达贵金属有限公司	10,000,000.00	2015年09月02日	2016年02月29日	否
扬州宁达贵金属有限公司	10,000,000.00	2015年10月16日	2016年04月14日	否
扬州杰嘉工业固废处置有限公司	10,000,000.00	2015年09月01日	2016年08月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华、王敏	50,000,000.00	2015年02月03日	2016年02月02日	否
荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华、王敏	90,000,000.00	2015年03月06日	2016年03月04日	否
荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华、王敏	85,000,000.00	2015年03月18日	2016年03月18日	否
6项专利作为质押、许开华、王敏、深圳市汇丰源投资有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、江	50,000,000.00	2014年04月18日	2016年03月21日	否

西格林美资源循环有限公司				
格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司、许开华	100,000,000.00	2015年04月01日	2016年03月26日	否
扬州宁达60%股权质押，荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华	4,000,000.00	2014年10月16日	2016年04月14日	否
荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华、王敏	50,000,000.00	2015年04月17日	2016年04月15日	否
荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华、王敏	40,000,000.00	2015年04月30日	2016年04月15日	否
许开华	100,000,000.00	2015年04月28日	2016年04月28日	否
江苏凯力克钴业51%股权	10,000,000.00	2012年12月07日	2016年06月06日	否
许开华	200,000,000.00	2015年07月03日	2016年07月03日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	70,000,000.00	2015年07月10日	2016年07月09日	否
荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华	250,000,000.00	2015年09月15日	2016年09月15日	否
6项专利作为质押、许开华、王敏、深圳市汇丰源投资有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司	10,000,000.00	2014年04月18日	2016年09月21日	否
6项专利作为质押、许开华、王敏、深圳市汇丰源投资有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司	90,000,000.00	2014年05月07日	2016年09月21日	否

许开华	100,000,000.00	2015年09月25日	2016年09月25日	否
扬州宁达60%股权质押, 荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华	4,000,000.00	2014年10月16日	2016年10月14日	否
江苏凯力克钴业51%股权	10,000,000.00	2012年12月07日	2016年12月06日	否
6项专利作为质押、许开华、王敏、深圳市汇丰源投资有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司	10,000,000.00	2014年05月07日	2017年03月19日	否
6项专利作为质押、许开华、王敏、深圳市汇丰源投资有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司	12,000,000.00	2014年09月24日	2017年03月19日	否
6项专利作为质押、许开华、王敏、深圳市汇丰源投资有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司	90,000,000.00	2015年03月05日	2017年03月19日	否
6项专利作为质押、许开华、王敏、深圳市汇丰源投资有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司	50,000,000.00	2015年02月06日	2017年03月19日	否
扬州宁达60%股权质押, 荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华	10,000,000.00	2014年10月16日	2017年04月14日	否
江苏凯力克钴业51%股权	10,000,000.00	2012年12月07日	2017年06月06日	否

扬州宁达 60%股权质押, 荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华	10,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2017 年 10 月 13 日	否
江苏凯力克钴业 51% 股权	48,000,000.00	2012 年 12 月 07 日	2017 年 12 月 06 日	否
扬州宁达 60%股权质押, 荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华	10,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2018 年 04 月 13 日	否
扬州宁达 60%股权质押, 荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华	10,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2018 年 10 月 12 日	否
扬州宁达 60%股权质押, 荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华	10,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2019 年 04 月 12 日	否
扬州宁达 60%股权质押, 荆门格林美新材料有限公司、江西格林美资源循环有限公司、许开华	73,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 11 日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	10,000,000.00	2015 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 23 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	浙江德威硬质合金制造有限公司			22,106.97	1,105.35
合计				22,106.97	1,105.35

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：	马爱香	29,500,091.05	
	陈星题	197,169,150.00	
	樊红杰	5,600,000.00	
	樊启鸿	11,650,000.00	
	厦门梅花实业有限公司	20,500,000.00	
	通达环球有限公司	165,801,172.96	
	无锡通达进出口贸易公司	92,360,770.17	
	中企港二期南京创业投资基金中心(有限合伙)	9,902,694.00	
	湖北亿美特再生资源有限公司	2,000,000.00	
合计		534,483,878.18	

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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
	2016年1月4日，公司子公司格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司（以下简称“武汉城矿公司”）收到武汉市发展和改革委员会下发的《市发展改革委转发省发展改革委关于分解下达节能、循环经济和资源节约重大项目2015年中央预算内投资计划的通知》（武发改投资[2015]289号），武汉城矿公司获得湖北省节能、循环经济和资源节约重大项目2015年中央预算内投资计划（第一批）循环经济示范项目1000万元政府资助。		
	2016年1月12日，公司下属公司无锡凯力克能源材料有限公司（以下简称“无锡凯力克”或“乙方”），与远东福斯特新能源有限公司（以下简称“远东福斯特”或“甲方”）签订了动力电池三元正极材料的战略供货协议，合同涉及金额约为4.5亿元，合同期限为一年，合同标的为锂离子电池三元正极材料。		
	2016年1月13日，公司与目标公司的控股股东常熟慧云企业管理有限公司（以下简称“乙方”）、孟庆雪（以		

	<p>下简称“丙方”)经友好协商,签署了《股权转让协议》(以下称“本协议”)。本次股权转让完成后,公司将持有目标公司 79.85%的股权,目标公司将成为公司控股子公司。</p>		
	<p>2016 年 1 月 15 日公司下属公司无锡凯力克能源材料有限公司,与天津市捷威动力工业有限公司签订了动力电池三元正极材料的战略合作框架协议,合同涉及金额约为 7.7 亿元,合同期限为 2016-2018 年,合同标的为锂离子电池三元正极材料。</p>		
	<p>格林美股份有限公司(以下简称“公司”或“甲方”)与长沙市玺成工程技术咨询有限公司(以下称“乙方”)及张剑锋(以下称“丙方”)经友好协商,一致同意共同合作建设郴州市工业危险废物综合处置服务中心,将乙丙方持有的郴州市玺成环保科技有限公司(下称“目标公司”)18.18%股权转让给公司,在进行上述股权转让的同时,由甲方以自有资金对目标公司增资 4500 万元,增资后甲方所持有的目标公司股权为 55%。三方于 2016 年 1 月 20 日签署了《股权转让及增资协议》。</p>		
	<p>公司于 2016 年 1 月 29 日接到控股股东深圳市汇丰源投资有限公司(以下简称“汇丰源”)通知,汇丰源将其持有的公司的无限售流通股 36,400,000 股(占其所持公司股份的 19.94%,占公司股份总数的 2.50%)质押给上海光大证券资产管理有限公</p>		

	<p>司，上述股权质押登记手续已于 2016 年 1 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕，质押期限从 2016 年 1 月 28 日起至申请解除质押之日止。</p>		
	<p>为了实现互联网与智慧城市、环保城市的大融合，构建“互联网+智慧云+环保云”的城市管理新模式，积极参与“互联网+”的时代大潮，依据格林美股份有限公司与江苏广和慧云科技股份有限公司控股股东常熟慧云企业管理有限公司、孟庆雪签署的《股权转让协议》，公司收购淮安繁洋企业管理有限公司（以下简称“淮安繁洋”）79.85%股份后，通过淮安繁洋继续对慧云股份增持，使公司控股子公司淮安繁洋持有慧云股份的股份达到 20%。基于此，公司在完成收购淮安繁洋 79.85%股份的基础上，公司控股子公司淮安繁洋与慧云股份签署了《股票认购合同》。根据认购合同，淮安繁洋拟以现金方式认购慧云股份本次新发行股票中 1647.30 万股，发行价格为每股人民币 13.33 元，认购总金额为人民币 21958.5090 万元。本次认购完成后，淮安繁洋将持有慧云股份 3800.9872 万股，持股比例为 20%。</p>		
	<p>格林美股份有限公司（以下简称“公司”）全资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”）原有授信额度到期和自身资金需求，拟分别向平安银行股份有限公司荆州分行申请 2 亿元银行综合授信</p>		

	<p>额度、兴业银行股份有限公司武汉分行申请 1 亿元银行综合授信额度，中国银行股份有限公司荆门分行申请 6 亿元银行综合授信额度、中国建设银行股份有限公司荆门掇刀支行申请 1.5 亿元银行综合授信额度。以上银行授信均由公司提供连带责任保证担保，担保总额不超过 10.5 亿元人民币，担保期限为一年。</p>		
	<p>2016 年 3 月 1 日，格林美股份有限公司第三届董事会第四十八次会议、第三届第二十三次监事会审议通过了《关于使用闲置资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用额度不超过 5 亿元人民币的闲置自有资金购买低风险、短期（不超过 12 个月）的银行理财产品；使用额度不超过 3.49 亿元人民币的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定、短期（不超过 12 个月）的银行理财产品。</p>		
	<p>为了进一步拓展公司电子废弃物处理业务的布局，提高公司电子废弃物处理业务的市场占有率，格林美股份有限公司（以下简称“公司”）与内蒙古美成投资管理有限公司（以下简称“美成投资”或“乙方”）经友好协商，一致同意将乙方持有的内蒙古新创资源再生有限公司（以下简称“目标公司”）85%股权转让给甲方，公司已与相关方签署了股权转让框架协议。</p>		
	<p>为了进一步加强公司电子废弃物产业链的深度利用、工业固体废物处理等业务在长</p>		

	<p>三角地区的布局和实施，解决电子废弃物产业链液晶面板资源化难题，促进公司在扬州市发展以工业固体废物处理为主体的循环经济产业，格林美股份有限公司（以下简称“公司”）控股子公司扬州宁达贵金属有限公司（以下简称“扬州宁达”或“乙方”）与扬州市江都区宜陵镇人民政府（以下简称“甲方”）基于组合优势、实现共赢的原则，于 2016 年 2 月 23 日签署了《关于建设废弃液晶面板资源化、互联网+分类回收与工业固体废物处理等项目的框架协议》。</p>		
	<p>2016 年 2 月 3 日，投资湖南郴州固体废物处理中心项目完成工商变更登记，取得了由永兴县市场和质量监督管理局换发的新版《营业执照》。根据工商部门“三证合一、一照一码”登记制度，现营业执照、组织机构代码证、税务登记证将使用“统一社会信用代码”，目标公司统一社会信用代码为 914310233384244928。法定代表人变更前为罗大庸，变更后为彭本超。</p>		

2、利润分配情况

2016 年 4 月 21 日，本公司第四届董事会第三次会议审议通过了关于 2015 年度利润分配的预案，以公司总股本 1,455,434,823 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 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。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,614,763.06	100.00%	1,614,763.06	100.00%		1,969,840.23	100.00%	1,625,679.35	82.53%	344,160.88
合计	1,614,763.06	100.00%	1,614,763.06	100.00%		1,969,840.23	100.00%	1,625,679.35	82.53%	344,160.88

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 年以上	1,614,763.06	1,614,763.06	100.00%
合计	1,614,763.06	1,614,763.06	100.00%

确定该组合依据的说明：

账龄状态

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-10,916.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为1,549,708.16元，占应

收账款年末余额合计数的比例为95.97%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,549,708.16元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,545,561.77 6.13	100.00%	83,541.23	0.00%	3,545,478.23 4.90	3,221,864.456.11	100.00%	599,209.76	0.02%	3,221,265,246.35
合计	3,545,561.77 6.13	100.00%	83,541.23	0.00%	3,545,478.23 4.90	3,221,864.456.11	100.00%	599,209.76	0.02%	3,221,265,246.35

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
	1,630,824.67	81,541.23	5.00%
1 年以内小计	1,630,824.67	81,541.23	5.00%
1 至 2 年	20,000.00	1,000.00	5.00%
合计	1,650,824.67	82,541.23	

确定该组合依据的说明：

账龄状态

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	3,543,215,359.44	-	-
押金、保证金组合	695,592.02	-	-
合计	3,543,910,951.46	-	-

注：确定该组合依据的说明：与交易对象关系。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-714,003.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	576,728.60	715,328.60
往来款	3,544,985,047.53	3,221,149,127.51
合计	3,545,561,776.13	3,221,864,456.11

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,637,070,726.80	1 年以内	74.38%	
第二名	往来款	476,705,438.10	1 年以内	13.45%	
第三名	往来款	294,720,414.57	1 年以内	8.31%	
第四名	往来款	64,997,162.97	1 年以内	1.83%	
第五名	往来款	35,578,019.03	1 年以内	1.00%	
合计	---	3,509,071,761.47	---		

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,899,313,120.56		4,899,313,120.56	3,413,189,624.31		3,413,189,624.31
对联营、合营企业投资	130,649,095.27		130,649,095.27			
合计	5,029,962,215.83		5,029,962,215.83	3,413,189,624.31		3,413,189,624.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市格林美检验有限公司	500,000.00			500,000.00		
武汉格林美资源循环有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
荆门市格林美新材料有限公司	1,703,841,374.55	961,700,000.00		2,665,541,374.55		
北美格林美高新技术公司	6,670,350.00			6,670,350.00		
江西格林美资源循环有限公司	204,900,000.00			204,900,000.00		
河南格林美中钢再生资源有限公司	88,650,000.00		88,650,000.00			
江苏凯力克钴业股份有限公司	271,800,000.00	385,087,496.25		656,887,496.25		
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	6,000,000.00			6,000,000.00		
格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司	391,398,299.76			391,398,299.76		
格林美（武汉）	385,800,000.00			385,800,000.00		

城市矿产循环产业园开发有限公司	00			00		
格林美（前海）国际供应链管理有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
格林美香港国际物流有限公司	7,129,600.00			7,129,600.00		
扬州宁达贵金属有限公司	318,000,000.00	15,000,000.00		333,000,000.00		
浙江德威硬质合金制造有限公司		195,000,000.00		195,000,000.00		
山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司		17,986,000.00		17,986,000.00		
合计	3,413,189,624.31	1,574,773,496.25	88,650,000.00	4,899,313,120.56		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
河南格林美资源循环公司		88,650,000.00		777,965.90						89,427,965.90	
深圳市本征方程石墨烯技术股份有限公司		20,000,000.00		-205,693.29						19,794,306.71	
储能电		4,500,0		-55.88						4,499,9	

站(湖北)有限公司		00.00								44.12	
武汉三永格林美汽车零部件再制造有限公司		18,000,000.00		-1,073,121.46						16,926,878.54	
小计		131,150,000.00		-500,904.73						130,649,095.27	
合计		131,150,000.00		-500,904.73						130,649,095.27	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,498,911.92	4,110,256.40	3,799,853.36	3,681,281.36
其他业务	133,450,317.97	3,685.00	144,708,526.76	1,633,650.48
合计	137,949,229.89	4,113,941.40	148,508,380.12	5,314,931.84

其他说明：

5、投资收益

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	-500,904.73	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		9,411,696.36
理财产品收益		1,830,821.92
合计	-500,904.73	11,242,518.28

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	56,347.69	
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)	102,182,024.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-286,005.31	
减: 所得税影响额	16,048,408.82	
少数股东权益影响额	4,702,516.43	
合计	81,201,441.95	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.42%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.06	0.06

3、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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	154,226,777.69	211,046,918.92	6,561,701,126.29	4,289,135,896.88
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

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	154,226,777.69	211,046,918.92	6,561,701,126.29	4,289,135,896.88
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，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

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2015年年度报告原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

格林美股份有限公司
法定代表人：许开华
2016年4月25日