

公司代码：600143

公司简称：金发科技

# 金发科技股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

一、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。

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	段雪	教学任务	陈舒
独立董事	齐建国	工作原因	卢馨
董事	聂德林	因公出国	袁志敏

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人袁志敏、主管会计工作负责人李南京及会计机构负责人（会计主管人员）刘期纪声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司董事会建议，公司拟以2014年12月31日的总股本25.60亿股为基数，每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计人民币2.56亿元，剩余未分配利润结转至以后年度分配；本年度不作公积金转增股本、不送红股。上述利润分配预案尚需提交股东大会审议。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	49
第十节	内部控制.....	53
第十一节	财务报告.....	54
第十二节	备查文件目录.....	206

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
本公司/公司/金发科技	指	金发科技股份有限公司
绵阳长鑫	指	绵阳长鑫新材料发展有限公司
绵阳特塑	指	绵阳东方特种工程塑料有限公司
四川金发	指	四川金发科技发展有限公司
上海金发	指	上海金发科技发展有限公司
天津金发	指	天津金发新材料有限公司
江苏金发	指	江苏金发科技新材料有限公司
广东金发	指	广东金发科技有限公司
武汉金发	指	武汉金发科技有限公司
金发碳纤维/碳纤维公司	指	广州金发碳纤维新材料发展有限公司
香港金发	指	香港金发发展有限公司
金发绿可	指	广州金发绿可木塑科技有限公司
印度公司	指	Hydro S&S Industries Ltd.
公司章程	指	金发科技股份有限公司章程
报告期	指	2014 年

### 二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面临的风险”部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	金发科技股份有限公司
公司的中文简称	金发科技
公司的外文名称	KINGFA SCI. &TECH. CO., LTD.
公司的外文名称缩写	KINGFA
公司的法定代表人	袁志敏

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宁凯军	曹思颖
联系地址	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号
电话	020-66818881	020-66818881
传真	020-66818881	020-66818881
电子信箱	kjning@kingfa.com.cn	caosiyang@kingfa.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号
公司注册地址的邮政编码	510663
公司办公地址	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号
公司办公地址的邮政编码	510663
公司网址	www.kingfa.com.cn
电子信箱	ir@kingfa.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2014年3月31日
注册登记地点	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号
企业法人营业执照注册号	440101000176979
税务登记号码	440106618607269
组织机构代码	61860726-9

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2004 年年度报告“公司基本情况”部分。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

自公司上市以来，主营业务未发生变化。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

自公司上市以来，控股股东未发生变化。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	黄伟成、徐红兵
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区天河北路大都会广场 43 楼
	签字的保荐代表人姓名	周伟、但超
	持续督导的期间	2012 年 2 月 29 日至募集资金使用完毕

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	16,093,629,072.62	14,425,980,838.34	11.56	12,240,148,304.10
归属于上市公司股东的净利润	498,355,080.50	754,953,152.05	-33.99	776,840,240.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	409,747,611.37	608,874,793.19	-32.70	659,434,188.44
经营活动产生的现金流量净额	1,004,148,976.89	642,935,531.11	56.18	200,181,681.36
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	7,986,407,741.15	7,804,084,029.12	2.34	7,823,862,961.45
总资产	13,738,113,813.07	13,300,088,065.32	3.29	12,692,363,125.34

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.19	0.29	-34.48	0.30
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.29	-34.48	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.23	-30.43	0.25
加权平均净资产收益率(%)	6.34	9.51	减少3.17个百分点	10.85
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.22	7.67	减少2.45个百分点	9.21

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-26,552,119.98		-1,032,203.92	-811,741.93
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	129,772,407.19		170,535,696.17	137,365,548.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	13,823,435.24		13,481,200.11	5,591,835.62
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,389,783.69		-1,069,877.00	830,962.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				

受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,806,997.27		3,651,606.64	65,513.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	936,052.88		-16,211,469.15	-10,759,550.51
所得税影响额	-27,789,519.78		-23,276,593.99	-14,876,515.90
合计	88,607,469.13		146,078,358.86	117,406,051.67



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年，全球经济复苏缓慢，石油和树脂价格剧烈波动，中国经济全面向新常态转换，经济增速由高速转向中高速。面对复杂严峻的国内外形势，报告期内，公司持续加大国内外市场开拓力度，提升研发实力，优化生产布局，强化内部管理，强力推行降本增效措施，整体经营实现持续稳步增长。

报告期内，实现营业收入160.94亿元，同比增长11.56%；实现营业利润4.51亿元，同比下降35.96%；归属于上市公司股东的净利润4.98亿元，同比下降33.99%；基本每股收益为0.19元，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为5.22%。公司经营活动产生的现金流量净额为10.04亿元。公司资产总额为137.38亿元，负债总额为55.66亿元，归属于母公司所有者权益总计79.86亿元，资产负债率（母公司数据）为40.93%。

报告期内，公司紧紧围绕“降本、增效”主题，以稳步提升市场占有率为核心，一方面继续推进改性塑料在汽车、高铁、智能家居、电子电器、办公设备等行业规模化应用，另一方面加快完全生物降解塑料、特种工程塑料、碳纤维及其复合材料等新材料发展步伐，实现了在现代农业、高端装备、交通运输等领域的较大突破。全年累计实现产品（不含贸易品）销售95.59万吨，同比增长20.84%。

#### 改性塑料方面：

**(1) 车用材料：**2014年，全国汽车产销分别为2372万辆和2349万辆，同比增长7.3%和6.9%。其中乘用车产销分别为1992万辆和1970万辆，同比增长10.2%和9.9%。在汽车行业增速放缓的情况下，公司紧跟车用材料“节能、环保”两大发展方向，紧密围绕材料“低气味、低VOC、低散发和轻量化”的应用目标，加大与主流汽车厂商合作力度，与大客户建立联合实验室，共同开发汽车轻量化整体技术解决方案。全年车用材料实现销量31.2万吨，连续3年增速保持在25%以上。

**(2) 家电材料：**家电行业整体市场需求多样化，智能家居已经成为行业发展的新趋势。公司通过不断技术创新和营销创新，强化了家电材料在新功能和外观方向的主导地位。通过对家电行业进行市场细分，主抓行业龙头企业，电视、空调等行业主要大客户市场份额保持年均20%以上增长。

**(3) 循环再生材料：**针对国内废旧塑料废弃量大、回收率低及回收过程中环境污染严重等问题，公司坚持“减量化、再利用、资源化”的原则，以实现资源高效利用为目标，2014年，公司通过探索建立了全球废旧再生材料供应链体系，一方面加强与区域集散中心及回收公司合作，增设了更多分拣中心和回收网点，另一方面积极开拓国外资源进口渠道，与国外定点单位开展合作。2014年循环再生材料销量超过5.5万吨，同比增长135%。

**(4) 其他材料：**公司生产的改性塑料已大量应用于电动工具、变压器、防腐管道、电线电缆、仪器仪表、手机通讯、数码相机、计算机等多个领域。特别是近几年来公司在手机通讯材料的技术上取得较大突破，公司开发的玻纤增强PC材料、LDS激光直接成型材料、NMT纳米材料等手机通讯材料已在三星、华为、中兴、OPPO、TCL等主流品牌手机中使用，获得客户高度认可。

#### 新材料方面：

**(1) 特种工程塑料：**近几年来公司在技术上攻坚克难，持续创新改进，优化设备工艺和生产过程，特种工程塑料销量得到了快速的增长，2014年同比增长138.6%，成为公司新的利润增长点。

高温尼龙基LED反射支架材料在技术上取得较大突破，推广应用成效显著。高温尼龙增强材料在水暖部件应用上也获得了突破，在阀芯和主体产品上获得客户的认可，实现了批量生产和销售。高温尼龙阻燃材料在连接器应用上保持了稳步增长，客户数快速增加。

**(2) 完全生物降解塑料：**报告期内，公司生产的完全生物降解塑料销量大幅增长，全年实现销量近5000吨。公司先后取得了欧洲EN 13432、美国ASTM D6400和澳洲AS 4736生物降解认证，已成为欧洲市场第二大完全生物降解塑料原材料供应商。

2014年，地膜用完全生物降解塑料在耐老化和周期可控技术方面均取得较大突破，目前全生物降解地膜的保水保墒与开裂期均能满足大部分农作物的生长要求，特别是在花生、土豆、烟叶、大蒜等农产品上的应用效果十分明显，地膜用完全生物降解塑料发展前景可期。

报告期内，完全生物降解塑料已应用于3D打印材料，实现了一定规模的生产与销售，目前已成为国内外知名的3D打印原材料供应商。

**(3) 碳纤维及其复合材料:** 2014 年,公司在人才队伍与平台搭建、关键技术攻关、产品开发与产业化等方面取得了里程碑式的成绩,完成了连续纤维增强热塑复合材料的关键技术攻关与产业化工作,建成了年产 12000 吨的连续纤维增强热塑复合材料生产能力,开发了连续纤维增强聚丙烯、连续纤维增强尼龙 6 等多个高性价比热塑复合材料产品。同时公司在消费电子、耐压管道、交通运输、汽车等行业开展了一系列的轻量化项目,部分新项目在 2014 年底实现了销售业绩,迈出了碳纤维及其复合材料发展中的重要一步。

**(4) 木塑及其复合材料:** 2014 年,公司确立了“LESCO”品牌用于型材销售市场,“tettoo”走消费者品牌的基本路线,并明确定位了以半户外的阳台作为突破口,产品实现模块化生产和销售。目前木塑材料已经成功应用于多个知名商业楼盘、跨国连锁餐厅等大型工程项目,为木塑材料的发展奠定了坚实的基础。

#### 基地建设方面:

国内:2014 年,天津金发启动了生产自动化和工业物联网项目,开发新的生产流程,使信息化管理贯穿到订单交付、产品开发、销售服务等供应链系统,推动公司整体流程创新以及效率提升,全年产量超过 8 万吨,同比增长 68%。江苏金发建立了完善的制造管理运行机制和运营团队,实现了跨越式发展,全年产量达成 8.8 万吨,同比增长 78%。四川金发通过吸收合并绵阳特塑,实现了公司资源的有效整合利用,全年产量超过 8.9 万吨,同比增长 10%。

下半年,公司在武汉经济技术开发区投资设立武汉金发,现已完成规划选址、报地、环评、安评、能评等相关事宜,目前正抓紧施工建设,武汉金发的设立标志着公司在国内实现了“东南西北中”基地布局,为公司进一步做强做大改性塑料市场奠定了坚实的基础。

国外:2014 年,印度公司实现了快速发展,进一步提高了车用材料市场占有率。借助金发科技强大的品牌影响力和技术实力,成功开拓了福特、铃木、五十铃、菲亚特、克莱斯勒等车用材料市场,全年实现销量 1.88 万吨,同比增长 20.2%,开启了公司国际化发展的良好开端。

报告期内,为加大亚太地区市场开拓力度,公司在日本、韩国、马来西亚、泰国、越南等国家设立办事处,形成亚太地区客户销售网,销量持续增长。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	16,093,629,072.62	14,425,980,838.34	11.56
营业成本	13,786,481,022.20	12,262,068,906.04	12.43
销售费用	406,302,598.27	395,515,695.97	2.73
管理费用	1,019,882,596.24	904,303,966.74	12.78
财务费用	208,044,717.24	135,719,396.23	53.29
经营活动产生的现金流量净额	1,004,148,976.89	642,935,531.11	56.18
投资活动产生的现金流量净额	-876,955,903.03	-750,756,694.55	-16.81
筹资活动产生的现金流量净额	-410,264,146.63	-382,893,120.85	-7.15
研发支出	630,630,913.68	580,118,631.79	8.71

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年,公司车用材料销量继续保持高速增长势头,较上年增长超过 25%,市场占有率进一步扩大,车用材料在行业的领导地位得到进一步巩固。在新能源汽车方面,公司积极与各新能源汽车厂商合作,已经为比亚迪、江淮等国内新能源汽车厂商供应保险杠、门板等内外饰车用材料,并通过特斯拉的零部件供应商间接向特斯拉小批量供应车用材料。同时完全生物降解塑料、特种工程塑料、碳纤维及其复合材料等新材料发展步伐加快,整体经营实现持续稳步增长。

## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

	本期数量 (吨)		上年数量 (吨)		本期金额较上年同期变动比例	
	生产量	销售量	生产量	销售量	生产量变动比例 (%)	销售量变动比例 (%)
其它产成品	91,653.86	87,023.05	112,664.14	111,259.05	-18.65	-21.78
塑料合金	49,958.76	50,527.34	43,359.15	42,779.73	15.22	18.11
增强树脂	196,022.68	196,320.86	160,104.70	159,401.04	22.43	23.16
增韧树脂	362,542.96	360,710.27	269,672.19	266,401.58	34.44	35.40
阻燃树脂	260,490.43	261,336.53	214,023.54	211,109.84	21.71	23.79
合计	960,668.69	955,918.05	799,823.72	790,951.24	20.11	20.86

## (3) 订单分析

公司主要产品的订单数量持续稳定增长。

## (4) 新产品及新服务的影响分析

## ① 特种工程塑料:

近几年来公司在技术上攻坚克难,持续创新改进,优化设备工艺和生产过程,特种工程塑料销量得到了快速的增长,2014年同比增长138.6%,成为公司新的利润增长点。高温尼龙基LED反射支架材料在技术上取得较大突破,推广应用成效显著。高温尼龙增强材料在水暖部件应用上也获得了突破,在阀芯和主体产品上获得客户的认可,实现了批量生产和销售。高温尼龙阻燃材料在连接器应用上保持了稳步增长,客户数快速增加。

## ② 完全生物降解塑料:

报告期内,公司生产的完全生物降解塑料销量大幅增长,全年实现销量近5000吨。公司先后取得了欧洲EN 13432、美国ASTM D6400和澳洲AS 4736生物降解认证,已成为欧洲市场第二大完全生物降解塑料原材料供应商。

2014年,地膜用完全生物降解塑料在耐老化和周期可控技术方面均取得较大突破,目前全生物降解地膜的保水保墒与开裂期均能满足大部分农作物的生长要求,特别是在花生、土豆、烟叶、大蒜等农产品上的应用效果十分明显,地膜用完全生物降解塑料发展前景可期。

报告期内,完全生物降解塑料已应用于3D打印材料,实现了一定规模的生产与销售,目前已成为国内外知名的3D打印原材料供应商。

## ③ 碳纤维及其复合材料:

2014年,公司在人才队伍与平台搭建、关键技术攻关、产品开发与产业化等方面取得了里程碑式的成就,完成了连续纤维增强热塑复合材料的关键技术攻关与产业化工作,建成了年产12000吨的连续纤维增强热塑复合材料生产能力,开发了连续纤维增强聚丙烯、连续纤维增强尼龙6等多个高性价比热塑复合材料产品。同时公司在消费电子、耐压管道、交通运输、汽车等行业开展了一系列的轻量化项目,部分新项目在2014年底实现了销售业绩,迈出了碳纤维及其复合材料发展中的重要一步。

## ④ 木塑及其复合材料:

2014年,公司确立了“LESCO”品牌用于型材销售市场,“tettoo”走消费者品牌的基本路线,并明确定位了以半户外的阳台作为突破口,产品实现模块化生产和销售。目前木塑材料已经成功应用于多个知名商业楼盘、跨国连锁餐厅等大型工程项目,为木塑材料的发展奠定了坚实的基础。

## (5) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名客户	223,212,741.77	1.39
第二名客户	143,794,570.60	0.89
第三名客户	120,556,151.67	0.75
第四名客户	114,923,036.16	0.71
第五名客户	113,352,277.33	0.70
合计	715,838,777.53	4.45

## 3 成本

## (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
塑料行业	直接材料	10,520,256,416.02	92.41	8,756,356,681.92	92.54	20.14	
	直接人工	104,414,656.77	0.92	86,399,523.04	0.91	20.85	
	制造费用	759,393,849.47	6.67	620,281,784.53	6.55	22.43	
	合计	11,384,064,922.26	100.00	9,463,037,989.49	100	20.30	

## (2) 主要供应商情况

供应商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例(%)
第一名供应商	1,004,712,812.96	7.50
第二名供应商	711,873,112.14	5.31
第三名供应商	623,895,074.76	4.65
第四名供应商	432,935,320.92	3.23
第五名供应商	423,622,148.82	3.16
前五名供应商采购金额合计	3,197,038,469.60	23.85

## 4 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	630,630,913.68
本期资本化研发支出	0

研发支出合计	630,630,913.68
研发支出总额占净资产比例 (%)	7.72
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.92

## 5 现金流

报表项目	本期金额(元)	上年金额(元)	增减变动数(元)	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,004,148,976.89	642,935,531.11	361,213,445.78	56.18
投资活动产生的现金流量净额	-876,955,903.03	-750,756,694.55	-126,199,208.48	-16.81
1、经营活动产生的现金流量净额本期数比上年金额增加 361,213,445.78 元，主要是因为本期应收票据（银承贴现）增加；				
2、投资活动产生的现金流量净额本期数比上年金额减少 126,199,208.48 元，主要是因为本期购买土地和固定资产投入增加。				

## 6 其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司加强募集资金管理，积极开展各募投项目建设工作，募投项目效益逐步释放。

2014 年，公司为提高募集资金的使用效率，加强统一集中管理，减少管理幅度和成本，公司决定注销部分募集资金专用账户，截止 2014 年 12 月 31 日，公司已注销 14 个募集资金专用账户。

公司于 2014 年 10 月 24 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过《金发科技股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》，该议案已经公司于 2014 年 11 月 13 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。本次部分募投项目变更为：“年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目（广州 20 万吨）”部分产能的实施主体由金发科技变更为武汉金发，实施地点由广州市高新技术产业开发区内变更为武汉经济技术开发区内；“年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目”部分产能的实施主体由金发科技变更为广东金发，实施地点由广州市高新技术产业开发区内变更为清远市清城区石角镇内。

后期，公司将根据市场需求及公司经营计划安排，有序推进募投项目建设，积极达成募投项目预期。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年，公司以“成为业界倍受推崇的、全球最优秀的新材料企业”为企业愿景，通过“改性塑料”和“新兴材料”两大支柱共同发展，稳步推进公司的发展战略。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料行业	16,048,883,543.50	13,784,942,076.84	14.11	11.61	12.57	减少 0.73 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

阻燃树脂	3,525,881,259.38	2,960,783,080.56	16.03	13.94	14.73	减少0.57个百分点
增强树脂	2,548,143,560.13	2,111,928,070.52	17.12	20.33	21.42	减少0.74个百分点
增韧树脂	4,173,863,612.10	3,610,128,476.32	13.51	33.59	39.39	减少3.6个百分点
塑料合金	914,531,711.56	696,185,403.61	23.88	16.04	19.61	减少2.27个百分点
其他产成品	1,841,544,405.43	1,425,511,334.31	22.59	-0.45	-3.48	增加2.43个百分点
材料贸易	3,044,918,994.90	2,980,405,711.52	2.12	-10.55	-9.05	减少1.62个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
改性塑料国内	14,818,011,457.79	12.34
改性塑料国外	1,230,872,085.71	3.55

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期 末数占 总资产 的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
其他应收款	90,855,674.32	0.66	60,357,786.36	0.45	50.53	主要是支付土地保证金增加
长期待摊费用	10,291,821.90	0.07	4,579,666.70	0.03	124.73	主要是本期装修及安装工程等费用增加
递延所得税资产	135,916,584.78	0.99	65,644,713.42	0.49	107.05	主要是本期计提存货跌价准备
其他非流动资产	176,000,425.37	1.28	131,677,835.16	0.99	33.66	主要是公司预付的设备等款项增加
应付票据	239,431,948.30	1.74	105,014,839.10	0.79	128.00	主要是因为本期以开具银行承兑汇票付款方式增加
长期借款	200,000,000.00	1.46	469,459,884.21	3.53	-57.40	主要是新增长期银行借款减少
库存股		-	315,565,573.38	2.37	-100.00	主要是因为股票回购的库存股于本期内注销并作工商变更
其他综合收益	-654,478.28	-0.00	-1,473,696.53	-0.01	55.59	主要是合并香港和印度公司外币报表折算收益增加

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、建立了行业一流的科研创新平台

金发科技重点加强研发平台建设，构建了多层次、高水平的技术研发平台体系。

###### (1) 率先在行业内建立了两大国家级技术研发平台

以国家级企业技术中心和塑料改性加工国家工程实验室为主体，构建了功能齐全的自主创新平台，推动了前瞻技术、基础技术、应用技术、共性技术的研发。2003年12月，金发科技企业技术中心经国家发改委认定成为行业内第一家国家级企业技术中心。2008年11月，公司获国家发改委批准组建塑料改性加工国家工程实验室，成为国内聚合物材料行业唯一一家拥有国家工程实验室企业。

###### (2) 创新功能平台模块化，有力地提升公司全面创新能力

公司设立了创新设计平台，为全球客户提供自动配方设计与产品一体化设计等全面增值服务。公司与全球第一模拟软件公司 MOLDFLOW 公司合作设计金发科技的模拟验证平台，进行 CAE 分析、力学分析与热力学分析，方便快速地实现聚合物材料成型性能评价和缺陷实验模拟。

##### 2、与国内外众多高校建立了长期战略合作关系

自创业以来，金发科技就加强与国内外高校、科研院所合作，以求强强合作、协同创新。2010年，金发科技牵头组建我国工程塑料与塑料改性产业技术创新战略联盟，与四川大学、北京理工大学等国内外 23 所重点高校、中国科学院化学研究所等 17 家国内知名研究机构建立了长期稳定的合作关系，通过组建联合实验室、共建产学研合作基地、学术交流、项目合作等方式，实现产学研协同创新。

##### 3、已构建一套行之有效的创新管理机制

###### (1) 建立了科学有效的人才培养、管理与激励机制

实施“外引内培”的人才培养计划，在招聘硕士、博士等高学历、高层次技术及管理人才的同时，积极实施岗位培训计划、合作培养计划及在职培养计划，为公司提供人才支撑。建立技术和管理员工“双通道”晋升机制，充分调动全体员工工作积极性。全面施行专业技术人员“职务职能体系”，做到岗位要求规范化、人员培养职业化、业绩评价标准化。

###### (2) 建立了面向市场的科技项目运行机制

公司规范了科技项目过程管理，保证项目的质量与水平。组建由产品开发、市场、财务、中试、生产人员等成员参加的跨部门产品协同开发团队，保证快速响应市场需求和成果的有效转化。按照“构想一代，研制一代，储备一代，开发一代，生产一代”的原则，组织编制和实施科研规划，保证科研项目有序开展。

##### 4、已开发一批较高水平创新成果

公司累计申请国内外专利 1431 件，其中 PCT 专利申请 19 件，中国发明专利 1359 件；授权专利总数 495 件，其中中国发明专利 293 件，国际发明专利 4 件；获省部级以上科技奖励 35 项，其中国家科技进步二等奖 3 项，省部级科技进步一等奖 5 项，中国专利优秀奖 10 项；牵头或参与制订国家、行业标准 51 项，发挥了行业龙头带动作用。

##### 5、带动行业技术进步成效显著

###### (1) 主导产业标准制定，推动产业规范发展

在塑料改性加工基础数据库与技术标准方面，牵头组建了全国塑料标准化技术委员会改性塑料分技术委员会，负责起草了 10 项国家标准（其中 3 项已实施）。

###### (2) 降低进口依赖度，增强产业发展安全性

突破了一批制约行业发展的关键技术，解决了我国先进聚合物材料的产业化技术问题，推出了一系列汽车、航空航天、交通运输用国产先进聚合物材料，打破了先进聚合物材料高度依赖进口局面，增强产业发展安全性。

###### (3) 推动产业转型升级，促进产业结构优化

自主研发了国际先进水平的无卤化阻燃技术与材料，助推家电企业打破欧盟技术壁垒，有效推动了我国家电企业国际化战略的实施。研发出耐高温塑料、全生物降解塑料等环保材料，促进我国聚合物产业结构的优化，减少了环境污染。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

被投资单位名称	报表项目	投资成本（元）	本年度投资收益（元）	投资收益占本期利润总额比重（%）
深圳市嘉卓成科技发展有限公司	可供出售金融资产	15,000,000.00	-	-
吉林金谷精细化工有限公司	可供出售金融资产	2,000,000.00	-	-
中塑（北京）环保科技咨询有限公司	可供出售金融资产	100,000.00	-	-
山西恒天科技有限公司	长期股权投资	450,000.00	-	-
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	长期股权投资	28,122,884.74	2,470,674.28	0.43
上海天材塑料技术服务有限公司	长期股权投资	250,000.00	-145.52	-
上海金玺实验室有限公司	长期股权投资	6,000,000.00	-711,431.12	-0.12
广州广铝绿可铝木型材有限公司	长期股权投资	405,405.00	40,438.58	0.01
小计		52,328,289.74	1,799,536.22	



2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
厦门国际信托有限公司	信托理财	200,000,000.00	2014年7月31日	2015年7月30日	详见说明				是	0	否	否	否	
合计	/	200,000,000.00	/	/	/				/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明						<p>1、公司于2012年7月30日与厦门国际信托有限公司签定《厦门信托金发单独管理资金信托合同(合同编号:【JF2012801】)进行信托理财,信托资金用于贷款,贷款方式为抵押担保(或信用保证)。贷款期为一年,贷款年利率为7%,信托报酬费率为0.33%,到期后一次性支付本金及收益。2013年7月29日签订该合同补充协议(合同编号:【JF2012801-01】),信托期限延长至2014年7月30日,信托报酬年费率变更为0.15%。公司于2014年7月30日收回该信托本金和利息合计213,700,307.58元。</p> <p>2、公司于2014年7月30日与厦门国际信托有限公司签订《厦门信托-财富1401号单一资金信托合同》(合同编号:(2014)XMXT-CF-1401(信)字第1402号)进行信托理财,信托资金用于贷款,贷款方式为抵押担保(或信用保证)。贷款期为一年,贷款年利率为7.20%,信托报酬年费率为0.20%,到期后一次性支付本金及收益。</p>								

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	增发	295,680.53	21,883.10	178,388.47	117,292.06	剩余资金在次年继续投入
合计	/	295,680.53	21,883.10	178,388.47	117,292.06	/
募集资金总体使用情况说明						

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-天津 20 万吨	否	42,072.69	2,715.75	29,543.14	否	70.22%	25,232.02	-2,913.21	否	报告期内,公司加强募集资金管理,积极开展各募投项目建设工作,募投项目效益逐步释放。目前公司募投项目技术方案可行,但因近几年国内外经济增速放缓,市场需求萎靡,为有效控制风险,公司主动放缓募投项目建设进度。为了提高募集资金使用效率,结合公司发展实际,公司拟变更	

											部分募投项目实施主体和实施地点, 该事项已经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第三次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过。公司将根据市场需求及公司经营计划安排, 有序推进募投项目建设, 积极达成募投项目预期。
年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-昆山 30 万吨	否	77,577.18	4,231.46	53,239.74	否	68.63%	40,823.11	7,919.04	否	同上	
年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-广州 20 万吨	否	36,197.08	568.43	13,721.88	否	37.91%	21,524.16	1,161.67	否	同上	
年产 80 万吨环保高性能汽车用塑料生产建设项目-绵阳 10 万吨	否	16,392.82	3,593.21	12,873.44	否	78.53%	8,829.58	2,044.31	否	同上	
年产 10 万吨新型免喷涂高光 ABS 生产建设项目	否	27,720.63	2,632.47	22,074.88	否	79.63%	20,266.23	1,736.27	否	同上	
年产 10 万吨环保高性能聚碳酸酯及其合金生产建设项目	否	39,817.11	1,895.33	21,369.59	否	53.67%	17,939.59	749.34	否	同上	
年产 8 万吨高强度尼龙生产建设项目	否	24,018.33	2,200.76	8,168.02	否	34.01%	21,236.20	-10.66	否	同上	
年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目	否	31,884.69	4,045.69	17,397.78	否	54.56%	23,416.94	924.94	否	同上	
合计	/	295,680.53	21,883.10	178,388.47	/	/	179,267.83	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			详见与本年度报告同日披露的《金发科技股份有限公司 2014 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。								

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

## (1) 子公司

子公司全称	经营范围	注册资本	总资产(元)	净利润(元)
上海金发科技发展有限公司	塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发研究、技术服务、技术转让，塑料、日用机械、金属制品新材料、新产品的加工、销售，黏合剂、高分子材料及其助剂的销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。（不另附进出口商品目录）但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，新材料科技领域内的技术咨询，会务服务，自有房屋租赁。	37,000 万元	2,151,916,823.16	166,837,385.97
四川金发科技发展有限公司	塑料、化工材料(不含危险化学品)的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售；技术转让，废旧塑料的回收、利用；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的品种除外，限制品种凭许可证经营）	24,000 万元	754,368,580.50	42,246,872.17
香港金发发展有限公司	塑料、模具及产品的研发、销售，汽车设计技术、化工原材料的国际贸易。	8,000 万港币	564,051,920.63	1,775,223.77
天津金发新材料有限公司	塑料及塑料制品、复合材料及合成材料的研究、开发、生产、销售、技术服务等。	35,300 万元	1,530,534,315.04	9,397,506.19
广州金发科技创业投资有限公司	资本市场服务。	8,000 万元	88,087,254.87	-699,962.28
江苏金发科技新材料有限公司	塑料及塑料制品、合成材料及合成材料制品、复合材料及复合材料制品的研发、生产、销售及技术服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料的进口业务。但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；不含危险化学品的仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	68,000 万元	1,832,531,011.44	103,607,041.02
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	碳纤维材料、化学纤维材料、复合材料及其制品的研发、生产、销售与技术服务；批发及零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	15,000 万元	156,631,564.99	-5,548,396.84

广东金发科技有限公司	塑料、化工产品（不含危险化学品、易制毒化学品、监控化学品）、日用机械、金属制品新材料及产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让；废旧塑料回收及利用；房地产投资；物业管理；利用自有资金投资；国内商品贸易（属国家专营、专控、专卖、限制类、禁止类的商品除外）；自营进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（法律、行政法规和国务院规定禁止的项目除外；法律、法规和国务院规定须经审批或许可的项目应取得审批或许可后方可经营）	20,000 万元	423,570,154.56	-28,415,035.35
广州金发溯源新材料发展有限公司	研究、开发：玻璃微珠示踪剂等溯源材料、无机非金属材料；研制：溯源仪器设备；批发和零售贸易；货物进出口、技术进出口。	1,000 万元	5,864,572.38	-820,047.27
广州金发绿可木塑科技有限公司	研究、开发、生产、销售：建筑材料、装饰材料（危险化学品及易致毒化学品除外）、模具并提供相关技术服务；建筑装饰；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定必须经审批的项目，经审批后方可经营）。	6,600 万元	81,136,679.74	-11,672,134.46
广州金淳光电新材料有限公司	光电新材料研究、开发、生产、销售。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定需经审批的项目等等）。	1,000 万元	10,013,240.88	-9,045.96
昆山金发科技开发有限公司	许可经营项目：房产开发。一般经营项目：新材料领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；物业管理、自有房屋租赁。	3,000 万元	30,153,046.89	155,737.27
广州德美化工材料有限公司	研究、开发、销售：化工原料和化工产品（危险化学品除外）；电子产品的研究和开发、生产、销售。	3,100 万元	125,509,436.27	257,158.49
绵阳东方特种工程塑料有限公司	工程塑料的研究开发、生产、销售，工程塑料成型加工及材料销售。	6,000 万元	204,088,145.75	28,737,449.83
绵阳东特科技有限责任公司	高分子材料（不含危险化学品）制造、销售，对工业项目投资及提供相关技术咨询。	50 万元	57,006,638.37	118,935.63
珠海万通化工有限公司	化工产品、塑料制品、电器、新型建材、模具及配件、金属材料的开发、研究、技术服务；商业批发、零售（不含许可经营项目）。	41,000 万元	522,474,426.15	-11,743,631.73
佛山市南海区绿可建材有限公司	销售；合成木材；建筑材料（危险化学品除外），五金制品，铝合金型材，塑木生产设备及模具。	100 万元	33,181.91	-2,620,589.21
LESCO Technology Pte Ltd	合成木及板条、生产成型的木制品。	250 万新加坡元	640,807.61	-672,415.66

Hydro S&S Industrie Ltd	主要从事生产、提炼、开发、制造、采购、销售包括从印度出口和进口到印度的各种聚丙烯化合物、衍生物和副产品。	6,407.20 万 印度卢比	117,069,187.97	-7,089,598.66
武汉金发科技 有限公司	材料科学研究及技术开发；新材料的技术开发及技术咨询，技术推广，技术转让；化工产品（不含化学危险品）、金属制品的批发；塑料粒、日用化工专用设备、泡沫塑料、办公用机械的制造；企业自有资金投资；物流代理服务；电子设备的回收及技术咨询；场地租赁；房地产开发、商品房销售、物业管理；货物及技术的进出口业务（不含国家禁止和限制进出口的产品和技术）。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）	30,000 万元	363,163,289.42	-1,611,510.58

## (2) 参股公司

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额 (元)	本期净利润 (元)
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	14	14	273,602,377.97	17,647,673.40
上海天材塑料技术服务有限公司	20	20	2,015,401.05	-727.62
上海金玺实验室有限公司	30	30	13,820,360.49	-2,371,437.05
山西恒天科技有限公司	45	45	-	-
广州广铝绿可铝木型材有限公司	45	45	1,398,353.81	89,833.50

## 5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业竞争格局和发展趋势

## 1、行业竞争格局

我国改性塑料行业经过 20 多年的快速发展，改性塑料行业不断发展壮大，成为我国塑料工业实力强劲的一支重要生力军，并在学术、技术和产业等方面，成为最为活跃、最具发展前景的产业之一。目前，我国改性塑料行业已构建成为若干个区域性高新技术产业群，并逐步涌现出一批具有自主研发能力的知名企业。随着改性塑料产业结构、企业结构和产品结构的不断调整，改性塑料行业的整体优势得到进一步提升和加强，与国际上发达国家的差距正在逐渐缩小，部分改性塑料在配方、工艺等方面已达到世界先进水平。

我国从事改性塑料生产的企业有上千家，其中规模以上改性塑料企业近百家。行业内多数企业的产品品种单一，规模较小，行业集中度较低，绝大多数企业分布在华南、华东以及环渤海等经济发达地区。2014 年，“以塑代钢、以塑代木”、“汽车轻量化、家电轻薄时尚化”等根本趋势仍将不断推动汽车、家电等产品需求的提升，改性塑料行业的发展本着通用塑料工程化、工程塑料高性能化、特种工程塑料低成本化的原则，不断涌现出新型高性能改性塑料和功能助剂，这有助于推动企业技术升级与创新和产品结构的优化与调整，给化工新材料行业带来广阔的发展前景。

2014 年，金发科技全年累计实现产品（不含贸易品）销售 95.59 万吨。未来金发科技业绩的增长将主要基于中高端产品的销售和新市场领域的开拓，这将使公司在更多领域与跨国公司展开直接竞争。

## 2、发展趋势

2015 年，世界主要经济体经济形势将略好于上年。据世界银行 2015 年 1 月份预测，2015 年世界经济将增长 3.0%，增速比上年加快 0.4 个百分点，但不稳定、不确定因素依然存在。中国经济继则进入稳定增长的“新常态”，一方面由于城镇化建设加快而大力发展交通、信息、能源、

公共事业等基础设施建设以及稳定房地产市场的新政出台，都有利于带动家电、汽车、建筑装饰等公司主要下游行业的消费趋暖；另一方面在国家转变经济发展方式、大力发展战略性新兴产业的历史机遇下，加大研发力度和投入，开拓新产品领域。完全生物降解塑料、耐高温尼龙、碳纤维及其复合材料、改性再生塑料等产品逐步进入收获期。

## (二) 公司发展战略

公司以“成为业界倍受推崇的、全球最优秀的新材料企业”为企业愿景，致力于新材料专业化的多极发展。未来五年，公司将积极打造国际一流的技术研发平台、新材料制造平台和营销平台，在继续做大做强改性塑料的同时，大力培育和发展新兴材料，以与新疆建设兵团合作推广应用可降解农膜为契机，加快推进完全生物降解塑料产业化进程；以碳纤维复合材料生产基地投产为契机，推动高性能碳纤维复合材料在汽车、交通运输、家电等行业的应用发展；以万吨级 PA10T 合成装置投产为契机，进一步扩大公司在耐高温尼龙生产和应用领域的技术优势；以国家加快推进“新型城镇化”为契机，迅速推进新型木塑复合材料市场推广。通过“改性塑料”和“新兴材料”两大支柱共同发展，优化公司产品结构，强化公司核心竞争力，提升公司盈利水平，为股东创造更满意的投资价值回报。同时在未来几年将积极推行全球化战略，以实现公司快速发展，将公司打造成世界一流的化工新材料企业。

## (三) 经营计划

2015 年，公司将紧紧围绕年度经营目标，以精细化管理为引领，以标准化、信息化建设为手段，更加重视创收、增效两项基础工作，全力以赴突破产品销量。积极营造业绩增长与精细管理共进、人才发展与组织扩张匹配、管理创新与技术创新并重，发展更加协调、发展质量更优、发展速度更快的新局面。具体措施如下：

### 1、拓宽市场领域，形成新的业务增长点

国内市场：一方面继续深挖传统行业大客户和老客户的潜力，通过与大客户建立战略合作伙伴关系、参与产品前端开发设计、引导开发使用新材料等各种形式，为客户提供优质的系统材料解决方案，获取更多的市场份额；另一方面要抓住国家经济结构调整转型的契机，在一些新兴行业、新领域(比如环保材料、智能家居、高铁、交通运输、绿色农业、医疗设备、建筑建材等)发掘新机会、新市场，实现公司新的行业增长点；在新材料上，加快特种工程塑料、完全生物降解塑料、碳纤维及其复合材料、木塑材料的市场开拓速度，在重点领域各个击破，形成示范效应，成为公司新的利润增长点。

国际市场：在持续开发日本、韩国、马来西亚、泰国、印度等市场的同时，借助“一带一路”建设的大好机遇，精耕细作东南亚、中亚、欧洲地区等市场；以在美国设立子公司为契机，加快公司国际化步伐，整合国际市场资源，加强国际大客户的开发力度，奋力拓展北美市场，形成完备的国际客户营销网络，实现国际业务快速增长。

### 2、优化技术创新，强化核心竞争力

加大研发投入力度，加强高端技术研发人员的引进和培养，加大新产品研发的资金、技术等资源支持，提升研发实力；继续坚持以“大客户，大产品”为主线，进一步聚焦技术难点，寻求技术突破，深挖技术应用，着力改善品质；重点解决产业技术发展瓶颈，强化产业化项目管理流程，增强技术转化率，提升技术应用价值，进一步强化技术研发对公司的核心竞争力。

### 3、强化成本控制，提升财务管理水平

继续加强应收账款管理，严格控制风险；实施标准成本管理，努力提高总资产周转次数，提升公司整体运营效率；加强集团资金调配和管控，提高资金使用效率；加强外汇市场研究，选择有利贷款结算币种和结算方式，积极利用金融工具规避汇率风险，降低汇率波动对公司经营成果的影响，提升整体财务管理水平。

### 4、扎实推进供应链管理创新，实现新的盈利模式

积极探索和研究供应链管理创新模式，有效整合集团各地仓储资源，合理利用集团上下游渠道资源，通过设立“珠海金发大商供应链管理有限公司”将产业资本和金融资本有机结合。首先，利用集团分布全国各地的仓库资源和成熟的物流体系，为上游供应商提供仓储服务，并通过线上平台协助买卖，线下物流组织配送。其次，利用集团丰富的上下游资源和银行资源，提供供应链金融服务，致力于为上下游客户提供应收账款抵押融资和库存质押融资等服务，在风险可控的前提下解决客户融资难、融资成本高的问题，提高行业效率。再次，利用集团拥有期货交割仓库和海内外现货渠道的优势，开展仓单串换等场外业务，为客户提供异地提货和标准品串换非标准品

的便利，同时提供现货仓储、物流配送和仓单质押等增值服务，同时为客户提供优质的信息咨询服 务，搭建供应链服务平台，实现新的盈利模式。

#### 5、加大人才培养力度，适应企业发展需求

创新人才吸引和激励模式，加大复合型国际化人才引进和培养力度，为海外公司发展提供人才资源保障，助推海外业务快速发展；加强人才梯队建设，努力培养年轻人员，吸纳新鲜血液，提升组织的活力和创新力。

#### 6、全面推进安全管理，有效控制运营风险

一是要高度重视安全生产工作，确保全年生产经营的顺利进行，各个子公司、各系统、各部门负责人要主动担负责任，深入生产现场、及时整改安全隐患，要全面熟悉新设备运行状况，紧抓新员工安全培训，确保生产现场安全稳定运行。二是要强化财产安全管理及信息安全管理，强化审计部门职能，确保公司财物安全，强化信息渠道管理，特别是终端设备的管理；三是强化知识产权管理工作，储备海外知识产权管理人才，搭建知识产权管理框架，建立健全知识产权管理体系并在集团内推广。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将统筹安排资金，合理安排资金使用计划，严格控制费用支出，提高资金使用效率，根据实际业务需求，研究多种渠道的资金筹措计划，通过自有资金、金融市场融资等多种方式解决资金来源问题，缓解公司资金压力，为公司经营发展提供资金支持和保障。

### (五) 可能面对的风险

2014年，市场环境存在诸多不确定性，竞争将不断加剧，面对各种挑战，公司将审时度势，管控风险，推进公司的持续健康发展。

#### 1、原材料价格波动风险

公司主要原材料是各类聚合物树脂。而国际市场上的主要聚合物树脂原料一般随原油价格波动，同期公司相应产品的市场销售价格除受国际原油价格波动影响外，还受到下游客户需求、国内其他厂商生产情况等因素的影响。因此公司原材料价格的波动并不能通过调整相应产品的市场销售价格完全转嫁给下游客户，原材料采购价格波动的风险部分要由公司承担。因此，虽然公司对下游客户有较强的议价能力，但由于调价和工艺调整均有一定滞后性，若塑料原料价格出现短息大幅波动，仍然对公司生产成本控制造成一定压力，对公司利润产生一定影响。

#### 2、汇率风险

公司进口原材料占原材料采购比例在40%-45%之间。因此，外汇汇率波动对本公司原材料采购成本有一定影响。针对汇率变动的风险，本公司将密切关注和研究外汇市场的发展动态，选择最有利的货款结算币种和结算方式，采用人民币跨境贸易结算，同时积极利用其他金融工具规避汇率风险，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响。

#### 3、市场竞争加剧的风险

目前，凭借规范的科研生产管理体系，完善的产品保证体系，先进的技术实力和品牌优势，公司的主导产品高性能改性塑料在国内市场处于主导地位。随着国内市场化程度的日益提高，改性塑料应用的领域不断拓宽，产业规模的不断扩大，国外改性塑料巨头加快进军国内市场步伐，公司将面临日益激烈的市场竞争。此外，伴随着公司全球化步伐的加快和国际市场的开拓，公司也将逐渐面对更加剧烈的国际竞争。

#### 4、人才竞争的风险

作为国际化的高科技新材料企业，高素质的国际化管理、营销和技术人才对公司的发展至关重要。公司在历年的发展过程中，已建立了一套成熟规范的人力资源管理体系，包括适宜的企业文化、完善的员工考核激励机制、健全的研发管理体制和良好的研发环境等，极大地提升了管理和技术人才的积极性和创造性，保障了公司的健康运作。随着公司国际业务的不断扩展，公司需要持续地建设优秀的国际化的专业队伍，同时也需要防范由于行业竞争日益加剧导致的人才流失。如果公司无法吸引、培养及挽留足够数量的国际化管理、营销和技术人才，公司的未来发展可能受到不利影响。



### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

新会计准则的实施，不会对公司净资产及损益指标产生重大影响。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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）和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）的指示精神，公司董事会于2012年9月28日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《章程修正案》和《股东分红回报规划（2012-2014年）》（详情请参见公司于2012年10月8日披露的相关公告），进一步明确了现金分红的优先顺序、分红条件及比例。《章程修正案》和《股东分红回报规划（2012-2014年）》已经2012年10月23日召开的公司2012年第三次临时股东大会审议通过（详情请参见公司于2012年10月24日披露的相关公告）。

2014年6月20日，公司实施了2013年度每10股派发现金红利1元（含税）的利润分配方案。具体情况详见公司于2014年6月16日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的相关公告。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014年*	0	1	0	347,362,525.53	498,355,080.50	69.70
2013年*	0	1	0	571,565,573.38	754,953,152.05	75.71
2012年	0	2	0	526,880,000.00	776,840,240.11	67.82

\*注：根据《上海证券交易所上市公司以集中竞价交易方式回购股份业务指引（2013年修订）》第二十八条的规定，“上市公司当年实施股份回购所支付的现金视同现金红利，与该年度利润分配中的现金红利合并计算”。因此，公司截至2013年12月31日，实施股份回购所支付的现金315,565,573.38元，与2013年利润分配方案中的现金红利256,000,000.00元合并计算；2014年1月1日至2014年1月24日，公司实施股份回购支付的现金91,362,525.53元，与2014年利润分配预案中的现金红利256,000,000.00元合并计算。

### 五、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

公司秉承“与合作伙伴共同成长、共享成果，为社会提供优质的新材料产品，创造美好生活”的使命，以公司与股东、客户、员工、行业、社会与环境之间的和谐发展为目标，积极履行社会责任，努力实现环境效益、社会效益、经济效益的有效统一。

##### 1、股东权益和债权人权益的保护

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规要求，结合公司实际情况，建立并不断完善法人治理结构，充分保护公司股东及债权人权益，公平对待投资者。2014年公司组织召开董事会7次，监事会4次，股东大会2次，推进公司“三会”规范化运作，依法依规履行公司重大决策程序，保障投资者权益。公司按照信息披露相关规定，真实、准确、及时、完整和公平地披露信息，切实履行上市公司信息披露义务，积极维护投资者尤其是中小投资者的合法权益。此外，公司还非常重视与投资者的沟通交流，通过投资者热线电话、电子邮箱、投资者互动平台、接待投资者调研等，及时、准确地为投资者答疑解惑，确保公司与投资者沟通渠道畅通，提高公司运营的透明度，引导中小投资者理性判断公司价值。

## 2、员工权益保护

公司坚持“以人为本，和谐共赢”的核心价值观，致力于为员工创造良好的工作、生活环境，提高员工对公司的满意程度和对自身需求的满足，保障员工权益，增强员工凝聚力，激发员工工作热情，挖掘员工创造力。

公司严格遵守国家《劳动法》、《安全生产法》、《职业病防治法》等劳动、职业健康安全法律法规，设立专职的安全管理机构，通过了OHSAS 18001 职业安全健康管理体系，并保持有效运行，不断改善员工工作环境中的安全和职业健康条件。2014年公司积极推动试验自动化生产线建设，大大降低了员工的劳动强度。

公司通过完善的党团、工会、妇联等员工组织参与公司治理，保障员工合法权益。建立了员工关爱基金和困难员工帮扶机制，定期开展党委“送爱心”、“送清凉”等活动，工会建立了员工倾听室，定期倾听员工心声，召开员工座谈会，建立了合理化建议、总经理信箱，积极了解员工权益诉求、凝聚员工智慧，服务员工。公司倡导提高员工幸福指数，除国家规定的福利外，还建立符合公司特色的、合理规范的福利制度，既提高了员工工作生活质量，也增强了公司凝聚力。

公司注重员工职业生涯发展规划。通过建立员工职业发展通道体系、专业技能等级评定体系、高技能人才评定体系、内部主要岗位公开招聘机制等，使得员工有明确的发展目标和发展前景，明确岗位晋升的方向，并提供有针对性的培训及富有挑战和创新性的工作机会，满足不同层次人才的需求，实现自身价值。

## 3、环境保护

公司将环境保护作为企业可持续发展的重要内容，以“节能环保”作为企业生存发展和产品研发生产的生命线为导向，贯彻源头治理、减污增效的工作理念，积极采用先进的环保工艺技术和生产技术，认真遵守和贯彻国家相关的环保法规，持续推进环境保护工作。

## 4、供应商、客户权益保护

公司建立公开透明的竞争机制，实行招投标制度和供应商的评价体系，本着合作共赢原则，与供应商建立稳定的合作关系；在产品开发、原材料采购、产品生产、销售、服务等环节，执行严格的检验标准，保证产品质量；加强与客户沟通，根据客户需求，不断提升公司产品和服务标准。

## 5、热心公益慈善事业

承担公共责任，热心公益事业，是公司奉献社会孜孜以求的方向。公司积极开展各项公益慈善活动，每年主动、有计划、有针对性地支持公益事业，树立行业楷模。每年单列费用预算用于行业相关活动的支持，在国内多所高校设立“金发科技奖学金”，并积极援建希望小学等基础教育设施。2014年，公司积极参与萝岗慈善会“长者大学”慈善项目和“守护夕阳”慈善平安通项目建设，促进教育和慈善事业发展；公司还设立员工关爱基金，帮扶困难员工和家庭，同时积极参与拥军慰问、党员慰问孤寡老人、扶贫助残等公益活动，积极回馈社会。

## (二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重组相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>为了优化绵阳长鑫和绵阳特塑的生产资源，建立统一的销售平台，达到降本增效的目的，公司董事会决定由绵阳长鑫吸收合并绵阳特塑。本次合并完成后，绵阳长鑫作为合并完成后的存续公司，更名为四川金发科技发展有限公司（暂定名），绵阳特塑将注销法人资格，其全部资产、负债、权益、业务和在册职工将并入存续公司。</p>	<p>详情请参见公司于 2014 年 7 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《金发科技股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告》。</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

## 1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
赵美光	吉林金谷精细化工有限公司	2014年7月3日	8,000,000.00	-1,064,289.65	-24,278,563.49	否	协议	是	是	-4.18	

## 出售资产情况说明

子公司广州金发科技创业投资有限公司于2014年6月30日与自然人赵美光签订关于其原子公司吉林金谷精细化工有限公司股权转让协议,以人民币800万元的价格转让持有的吉林金谷精细化工有限公司40.00%的股权。相关股权转让款项于7月1日收到,工商变更手续已于7月3日完成。

## 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<p>公司于2011年1月6日召开2011年第一次临时股东大会，审议并通过了《金发科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）修订稿》，批准本次股票期权激励计划。</p> <p>根据公司股票期权激励计划，公司授予激励对象10,000万份股票期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股金发科技股票的权利，标的股票总数量占本激励计划批准时公司股本总额的7.16%。本次股票期权的授予日为2011年1月11日，授予股票期权的行权价格为12.59元。</p> <p>鉴于公司已于2011年5月16日实施了2010年度每10股派发现金红利1元（含税）的分配方案，2012年6月4日实施了2011年度每10股派发现金红利3元（含税）、送红股3股（含税）并以资本公积每10股转增3股的分配方案，2013年6月26日实施2012年度每10股派发现金红利2元（含税）的分配方案，2014年6月20日实施2013年度每10股派发现金红利1元（含税）的分配方案。根据公司2011年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议，依照公司《股票期权激励计划》的规定：“若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整”。由此每份股票期权的行权价格由原来的12.59元调整为7.32元，授予股票期权的数量由10,000万份调整为16,000万份。</p>	<p>详情请参见公司于2010年12月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的《金发科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）修订稿》。</p>

## 六、重大关联交易

适用 不适用

## 七、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						382,294,898.05							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						294,319,021.95							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						294,319,021.95							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.69							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						89,893,470.17							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						89,893,470.17							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						2014年4月25日第四届董事会第二十五次会议审议通过《金发科技股份有限公司关于为下属子公司各类融资提供担保的议案》，该议案已经2014年5月21日召开的公司2013年年度股东大会批准。截至2014年12月31日，公司为金发绿可的担保余额为18,000,000元，为印度公司担保余额为9,614,288.17元，为香港金发担保余额为62,279,182.00元							

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	袁志敏、宋子明、熊海涛、夏世勇、李南京	本公司控股股东及持有本公司股份 5%以上的其他股东均已向本公司作出了避免同业竞争的承诺：确保本人直接或间接控制的企业不直接或间接地从事对公司主要业务构成竞争的业务。	2004-6-3，长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决关联交易	袁志敏、宋子明、熊海涛	本人将尽量避免与金发科技进行关联交易，对于因金发科技生产经营需要而发生的关联交易，本人将严格按照《公司章程》等对关联交易做出的规定进行操作。	2007-7-19，长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	袁志敏	1、本人保证不利用控股股东的地位损害金发科技及金发科技其他股东的利益。2、在本人作为金发科技的控股股东期间，本人保证本人及其全资子公司、控股子公司和实际控制的公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。控股股东与本公司关于避免同业竞争的制度安排，可以有效地避免控股股东与本公司之间同业竞争情形的发生。	2007-7-19，长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决关联交易	袁志敏、宋子明、熊海涛	本人将尽量避免与金发科技进行关联交易，对于因金发科技生产经营需要而发生的关联交易，本人将严格按照《公司章程》等对关联交易做出的规定进行操作。	2012-2-10，长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	袁志敏	1、本人保证不利用控股股东的地位损害金发科技及金发科技其他股东的利益。2、在本人作为金发科技的控股股东期间，本人保证本人控制的除金发科技	2012-2-10，长期有效	否	是

			外的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技及金发科技控制的公司的主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技及金发科技控制的公司的业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。			
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	广州诚信创业投资有限公司、广州诚信投资管理有限公司	本公司在熊海涛女士控制期间，本公司保证本公司及控制的子公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技及金发科技控制的公司的业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技及金发科技控制的公司的业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2012-2-10，长期有效	否	是
与股权激励相关的承诺	其他	本公司	激励对象行权资金以自筹方式解决，金发科技承诺不为激励对象依据本激励计划获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2010-12-18，期限至2016年12月31日	是	是
其他承诺	分红	本公司	1、根据公司经营实际情况，结合公司未来现金使用需求，经股东大会批准，安排现金分红计划，在公司盈利的情况下，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的30%。 2、公司应当强化回报股东的意识，综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，在经营环境分析和利润预测的基础上，以每三年为一个周期，制订周期内股东分红回报规划，明确三年分红的具体安排和形式，现金分红规划及期间间隔等内容，并经公司股东大会表决通过后实施。	现金分红制度：2012年8月29日；未来三年股东回报规划：2012年10月8日；期限至2014年12月31日	是	是



## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		100
境内会计师事务所审计年限		4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	50
保荐人	广发证券股份有限公司	

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司第四届董事会第二十五次会议和 2013 年年度股东大会审议并通过了《关于聘任 2014 年度财务和内部控制审计机构及确定其费用的议案》，同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务报告和内部控制审计机构。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未收到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

## 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
深圳市嘉卓成科技发展有限公司	公司持股比例为 10%，不具有控制、共同控制、重大影响		-15,000,000.00	15,000,000.00	
合计	/		-15,000,000.00	15,000,000.00	

## 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

## 2 准则其他变动的的影响

本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将递延收益从其他非流动负债中分类至递延收益核算，并进行了追溯调整。相关追溯调整对上期财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

2013 年 12 月 31 日	会计政策变更前的余额	调整金额	会计政策变更后的余额
递延收益		402,954,717.80	402,954,717.80
其他非流动负债	402,954,717.80	-402,954,717.80	

## 3 其他

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的新的及修订的企业会计准则，上述会计政策变更，仅对上述报表项目产生影响，对本公司 2013 年度资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,634,400,000	100				-74,400,000	-74,400,000	2,560,000,000	100
1、人民币普通股	2,634,400,000	100				-74,400,000	-74,400,000	2,560,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,634,400,000	100				-74,400,000	-74,400,000	2,560,000,000	100

##### 2、股份变动情况说明

公司于2013年7月29日披露了《金发科技股份有限公司回购报告书》，并于2013年8月19日首次实施了回购。截至2014年1月24日，本次回购期限届满，公司已回购股份数量为74,400,000股。经公司申请，公司已于2014年1月28日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购的股份。详情请参见2014年1月28日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《金发科技股份有限公司关于股份回购实施结果及股份变动的公告》（公告编号：临2014-003）。2014年3月31日，公司已完成相应的工商变更登记手续。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

项目	股本（股）	基本每股收益 （元/股）	加权平均净资产 收益率（%）
股份回购前	2,634,400,000	0.19	6.04
股份回购后	2,560,000,000	0.19	6.34
变动差异	-74,400,000	-	0.30

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	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
普通股股票类						
人民币普通股	2012 年 2 月 14 日	12.63	250,000,000	2012 年 2 月 29 日	250,000,000	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2012 年 2 月 14 日，公司公开增发人民币普通股 2.5 亿股，公司总股本变更为 16.465 亿股。

### （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2012 年 2 月 14 日，公司公开增发人民币普通股 2.5 亿股，公司股份总数变更为 16.465 亿股；2012 年 6 月 4 日，按股东大会决议实施 2011 年度股东权益分配方案：以完成公开增发后的总股本为基数，每 10 股送转 6 股，公司股份总数变更为 26.344 亿股。

公司于 2013 年 7 月 29 日披露了《金发科技股份有限公司回购报告书》，并于 2013 年 8 月 19 日首次实施了回购。截至 2014 年 1 月 24 日，本次回购期限届满，公司已回购股份数量为 74,400,000 股。经公司申请，公司已于 2014 年 1 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购的股份，公司股份总数变更为 25.6 亿股，并于 2014 年 3 月 31 日完成相应的工商变更登记手续。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	80,927
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	82,883

### （二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
袁志敏	0	451,323,366	17.63		未知		境内自然人
宋子明	-2,050,000	256,305,738	10.01		质押	68,000,000	境内自然人
熊海涛*	57,385,999	216,241,359	8.45		质押	216,000,000	境内自然人
李南京	0	90,169,754	3.52		未知		境内自然人
夏世勇	-32,389,899	59,545,645	2.33		未知		境内自然人
熊玲瑶	0	47,938,214	1.87		质押	47,000,000	境内自然人

广发证券股份有限公司	-90,800	29,409,200	1.15		未知		境内非国有法人
深圳市泉堂实业发展有限公司	22,106,125	22,106,125	0.86		未知		其他
全国社保基金四一三组合	21,326,783	21,326,783	0.83		未知		其他
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	20,017,608	20,017,608	0.78		未知		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
袁志敏	451,323,366	人民币普通股	451,323,366
宋子明	256,305,738	人民币普通股	256,305,738
熊海涛*	216,241,359	人民币普通股	216,241,359
李南京	90,169,754	人民币普通股	90,169,754
夏世勇	59,545,645	人民币普通股	59,545,645
熊玲瑶	47,938,214	人民币普通股	47,938,214
广发证券股份有限公司	29,409,200	人民币普通股	29,409,200
深圳市泉堂实业发展有限公司	22,106,125	人民币普通股	22,106,125
全国社保基金四一三组合	21,326,783	人民币普通股	21,326,783
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	20,017,608	人民币普通股	20,017,608
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东袁志敏先生与第三大股东熊海涛女士系夫妻关系；第三大股东熊海涛女士与第六大股东熊玲瑶女士系姑侄关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

\*备注：公司原股东广州诚信投资管理有限公司于2014年7月24日通过大宗交易系统将其持有的公司股份57,385,999股过户调整至熊海涛女士名下。详情请参见公司于2014年7月25日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《金发科技股份有限公司关于股东权益结构调整的提示性公告》（公告编号：临2014-022）。

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 自然人

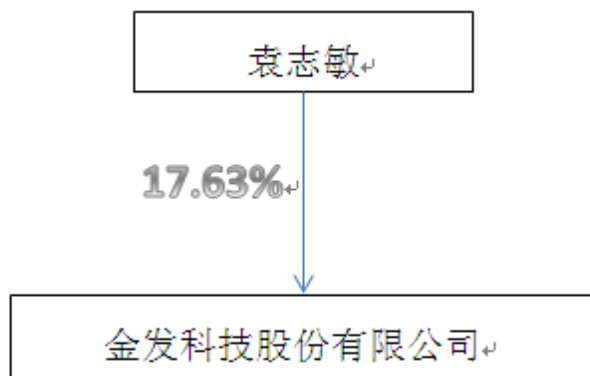
姓名	袁志敏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	2001年至今担任本公司董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

## (二) 实际控制人情况

### 1 自然人

姓名	袁志敏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	2001 年至今担任本公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 优先股相关情况

报告期内，公司没有优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
袁志敏	董事长兼国家级企业技术中心主任	男	53	2014-5-21	2017-5-20	451,323,366	451,323,366	0		88	-
李南京	董事兼总经理	男	52	2014-5-21	2017-5-20	90,169,754	90,169,754	0		88	-
熊海涛	董事	女	50	2014-5-21	2017-5-20	158,855,360	216,241,359	57,385,999	二级市场买卖	20	-
梁荣朗	董事兼副总经理(离任)	男	43	2011-3-21	2014-5-21	14,990,966	13,195,466	-1,795,500	二级市场买卖	0	-
陈义	董事	男	53	2014-5-21	2017-5-20	1,056,000	1,056,000	0		40.6	-
聂德林	董事兼副总经理	男	41	2014-5-21	2017-5-20	5,900,000	5,679,502	-220,498	二级市场买卖	66	-
蔡彤旻	董事兼副总经理	男	41	2014-5-21	2017-5-20	13,034,304	13,034,304	0		66	-
宁红涛	董事兼副总经理	男	41	2014-5-21	2017-5-20	1,394,240	1,245,740	-148,500	二级市场买卖	66	-
匡镜明	独立董事(离任)	男	71	2011-3-21	2014-5-21	0	0	0		3.33	-
梁振锋	独立董事(离任)	男	69	2011-3-21	2014-5-21	0	0	0		3.33	-
崔毅	独立董事(会计专业)(离任)	女	63	2011-3-21	2014-5-21	0	0	0		3.33	-
任剑涛	独立董事(离任)	男	52	2011-3-21	2014-5-21	0	0	0		3.33	-
陈舒	独立董事	女	60	2014-5-21	2017-5-20	0	0	0		4.67	-
卢馨	独立董事(会计专业)	女	51	2014-5-21	2017-5-20	0	0	0		0	-



齐建国	独立董事	男	57	2014-5-21	2017-5-20	0	0	0		0	-
瞿金平	独立董事（离任）	男	57	2014-5-21	2014-11-13	0	0	0		0	-
段雪	独立董事	男	57	2014-11-13	2017-5-20	0	0	0		0	-
蔡立志	监事会主席（离任）	男	48	2011-3-21	2014-5-21	2,028,443	2,028,443	0		49.5	-
叶南飏	监事会主席	男	40	2014-5-21	2017-5-20	0	0	0		40.6	-
陈国雄	监事	男	38	2014-5-21	2017-5-20	229,755	229,755	0		55	-
张世中	监事	男	38	2014-5-21	2017-5-20	960,000	960,000	0		39.5	-
王定华	监事（职工代表）	男	32	2014-5-21	2017-5-20	304,000	230,000	-74,000	二级市场 买卖	36	-
操素平	监事（职工代表）	女	35	2014-5-21	2017-5-20	0	0	0		14.1	-
宁凯军	副总经理兼董事会 秘书	男	44	2014-5-21	2017-5-20	410,406	410,406	0		66	-
何勇军	财务总监	男	35	2014-5-21	2015-3-19	0	0	0		55	-
合计	/	/	/	/	/	740,656,594	795,804,095	55,147,501	/	808.29	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
袁志敏	1993 年创办金发科技股份有限公司，1993 年至今担任公司董事长，2009 年 1 月起兼任国家级企业技术中心主任。曾获“十一五”国家科技计划执行突出贡献奖、广东省和广州市劳动模范、广东省优秀中国特色社会主义事业建设者等荣誉称号，组织研发的“新型阻燃热塑性树脂系列产品开发及产业化”项目曾获国家科技进步二等奖，现担任第十二届全国人大代表、广东上市公司协会副理事长、广州市第十二届政协常委、广州市工商联（总商会）主席、广州市科学技术协会副主席等社会职务。
李南京	1993 年 10 月加入公司，1998 年 6 月至 2009 年 9 月担任本公司董事兼副总经理，2009 年 9 月任董事兼总经理，2006 年 7 月至今担任中共金发科技股份有限公司委员会书记，获广州市科学技术进步奖 2 项及“全国石油化工有限公司劳动模范”、“广东省优秀职工之友”等荣誉称号。
熊海涛	1997 年加入公司，担任公司董事、副总经理，2004 年 9 月至 2009 年担任公司董事兼国家级企业技术中心副主任，2009 年 1 月至今担任公司董事。曾获广州市“三八红旗手”荣誉称号，现担任广州市人大代表、广州市女企业家商会理事、萝岗区工商联副会长、萝岗区人大代表。
梁荣朗	1997 年 1 月加入公司，从事市场销售工作，2001 年 9 月至 2009 年 1 月担任本公司董事，2009 年 1 月至 2014 年 5 月任公司董事兼副总经理，2001 年 10 月至 2013 年 12 月担任上海金发科技发展有限公司执行董事；2009 年 12 月起担任珠海万通化工有限公司董事长，曾获首届中国国光基金优秀青年企业家、全国优秀民营科技企业家、第三届上海科技企业家创新奖、上海市青浦区科技进步一等奖、2007 年青浦区特色社会主义事业建设者荣誉称号。
陈义	2002 年 3 月进入本公司市场部负责国际营销工作，曾任公司国家级企业技术中心营销发展中心副主任，国际营运总监，2010 年 1 月起任公司营销中心副总经理，2010 年 5 月起任公司董事、营销中心副总经理。

聂德林	1998 年中山大学毕业后加入公司，从事研究开发工作。2001 年 9 月至 2009 年 1 月担任公司监事，2004 年 9 月至 2009 年 1 月任监事会主席和计采总监，2009 年 1 月至 2011 年 3 月担任公司副总经理，2011 年 3 月至今担任公司董事兼副总经理。曾获国家、省、市科学技术奖励 3 项，其中参与开发的“新型阻燃热塑性树脂系列产品的开发及产业化”项目获国家科技进步二等奖。
蔡彤旻	1998 年 3 月华南理工大学毕业后加入公司，主要从事科技研究开发及管理工作，先后担任本公司技术一部经理和技术部部长，2004 年 9 月至 2008 年 3 月任公司技术总监，2004 年 9 月至 2009 年 1 月任公司监事，2009 年 1 月至 2010 年 5 月任公司副总经理，2010 年 5 月至今任公司董事、副总经理。曾获国家科技进步二等奖（1 项）、广东省科学技术奖一等奖（1 项），中国专利优秀奖（3 项）、广东省专利金奖（1 项）等多项科技奖励，2007 年 5 月获广东省“五四青年奖章”，2011 年获第十四届中国科协求是杰出青年成果转化奖，曾被中华全国总工会授予“全国职工创新能手”称号。
宁红涛	2000 年 7 月加入公司，2009 年 1 月任公司监事，并先后担任人力资源部部长、助理总经理、副总经理兼董事会秘书等职。现任公司董事兼副总经理、广东金发科技有限公司总经理，并兼任中塑协塑料再生利用专委会会长、广东省青联委员、广州高新技术企业协会副会长、广州民营科技型企业协会副会长、广州市萝岗区青年联合会常委、广州开发区高层次人才协会常务理事等职务。
匡镜明	1988 年 10 月毕业于西德西柏林工业大学通信工程专业，获工学博士学位。历任北京工业学院电子工程系助教、讲师，北京理工大学教授、系副主任、主任、副校长、校长、英国西英格兰大学名誉教授。1998 年获“国家优秀留学回国人员”称号，同年获国家人事部颁发的“国家级有突出贡献中青年专家”称号。2001 年获“全国国防科技工业系统先进工作者”称号。2007 年 11 月至 2014 年 5 月担任本公司独立董事。
梁振锋	1982 年硕士毕业于上海交通大学材料科学与工程系。1982 年 5 月迄今就职于广州有色金属研究院，历任课题组长、研究室副主任、主任、副院长、院长顾问。长期从事科学研究和管理工 作，主持、参与了十多项重大科研项目研究及新产品开发工作，获国家科技进步二等奖 1 项、国家级新产品 1 项，省部级科技奖 4 项。2007 年 11 月至 2014 年 5 月担任本公司独立董事。
崔毅	1951 年出生，历任华南理工大学工商管理学院教授、博导，华南理工大学风险投资研究中心主任，广州智光电器股份有限公司独立董事、广东鸿图科技股份有限公司独立董事、广东精艺金属股份有限公司董事。2011 年 3 月至 2014 年 5 月担任本公司独立董事。
任剑涛	现任中国人民大学二级教授，博士生导师。兼任中国政治学会理事，曾获 2005 年“广东省十大杰出青年”称号及国务院有突出贡献特殊津贴专家，曾主持 5 项国家、省级社会科学基金科研项目，著有《权力的召唤》等 10 部专著，在国内外有影响力报刊发表论文与社会文化评论 200 余篇。2007 年 11 月至 2014 年 5 月担任本公司独立董事。
陈舒	曾任陕西省黄陵县人民法院干部、法院秘书、审判员、副院长，第五届中华全国律师协会副会长，第六、七届广东省律师协会副会长，广州市第八次党代表大会代表，第九、十、十一届广州市政协法制工作顾问，第十二、十三届广州市人大常委会立法顾问，第十、十一届全国人大代表，深圳一致药业股份有限公司独立董事。曾获广州市司法行政系统“十佳律师”、“南粤百优女政法工作者”等多项荣誉称号。现任广州市律师协会任广州杂志社主编，广东大华农动物保健品股份有限公司、广东恒兴饲料实业股份有限公司独立董事。2014 年 5 月起担任本公司独立董事。
卢馨	2004 年 1 月至今，任职于暨南大学，主持和参与多项国家和省部级基金项目，著有《构建竞争优势——中国企业跨国经营方略》并获商务部第六届全国外经贸研究优秀作品奖，先后在《会计研究》、《中国工业经济》、《管理工程学报》等期刊发表学术论文 30 余篇，管理会计实务经验丰富，主持和参与过多项大中型企业管理咨询项目。现任暨南大学管理学院会计学教授，暨南大学审计处副处长、暨南大学管理会计研究中心副主任，兼任台盟广东省委副主委、广东省审计厅特约审计员、TCL 集团股份有限公司独立董事。2014 年 5 月起担任本公司独

	立董事。
齐建国	1982 年毕业于重庆大学冶金及材料工程系。1996 年牛津大学访问学者。现任中国社会科学院数量经济与技术经济研究所副所长，研究员，博士生导师，中国数量经济学会常务副理事长，中国软科学研究会理事，中国科学学与科技政策研究会理事，北方交通大学、杭州工业大学、燕山大学等大学的客座教授，享受国务院政府特殊津贴。主要研究领域为技术创新经济学、经济分析与预测，主持和参与完成国家级重点课题十余项。1990 年和 1996 年两次作为主要研究者之一获得国家科技进步二等奖(软科学)。2014 年 5 月起担任本公司独立董事。
瞿金平	现任华南理工大学材料加工工程国家重点学科带头人，聚合物新型成型装备国家工程研究中心和聚合物成型加工工程教育部重点实验室主任，兼任中国轻工机械协会副理事长、中国塑料机械协会常务理事、中国塑料加工协会常务理事、广东省科学技术协会副主席、广东省机械工程学会理事长、广东省材料研究学会副理事长，曾任两届华南理工大学副校长。曾获国家技术发明二等奖 1 项，国家科学技术进步二等奖 1 项，中国专利发明创造奖金奖 1 项、中国专利发明创造奖优秀奖 1 项，省部级科技奖励特等奖 1 项、一等奖 3 项、二等奖 2 项，还获香港蒋氏科技成就奖；获中国发明专利 20 多件、国际发明专利 3 件；发表 SCI 和 EI 收录论文 100 多篇、出版学术著作 5 部，其中在国外出版英文专著 1 部。2014 年 5 月至 11 月担任本公司独立董事。
段雪	毕业于北京化工大学并获中国科学院博士学位，北京化工大学教授，博士生导师，中国科学院院士，应用化学家。现担任中国科学院咨询委员会委员、Structure and Bonding 编委、国际粘土协会会员、国家安全生产专家组专家、北京化工大学学位委员会副主任等多项学术职务。在 J. Am. Chem. Soc., Angew. Chem. Int. Ed., Adv. Mater. 等国际重要刊物以及 AIChE J., Chem. Eng. Sci. 等国际主流化工刊物上发表了一批学术论文，主持了《青海盐湖资源综合利用》等多项中国科学院和国家自然科学基金委的战略咨询项目。获国家发明专利授权 60 余件和美国专利授权 5 件，其中大部分获得实际应用。获国家技术发明二等奖 2 项和国家科技进步二等奖 1 项等多项科技成果奖励，先后获国家有突出贡献的中青年专家、中国青年科技奖、全国“五一”劳动奖章、全国杰出专业技术人才、“长江学者奖励计划”特聘教授等荣誉称号。2014 年 11 月起担任本公司独立董事。
蔡立志	2001 年 10 月进入公司从事市场开发工作，先后担任市场部北方区域经理和市场部部长等职，曾担任本公司监事和市场总监兼市场部部长，2009 年 1 月起任营销中心副总经理。2011 年 10 月任公司特种工程塑料事业部总经理。2007 年 11 月至 2014 年 5 月担任本公司监事会主席。
叶南飏	2001 年 7 月四川大学毕业后进入本公司，从事塑料共混改性方面的研发、生产和技术服务。曾任产品线技术经理、技术研究部部长等职务，现任公司监事会主席、技术总监，兼任广州开发区化工行业协会会长、《塑料工业》编委。在国内发表论文数篇，申请国家发明专利几十项，曾获“国家科技技术进步二等奖”、“广东省科技进步一等奖”、中国石油和化工联合会“技术发明二等奖”。2014 年 5 月起担任本公司监事会主席。
陈国雄	2001 年 7 月硕士毕业后进入公司，2006 年 1 月担任市场部广州区域区域总经理，2008 年 4 月担任市场部副部长、部长。2009 年 1 月起担任公司监事、市场运营总监。2011 年 11 月至今任天津金发科技有限公司总经理。2013 年被天津市科委授予“天津市创新型企业企业家”荣誉称号。
张世中	1999 年 7 月毕业于北京航空航天大学高分子材料专业，同年加入公司，从事市场营销工作。1999 年 7 月至 2004 年 9 月担任销售代表，2004 年 10 月至 2008 年 12 月担任市场部东莞区域区域总经理，2009 年 1 月至 2014 年 5 月担任营销中心车用材料部部长、车用材料部市场总监，2014 年 6 月至今担任营销中心华南运营部总监。2014 年 5 月起担任本公司监事。
王定华	2000 年 3 月至 2004 年 9 月期间，先后从事基层工作和基层管理工作。2004 年 9 月至 2013 年 4 月期间担任本公司办公室副主任、工会副主席、安全生产委员会办公室主任、办公室主任、工会主席、党委委员，2013 年 4 月至今担任上海金发科技发展有限公司副总经理。曾获“广

	州市安全生产先进个人”、“萝岗区创文先进个人”等荣誉称号。
操素平	2005年1月加入公司，历任公司成本核算会计、采购管理会计主管，现任公司财务部成本主管。2013年7月22日至今担任公司职工代表监事。
宁凯军	2000年加入公司，从事产品开发和技术管理工作，曾任产品线总经理、技术总监、技术副总经理等职务，现任公司副总经理、董事会秘书、塑料改性与加工国家工程实验室副主任，兼任中国塑料加工工业协会专家委员会常委会副主任、中国博士后科学基金评审专家、中国复合材料学会理事、广东省复合材料学会常务理事、广东省材料研究学会理事、广州市化学化工学会副理事长等职务。
何勇军	2005年3月进入本公司，历任公司财务部副部长、财务部部长、北方市场业务经理、监事、总经理助理兼财务部部长。自2013年5月至2015年3月19日任公司财务负责人（财务总监）。

## (二) 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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

### (二) 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
熊海涛	广州诚信投资管理有限公司	执行董事	2013年7月31日	
熊海涛	广州诚信创业投资有限公司	执行董事	2013年7月31日	
熊海涛	阳江诚信置业有限公司	执行董事	2010年4月20日	
熊海涛	重庆高金实业有限公司	董事	2013年9月5日	
熊海涛	广州华南新材料创新园有限公司	执行董事	2014年2月26日	
熊海涛	珠海诚之信创业投资有限公司	执行董事	2014年9月3日	
熊海涛	珠海横琴诚至信投资管理有限公司	执行董事	2014年11月6日	
袁志敏	长沙高鑫房地产开发有限公司	执行董事	2012年11月22日	
袁志敏	信保（天津）股权投资基金管理有限公司	董事	2010年12月6日	
袁志敏	北京安码科技有限公司	董事	2011年6月22日	
袁志敏	广州南菱汽车股份有限公司	董事	2012年11月22日	
袁志敏	深圳市嘉卓成科技发展有限公司	董事	2009年12月1日	

袁志敏	河南金丹乳酸科技股份有限公司	董事	2011年4月18日	
袁志敏	广州科密股份有限公司	董事	2012年5月18日	
袁志敏	华自科技股份有限公司	董事	2011年8月29日	
袁志敏	佛山市国星半导体技术有限公司	董事	2011年2月11日	2014年2月19日
袁志敏	深圳北理工创新中心有限公司	董事	2010年12月2日	
袁志敏	广东粤商高新科技股份有限公司	董事长	2013年3月4日	
袁志敏	广州广日股份有限公司	董事	2012年12月11日	
陈舒	广东恒兴饲料实业股份有限公司	独立董事	2011年11月1日	
陈舒	大华农动物保健品股份有限公司	独立董事	2008年6月1日	2015年4月1日
崔毅	广东鸿图科技股份有限公司	独立董事	2013年4月24日	2016年4月23日
崔毅	广东精艺金属股份有限公司	董事	2014年1月17日	2017年1月16日
卢馨	TCL 集团股份有限公司	独立董事	2014年9月1日	2017年8月31日
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会确定，高级管理人员报酬依据董事会审议通过的公司薪酬制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对独立董事采用年度津贴的办法确定报酬，税前8万元人民币；对非独立董事、监事和高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定报酬，绩效工资则结合公司实际完成的生产经营业绩和公司的经营目标综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	人民币 808.29 万元（税前）
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 808.29 万元（税前）

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
梁荣朗	董事兼副总经理	离任	换届
匡镜明	独立董事	离任	换届
梁振锋	独立董事	离任	换届
崔毅	独立董事（会计专业）	离任	换届
任剑涛	独立董事	离任	换届
蔡立志	监事会主席	离任	换届
瞿金平	独立董事	离任	工作原因
宁红涛	董事兼副总经理	选举	换届
陈舒	独立董事	选举	换届
卢馨	独立董事（会计专业）	选举	换届
齐建国	独立董事	选举	换届
段雪	独立董事	选举	
叶南飏	监事会主席	选举	换届
张世中	监事	选举	换届

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，未发生重大变化。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,104
主要子公司在职员工的数量	2,550
在职员工的数量合计	5,654
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,226
销售人员	558
技术人员	665
财务人员	182
行政人员	1,023
合计	5,654
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	129
硕士	446
大学本科	1,045
大学专科	584
中专、技校	542
高中及以下	2,908
合计	5,654

## (二) 薪酬政策

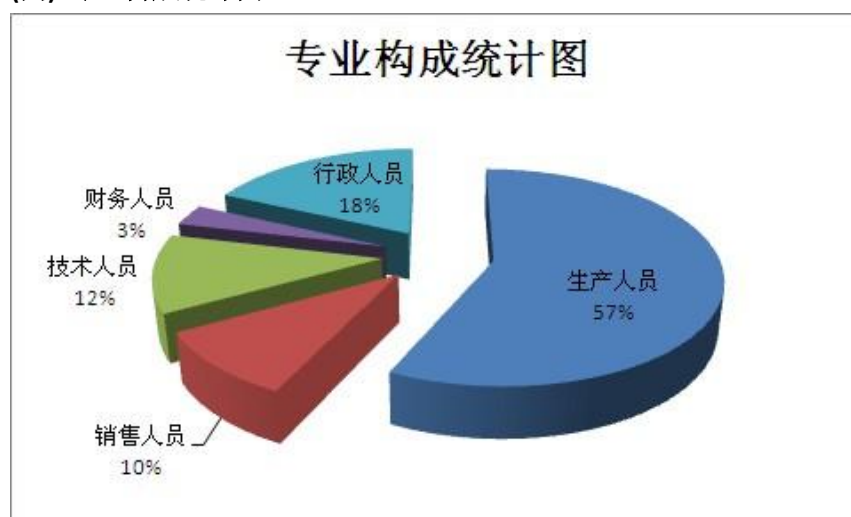
公司以公平、竞争、激励、合法为原则，制定了完善的薪酬管理制度，实行浮动奖金工资制，逐步展开了标准成本激励政策，使薪酬与业绩挂钩，待遇与能力相符。依据公司业绩、员工业绩、服务年限、工作态度等方面的表现动态调整绩效工资。在考虑公司经营发展、承受能力、利润和合理积累的情况下，合理执行薪酬政策，使员工与企业能够利益共存。此外，公司制定了严密的工资发放及管控流程，并严格按照国家、省、市相关政策规定，为员工缴纳“五险一金”，并享受带薪休假、带薪培训等待遇。

## (三) 培训计划

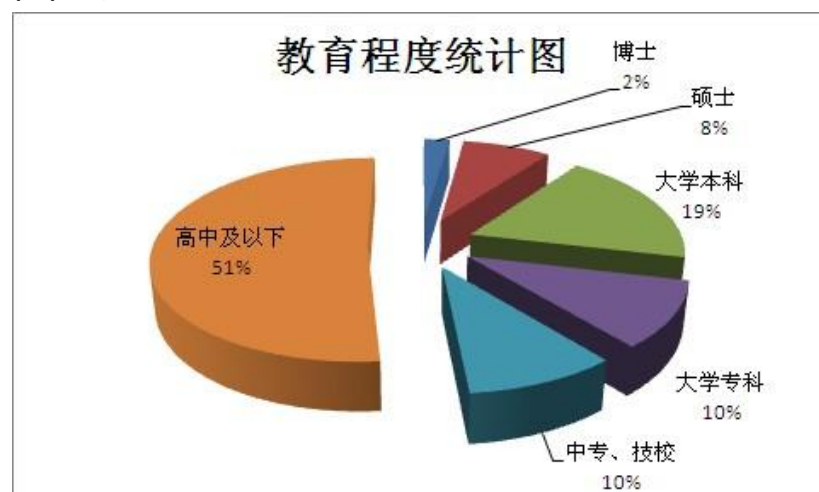
公司积极构建任职资格体系和胜任素质模型，通过应用推广任职资格体系和胜任素质模型，不断加强人才培养，逐步建立健全各岗位职业发展通道，并应用到薪酬设计体系，实现了职业发展与激励机制的创新。同时，依托管理学院和E-learning网络培训平台，实现了培训方式和培训考核的创新，建立了更加全面、系统的培训体系。2014年公司成立了管理学院，通过外部引进、内部选拔、应届生培养等方式组建管理学院运作团队，策划实施了雏鹰计划、飞鹰计划、雄鹰计划等各级员工的培养项目，成为公司人才培养的重要阵地。

公司全面实施干部轮岗与竞岗制度，实现了人力资源的优化配置，提升了管理干部综合管理能力。公司对本部员工及下属企业员工开展分层次、分类别的培训，为使年度培训具有针对性和实用性，公司人力资源部根据培训需求调研制订公司年度培训计划。培训通过自修与必修相结合、线上与线下相结合的方式进行。高层管理团队通过参加系统性高管课程学习，到国内外成功企业考察学习及参加国内外著名企业高级培训师的高端讲座等方式进行，达到开拓战略思维、提升经营理念的目的；中高层管理团队通过聘请专家教授来集中授课及组织相关人员参加专题讲座、专题研讨等方式进行管理实务培训；一般管理团队则通过集中授课、案例分享及组织相关人员参加专题培训等方式进行管理基础实务培训。在专业培训方面，会计、统计、审计、人力资源等从业人员每年参加继续教育培训及专业能力培训；企业专业技术人员参加晋级、技能培训及考级。

## (四) 专业构成统计图



## (五) 教育程度统计图



## (六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 七、其他

无



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### （一）公司治理

公司一贯按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求规范运作，公司的运作和管理符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求。

##### 1、关于股东与股东大会

公司股东大会的召开严格按照《公司法》和公司《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求履行相应的召集、召开表决程序，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

##### 2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

##### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行了诚信和勤勉的职责。报告期内，董事会有 11 名董事，其中独立董事 4 位，各专业委员会的主任委员（召集人）由独立董事担任。

##### 4、关于监事和监事会

公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度，定期召开监事会会议，并以认真负责的态度列席董事会会议，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任，并发表独立意见。

##### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司按照市场化原则，逐步建立公正的绩效评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩挂钩、与个人业绩挂钩，高管人员的聘任体现了公开、透明，符合法律法规的规定。

##### 6、关于投资者关系和相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现投资者、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司认真做好投资者来访、来信和来电的咨询、接待工作，依据《投资者关系管理制度》不断加强投资者关系管理工作，进一步完善了与投资者之间的沟通平台。

##### 7、关于信息披露与透明度

公司制定了信息披露管理制度，明确了信息披露程序和相关人员的职责，并对控股股东和子公司信息披露也作出了规定，进一步完善了信息披露管理工作。公司严格按照有关规定，公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者的合法权益，尤其是中小股东的合法权益。

#### （二）内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格遵守国务院办公厅颁发的《关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》、中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的要求，在定期报告披露期间和重大事项决策过程中，除向公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人和其他相关知情人发出《严禁公司内幕交易及违规买卖公司股票行为发生的通知》外，严格规范信息传递流程，公司董事会办公室严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人档案》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单及其知悉内幕信息的时间，有效防范内幕交易等违法违规行为的发生。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 21 日	1、金发科技股份有限公司 2013 年度董事会工作报告；2、金发科技股份有限公司 2013 年度监事会工作报告；3、金发科技股份有限公司 2013 年年度报告及其摘要；4、金发科技股份有限公司 2013 年度财务决算报告；5、金发科技股份有限公司 2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；6、金发科技股份有限公司 2013 年度利润分配方案；7、金发科技股份有限公司关于聘任 2014 年度财务和内部控制审计机构及确定其费用的议案；8、金发科技股份有限公司关于拟发行中期票据的议案；9、金发科技股份有限公司关于为子公司各类融资提供担保的议案；10、金发科技股份有限公司关于董事会换届选举的议案；11、金发科技股份有限公司关于监事会换届选举的议案；12、金发科技股份有限公司关于修改《公司章程》的议案。	会议提交议案均获表决通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014 年 5 月 23 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	1、金发科技股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案；2、金发科技股份有限公司关于选举独立董事的议案；3、金发科技股份有限公司关于修订《公司章程》的议案。	会议提交议案均获表决通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2014 年 11 月 14 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
袁志敏	否	7	7	3	0	0	否	2
李南京	否	7	7	3	0	0	否	2
熊海涛	否	7	7	3	0	0	否	2
梁荣朗	否	2	2	1	0	0	否	1
蔡彤旻	否	7	7	3	0	0	否	1
聂德林	否	7	5	3	2	0	否	1
陈义	否	7	7	3	0	0	否	2
匡镜明	是	2	1	1	1	0	否	1
梁振锋	是	2	1	1	1	0	否	1
任剑涛	是	2	2	1	0	0	否	1
崔毅	是	2	2	1	0	0	否	1
宁红涛	否	5	4	2	1	0	否	2
陈舒	是	5	5	2	0	0	否	1
卢馨	是	5	5	2	0	0	否	1
齐建国	是	5	4	2	1	0	否	0
瞿金平	是	5	2	2	3	0	是	0

#### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

公司第五届董事会第四次会议于 2014 年 8 月 22 日以现场表决方式召开，独立董事瞿金平因工出差未能亲自出席会议，委托独立董事陈舒代为出席并行使表决权；瞿金平先生因工作原因，已于 2014 年 10 月 7 日向公司申请辞去独立董事及相关专门委员会委员职务，并经公司第五届董事会第五次会议（2014 年 10 月 24 日以现场表决方式召开，瞿金平先生因教学任务未能亲自出席会议，委托独立董事陈舒代为出席并行使表决权）和公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 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提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、报告期内，根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对定期报告、聘任会计师事务所、内部控制规范建设、募集资金管理等方面进行了重点关注。

2、报告期内，公司进行了董事会和监事会的换届选举，董事会提名委员会对候选人的个人履历和有关情况进行了调查和了解，未发现其有《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》规定的不得担任公司董事、高级管理人员的情形，其任职资格符合担任上市公司董事、高级管理人员的条件。

2、报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》的要求，结合董事会制定的“2014 年度董事会对总经理经营目标绩效考核方案”，公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、监事及高管人员 2014 年履行职责的情况，并依照考核标准及相关薪酬政策对公司高管人员进行了年度绩效考核后认为：公司董事、监事及高管人员领取的津贴及薪酬情况符合公司薪酬管理体系及其岗位职责完成情况考核的相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度的情形。

3、报告期内，公司董事会战略委员会严格按照《公司章程》的要求，结合公司发展现状，参与制定了《金发科技股份有限公司三年发展战略规划（2015-2017 年）》。

#### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

报告期内，监事会对监督事项无异议。

#### **六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自主经营能力的情况。

#### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，同时通过实施股票期权激励计划，建立、健全薪酬考核及激励约束制度，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引、相关法律法规的规定，持续完善内部控制制度建设，促进内控建设与内部管理相融合，提升企业的经营管理水平和风险防范能力。公司于2014年制定（修订）各类制度、流程、管理办法文件约369份，涉及营销、仓储、生产、采购、财务及进出口等多个领域，以满足合规性的要求及公司经营发展的需要。

2014年度，公司在内部控制建设与实施领导小组的领导下，制定内部控制评价实施方案。内部控制自我评价小组依据方案对相关单位、业务进行评价，并出具了2014年内部控制评价报告，报经董事会审议。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年内部控制进行审计，并出具内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量及透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，经公司第三届董事会第二十三次会议审议，公司制定了《金发科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

信会师报字[2015]第 410262 号

#### 金发科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金发科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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贵公司管理层的责任。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。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国·上海

中国注册会计师：黄伟成

中国注册会计师：徐红兵  
二〇一五年四月十七日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2014 年 12 月 31 日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,403,464,748.69	1,655,485,044.64
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		886,661,101.67	1,118,942,692.67
应收账款		2,933,192,081.89	2,682,932,282.67
预付款项		395,017,640.63	354,800,919.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		5,954,133.40	5,743,036.72
应收股利			
其他应收款		90,855,674.32	60,357,786.36
买入返售金融资产			
存货		2,996,952,066.24	2,962,647,634.10
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		286,770,065.37	281,190,169.12
流动资产合计		8,998,867,512.21	9,122,099,566.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		17,100,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		35,604,365.04	28,081,944.08
投资性房地产			
固定资产		2,684,716,886.44	2,554,471,064.62
在建工程		435,483,666.47	361,600,061.04
工程物资		22,088,663.09	22,097,755.40
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,148,242,002.87	921,033,573.89
开发支出			
商誉		73,801,884.90	73,801,884.90
长期待摊费用		10,291,821.90	4,579,666.70
递延所得税资产		135,916,584.78	65,644,713.42
其他非流动资产		176,000,425.37	131,677,835.16
非流动资产合计		4,739,246,300.86	4,177,988,499.21

资产总计		13,738,113,813.07	13,300,088,065.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,409,073,388.15	2,088,578,674.94
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		239,431,948.30	105,014,839.10
应付账款		1,393,203,950.98	1,450,791,003.46
预收款项		293,487,931.25	237,072,334.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		78,064,362.16	63,035,670.98
应交税费		69,838,567.10	68,402,204.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款		152,712,338.59	130,795,261.95
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		242,956,921.63	244,226,644.72
其他流动负债			
流动负债合计		4,878,769,408.16	4,387,916,633.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		200,000,000.00	469,459,884.21
应付债券			
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		477,904,989.79	402,954,717.80
递延所得税负债		2,238,417.79	
其他非流动负债		7,300,000.00	
非流动负债合计		687,443,407.58	872,414,602.01
负债合计		5,566,212,815.74	5,260,331,235.93
<b>所有者权益</b>			
股本		2,560,000,000.00	2,634,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,809,482,985.05	3,111,073,083.96
减：库存股			315,565,573.38



其他综合收益		-654,478.28	-1,473,696.53
专项储备		1,579,177.80	2,005,238.99
盈余公积		400,811,523.97	376,363,262.68
一般风险准备			
未分配利润		2,215,188,532.61	1,997,281,713.40
归属于母公司所有者权益合计		7,986,407,741.15	7,804,084,029.12
少数股东权益		185,493,256.18	235,672,800.27
所有者权益合计		8,171,900,997.33	8,039,756,829.39
负债和所有者权益总计		13,738,113,813.07	13,300,088,065.32

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：刘期纪

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:金发科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		717,192,356.86	1,101,303,735.20
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		331,035,497.34	623,532,493.90
应收账款		1,817,904,627.75	1,711,548,390.98
预付款项		200,236,047.97	190,864,041.56
应收利息		5,866,164.38	5,743,036.72
应收股利			
其他应收款		429,276,920.12	190,939,634.26
存货		1,863,057,491.94	2,058,007,723.93
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		243,671,624.71	253,501,074.02
流动资产合计		5,608,240,731.07	6,135,440,130.57
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,797,007,413.95	3,291,289,054.93
投资性房地产			
固定资产		1,334,921,080.16	1,330,721,132.08
在建工程		93,654,503.84	44,891,052.14
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		124,180,996.49	130,071,042.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		55,279,058.60	49,005,353.96
其他非流动资产		83,090,069.70	96,996,030.67
非流动资产合计		5,488,133,122.74	4,942,973,666.57
资产总计		11,096,373,853.81	11,078,413,797.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,782,269,474.92	1,543,458,235.31
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		115,812,668.30	34,621,395.18
应付账款		996,809,178.87	1,079,889,921.38

预收款项		356,243,666.11	360,208,858.80
应付职工薪酬		45,727,960.18	42,918,724.56
应交税费		10,497,288.81	15,884,150.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款		701,835,603.74	606,228,639.37
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		202,814,966.55	220,550,951.10
其他流动负债			
流动负债合计		4,212,010,807.48	3,903,760,875.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		160,000,000.00	403,254,015.30
应付债券			
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		167,785,500.02	145,117,864.67
递延所得税负债		2,238,417.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计		330,023,917.81	548,371,879.97
负债合计		4,542,034,725.29	4,452,132,755.94
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,560,000,000.00	2,634,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,849,214,385.78	3,150,804,484.69
减：库存股			315,565,573.38
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		400,811,523.97	376,363,262.68
未分配利润		744,313,218.77	780,278,867.21
所有者权益合计		6,554,339,128.52	6,626,281,041.20
负债和所有者权益总计		11,096,373,853.81	11,078,413,797.14

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：刘期纪

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		16,093,629,072.62	14,425,980,838.34
其中:营业收入		16,093,629,072.62	14,425,980,838.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,629,964,853.92	13,735,856,729.63
其中:营业成本		13,786,481,022.20	12,262,068,906.04
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		57,485,031.38	22,884,482.80
销售费用		406,302,598.27	395,515,695.97
管理费用		1,019,882,596.24	904,303,966.74
财务费用		208,044,717.24	135,719,396.23
资产减值损失		151,768,888.59	15,364,281.85
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		-12,956,608.59	13,628,453.95
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,799,536.22	1,217,130.84
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		450,707,610.11	703,752,562.66
加:营业外收入		143,179,051.46	178,079,300.90
其中:非流动资产处置利得		322,458.16	265,580.25
减:营业外支出		12,873,203.49	4,402,545.31
其中:非流动资产处置损失		2,596,014.65	1,297,784.17
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		581,013,458.08	877,429,318.25
减:所得税费用		98,559,358.17	126,766,905.10
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		482,454,099.91	750,662,413.15
归属于母公司所有者的净利润		498,355,080.50	754,953,152.05
少数股东损益		-15,900,980.59	-4,290,738.90
六、其他综合收益的税后净额		819,218.25	-1,114,749.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		819,218.25	-1,114,749.99
(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		819,218.25	-1,114,749.99
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		819,218.25	-1,114,749.99
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		483,273,318.16	749,547,663.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		499,174,298.75	753,838,402.06
归属于少数股东的综合收益总额		-15,900,980.59	-4,290,738.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.19	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.29

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：刘期纪

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		9,562,786,492.26	9,211,735,493.94
减:营业成本		8,219,075,402.69	7,891,887,896.03
营业税金及附加		20,915,375.65	6,158,178.57
销售费用		244,253,321.03	254,946,507.52
管理费用		577,602,768.44	564,919,408.82
财务费用		141,720,808.31	110,750,889.88
资产减值损失		120,510,441.09	3,872,326.19
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)		11,866,221.44	13,838,852.20
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,470,674.28	1,248,632.09
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		250,574,596.49	393,039,139.13
加:营业外收入		40,344,003.97	74,237,203.23
其中:非流动资产处置利得		79,327.99	116,738.48
减:营业外支出		4,490,297.47	3,094,165.11
其中:非流动资产处置损失		918,133.33	612,753.45
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		286,428,302.99	464,182,177.25
减:所得税费用		41,945,690.14	56,895,962.42
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		244,482,612.85	407,286,214.83
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		244,482,612.85	407,286,214.83
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:袁志敏 主管会计工作负责人:李南京 会计机构负责人:刘期纪

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,161,418,949.40	11,876,653,009.45
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		43,361,483.52	34,795,914.87
收到其他与经营活动有关的现金		356,397,104.51	374,678,046.35
经营活动现金流入小计		14,561,177,537.43	12,286,126,970.67
购买商品、接受劳务支付的现金		12,206,135,457.07	10,545,432,971.87
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		480,038,819.98	409,430,645.84
支付的各项税费		457,526,790.02	340,434,451.04
支付其他与经营活动有关的现金		413,327,493.47	347,893,370.81
经营活动现金流出小计		13,557,028,560.54	11,643,191,439.56
经营活动产生的现金流量净额		1,004,148,976.89	642,935,531.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		320,000,000.00	368,460,460.76
取得投资收益收到的现金		11,816,782.38	16,839,473.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		502,922.31	374,387.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,636,919.05	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		339,956,623.74	385,674,321.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		888,789,642.03	762,641,527.73
投资支付的现金		328,122,884.74	357,231,601.89
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			16,557,886.02
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,216,912,526.77	1,136,431,015.64

投资活动产生的现金流量净额		-876,955,903.03	-750,756,694.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		5,451,979,214.85	4,881,933,905.75
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,451,979,214.85	4,881,933,905.75
偿还债务支付的现金		5,377,312,435.78	4,294,444,844.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		393,568,400.17	654,816,608.59
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		91,362,525.53	315,565,573.38
筹资活动现金流出小计		5,862,243,361.48	5,264,827,026.60
筹资活动产生的现金流量净额		-410,264,146.63	-382,893,120.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-14,573,087.69	4,244,019.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-297,644,160.46	-486,470,265.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,587,435,217.45	2,073,905,482.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,289,791,056.99	1,587,435,217.45

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：刘期纪



## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,709,286,327.56	8,049,531,241.05
收到的税费返还		7,259,459.41	1,633,732.27
收到其他与经营活动有关的现金		1,157,370,216.82	1,567,331,597.67
经营活动现金流入小计		9,873,916,003.79	9,618,496,570.99
购买商品、接受劳务支付的现金		7,244,498,707.88	6,717,175,178.78
支付给职工以及为职工支付的现金		263,393,117.13	218,908,528.68
支付的各项税费		189,457,565.81	184,329,570.10
支付其他与经营活动有关的现金		1,402,722,087.51	1,423,989,378.00
经营活动现金流出小计		9,100,071,478.33	8,544,402,655.56
经营活动产生的现金流量净额		773,844,525.46	1,074,093,915.43
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		280,000,000.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,728,015.25	16,561,551.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		190,642.50	200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		291,918,657.75	346,761,551.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,510,866.41	256,053,937.04
投资支付的现金		785,647,684.74	401,121,309.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		970,158,551.15	657,175,246.36
投资活动产生的现金流量净额		-678,239,893.40	-310,413,695.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,967,282,490.72	3,515,109,465.50
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,967,282,490.72	3,515,109,465.50
偿还债务支付的现金		3,989,461,250.96	3,368,063,177.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,303,784.34	627,121,782.57
支付其他与筹资活动有关的现金		91,362,525.53	315,565,573.38
筹资活动现金流出小计		4,430,127,560.83	4,310,750,533.47
筹资活动产生的现金流量净额		-462,845,070.11	-795,641,067.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-15,112,507.87	-704,228.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-382,352,945.92	-32,665,076.28
加: 期初现金及现金等价物余额		1,076,970,145.00	1,109,635,221.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		694,617,199.08	1,076,970,145.00

法定代表人:袁志敏 主管会计工作负责人:李南京 会计机构负责人:刘期纪



合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	2,634,400,000.00				3,111,073,083.96	315,565,573.38	-1,473,696.53	2,005,238.99	376,363,262.68		1,997,281,713.40	235,672,800.27	8,039,756,829.39
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	2,634,400,000.00				3,111,073,083.96	315,565,573.38	-1,473,696.53	2,005,238.99	376,363,262.68		1,997,281,713.40	235,672,800.27	8,039,756,829.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-74,400,000.00				-301,590,098.91	-315,565,573.38	819,218.25	-426,061.19	24,448,261.29		217,906,819.21	-50,179,544.09	132,144,167.94
(一)综合收益总额							819,218.25				498,355,080.50	-15,900,980.59	483,273,318.16
(二)所有者投入和减少资本					30,938,000.00							-34,278,563.50	-3,340,563.50
1. 股东投入的普通股													
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				30,938,000.00							30,938,000.00
4. 其他										-34,278,563.50	-34,278,563.50
(三) 利润分配								24,448,261.29	-280,448,261.29		-256,000,000.00
1. 提取盈余公积								24,448,261.29	-24,448,261.29		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-256,000,000.00		-256,000,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	-74,400,000.00			-332,528,098.91	-406,928,098.91						
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	-74,400,000.00			-332,528,098.91	-406,928,098.91						
(五) 专项储备								-426,061.19			-426,061.19
1. 本期提取								1,007,375.90			1,007,375.90
2. 本期使用								1,433,437.09			1,433,437.09
(六) 其他					91,362,525.53						-91,362,525.53
四、本期期末余额	2,560,000,000.00			2,809,482,985.05		-654,478.28	1,579,177.80	400,811,523.97	2,215,188,532.61	185,493,256.18	8,171,900,997.33

项目	上期												
	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	2,634,400,000.00				3,044,250,083.96		-358,946.54		335,634,641.20		1,809,937,182.83	236,890,119.54	8,060,753,080.99
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	2,634,400,000.00				3,044,250,083.96		-358,946.54		335,634,641.20		1,809,937,182.83	236,890,119.54	8,060,753,080.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					66,823,000.00	315,565,573.38	-1,114,749.99	2,005,238.99	40,728,621.48		187,344,530.57	-1,217,319.27	-20,996,251.60
（一）综合收益总额							-1,114,749.99				754,953,152.05	-4,290,738.90	749,547,663.16
（二）所有者投入和减少资本					66,823,000.00							3,073,419.63	69,896,419.63
1. 股东投入的普通股													
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					66,823,000.00								66,823,000.00
4. 其他												3,073,419.63	3,073,419.63
（三）利润分配									40,728,621.48		-567,608,621.48		-526,880,000.00
1. 提取盈余公积									40,728,621.48		-40,728,621.48		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-526,880,000.00		-526,880,000.00
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							2,005,238.99						2,005,238.99
1. 本期提取							2,005,238.99						2,005,238.99
2. 本期使用													
(六)其他						315,565,573.38							-315,565,573.38
四、本期期末余额	2,634,400,000.00				3,111,073,083.96	315,565,573.38	-1,473,696.53	2,005,238.99	376,363,262.68		1,997,281,713.40	235,672,800.27	8,039,756,829.39

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：刘期纪

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	2,634,400,000.00				3,150,804,484.69	315,565,573.38			376,363,262.68	780,278,867.21	6,626,281,041.20
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,634,400,000.00				3,150,804,484.69	315,565,573.38			376,363,262.68	780,278,867.21	6,626,281,041.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-74,400,000.00				-301,590,098.91	-315,565,573.38			24,448,261.29	-35,965,648.44	-71,941,912.68
(一)综合收益总额										244,482,612.85	244,482,612.85
(二)所有者投入和减少资本					30,938,000.00						30,938,000.00
1. 股东投入的普通股											
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					30,938,000.00						30,938,000.00
4. 其他											
(三)利润分配									24,448,261.29	-280,448,261.29	-256,000,000.00
1. 提取盈余公积									24,448,261.29	-24,448,261.29	
2. 对所有者(或股东)的分配										-256,000,000.00	-256,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	-74,400,000.00				-332,528,098.91	-406,928,098.91					
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	-74,400,000.00				-332,528,098.91	-406,928,098.91				
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他						91,362,525.53				-91,362,525.53
四、本期期末余额	2,560,000,000.00				2,849,214,385.78			400,811,523.97	744,313,218.77	6,554,339,128.52



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	2,634,400,000.00				3,081,700,895.35				335,634,641.20	940,601,273.86	6,992,336,810.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,634,400,000.00				3,081,700,895.35				335,634,641.20	940,601,273.86	6,992,336,810.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					69,103,589.34	315,565,573.38			40,728,621.48	-160,322,406.65	-366,055,769.21
（一）综合收益总额										407,286,214.83	407,286,214.83
（二）所有者投入和减少资本					69,103,589.34						69,103,589.34
1. 股东投入的普通股											
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					66,823,000.00						66,823,000.00
4. 其他					2,280,589.34						2,280,589.34
（三）利润分配									40,728,621.48	-567,608,621.48	-526,880,000.00
1. 提取盈余公积									40,728,621.48	-40,728,621.48	
2. 对所有者（或股东）的分配										-526,880,000.00	-526,880,000.00
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					315,565,573.38					-315,565,573.38	
四、本期期末余额	2,634,400,000.00				3,150,804,484.69	315,565,573.38			376,363,262.68	780,278,867.21	6,626,281,041.20

法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：李南京 会计机构负责人：刘期纪

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

金发科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为广州天河高新技术产业开发区金发科技发展有限公司,经广州天河高新技术产业开发区管委会办公室以(1993)穗天高企字 105 号文《关于设立“广州天河高新技术产业开发区金发科技发展公司”的批复》批准,于 1993 年 5 月 22 日成立,公司于 1996 年 1 月更名为广州金发科技发展有限公司。2001 年 8 月,广州金发科技发展有限公司根据股东会关于企业改组的决议,经广州市人民政府办公厅穗府办函[2001]89 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的复函》和广州市经济委员会穗经[2001]194 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的批复》批准,并得到广东省人民政府 2002 年 12 月 5 日粤府函[2002]431 号《关于确认广州金发科技股份有限公司设立的批复》确认,将广州金发科技发展有限公司整体变更为广州金发科技股份有限公司,公司于 2007 年 9 月更名为金发科技股份有限公司。公司的营业执照注册号:440101000176979,于 2004 年 6 月在上海证券交易所上市,所属行业为改性塑料类。

截至 2014 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数 256,000 万股,注册资本为贰拾伍万陆仟万元整(RMB2,560,000,000.00),注册地:广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号。

本公司主要经营活动为:塑料粒料制造;初级形态塑料及合成树脂制造(监控化学品、危险化学品除外);降解塑料制品制造;新材料技术咨询、交流服务;企业自有资金投资;物流代理服务;材料科学研究、技术开发;电子设备回收技术咨询服务;金属制品批发;化工产品批发(危险化学品除外);办公用机械制造;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;场地租赁(不含仓储);房地产开发经营;其他仓储业(不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储);物业管理;生物降解塑料制品制造;仓储代理服务;新材料技术开发服务;商品批发贸易(许可审批类商品除外);新材料技术转让服务;新材料技术推广服务;日用化工专用设备制造;泡沫塑料制造;再生物资回收与批发;

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 4 月 17 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	
上海金发科技发展有限公司	佛山市南海区绿可建材有限公司
四川金发科技发展有限公司*	绵阳东方特种工程塑料有限公司
香港金发发展有限公司	绵阳东特科技有限责任公司
天津金发新材料有限公司	珠海万通化工有限公司
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	LESCO Technology Pte Ltd
广州金发科技创业投资有限公司	Hydro S&S Industries Ltd
江苏金发科技新材料有限公司	武汉金发科技有限公司
广东金发科技有限公司	武汉金发科技实业有限公司
广州金发溯源新材料发展有限公司	武汉金发科技企业技术中心有限公司
广州金发绿可木塑科技有限公司	清远诚金新材料科技有限公司
广州金淳光电新材料有限公司	清远金胜新材料科技有限公司
昆山金发科技开发有限公司	清远美今新材料科技有限公司

广州德美化工材料有限公司

珠海金发大商供应链管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

\*子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司于 2014 年 7 月 29 日名称变更为“四川金发科技发展有限公司”。

#### 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为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

#### 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负

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

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并范围：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序：

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买

日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注。

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9. 外币业务和外币报表折算**

**外币业务：**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**外币财务报表的折算：**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

**10. 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，



则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

I 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **（4）金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	单项金额重大的具体标准为：应收账款、其他应收款金额在 300 万元以上或者占期末余额的 10% 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法

说明：

组合 1 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2 其他应收款——子公司款项  
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)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
其中：6 个月以内 (含 6 个月)	1	5
6 至 12 个月 (含 12 个月)	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	75	75

3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2		0

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

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

#### (2) 初始投资成本的确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负

债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 15. 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

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

## (2). 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 17. 在建工程

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

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法：

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证



据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	合同规定与法律规定孰低的原则
软件	3-5 年	行业情况及企业历史经验
非专利技术	10 年	行业情况及企业历史经验
专利权	20 年	专利权证书

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期

资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

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

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### (2) 摊销年限

项目	摊销年限
水电气油安装工程项目	10 年
T10-T11 公用工程安装项目	5 年
绵阳装修改造工程	3 年

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬

金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

## 23. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

## (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24. 股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克—斯科尔斯期权定价模型确定，详见本附注“十三、股份支付”。

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

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

的增加。

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

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 25. 收入

### (1) 销售商品收入确认和计量原则

#### ① 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### ② 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

项目	收入确认具体原则	会计处理
材料贸易	发票、发货单开出，货物运送到客户指定地点，已收款或取得索取货款依据。	收入确认时直接计入销售收入

### (2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26. 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以

外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 回购本公司股份

公司回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

### (2) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 30. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自2014年7月1日起执行财政部新颁布及修订的企业会计准则。	经公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第三次会议审议通过。	

其他说明

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

#### ①执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

#### ②执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将递延收益从其他非流动负债中分类至递延收益核算，并进行了追溯调整。

公司根据各准则衔接要求进行了调整，相关追溯调整对上期财务报表的主要影响如下：

2013年12月31日	会计政策变更前的余额	调整金额	会计政策变更后的余额
可供出售金融资产		15,000,000.00	15,000,000.00



长期股权投资	43,081,944.08	-15,000,000.00	28,081,944.08
递延收益		402,954,717.80	402,954,717.80
其他非流动负债	402,954,717.80	-402,954,717.80	

上述会计政策变更，仅对上述报表项目产生影响，对本公司 2013 年度资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 31. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税*1	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、5%、2%
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、17%、25%、30%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%、2%
货物服务税	按照提供货物和服务的价格计缴	12%

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
金发科技股份有限公司*2	15%
上海金发科技发展有限公司*3	15%
四川金发科技发展有限公司*4	15%
绵阳东方特种工程塑料有限公司*5	15%
香港金发发展有限公司	16.5%
天津金发新材料有限公司*6	15%
广州金发科技创业投资有限公司	25%
江苏金发科技新材料有限公司*7	15%
广州德美化工材料有限公司	25%
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	25%
广东金发科技有限公司	25%
Hydro S&S Industries Ltd	30%

珠海万通化工有限公司	25%
绵阳东特科技有限责任公司	25%
广州金发溯源新材料发展有限公司	25%
广州金发绿可木塑科技有限公司	25%
广州金淳光电新材料有限公司	25%
昆山金发科技开发有限公司	25%
佛山市南海区绿可建材有限公司	25%
LESCO Technology Pte Ltd	17%
武汉金发科技有限公司	25%
武汉金发科技实业有限公司	25%
武汉金发科技企业技术中心有限公司	25%
清远诚金新材料科技有限公司	25%
清远金胜新材料科技有限公司	25%
清远美今新材料科技有限公司	25%
珠海金发大商供应链管理有限公司	25%

## 2. 税收优惠

### \*1 公司出口销售业务适用“免、抵、退”政策

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

\*2 公司于 2014 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201444001424），有效期三年，获准在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 计缴企业所得税。

\*3 子公司上海金发科技发展有限公司于 2014 年 10 月 23 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201431001749），有效期三年，获准在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*4 子公司四川金发科技发展有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的企业所得税税率。根据财税[2011]58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

\*6 子公司天津金发新材料有限公司于 2014 年 7 月 23 日取得高新技术企业证书（证书编号：GF201412000045），有效期三年，获准在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 计缴企业所得税。

\*7 子公司江苏金发科技新材料有限公司于 2014 年 10 月 31 日取得高新技术企业证书(证书编号: GR201432002909), 有效期三年, 获准在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠, 减按 15% 计缴企业所得税。

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	477,438.45	361,309.38
银行存款	1,289,313,618.54	1,588,219,903.38
其他货币资金	113,673,691.70	66,903,831.88
合计	1,403,464,748.69	1,655,485,044.64
其中: 存放在境外的款项总额	111,931,566.12	95,296,993.32

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	39,384,673.98	28,165,885.85
信用证保证金	44,940,753.46	10,946,325.99
保函保证金	13,470,000.00	10,195,000.00
履约保证金及其他保证金	15,848,794.81	5,243,778.50
回购股票专用资金		12,309,529.37
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
其他	29,469.45	1,189,307.48
合计	113,673,691.70	68,049,827.19

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	847,957,470.77	1,118,942,692.67
商业承兑票据	38,703,630.90	
合计	886,661,101.67	1,118,942,692.67

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

#### (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 币种：人民币

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	2,444,163,823.20	
商业承兑票据		
合计	2,444,163,823.20	

#### (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 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,047,905,759.86	100.00	114,713,677.97	3.76	2,933,192,081.89	2,786,509,881.05	100.00	103,577,598.38	3.72	2,682,932,282.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,047,905,759.86	/	114,713,677.97	/	2,933,192,081.89	2,786,509,881.05	/	103,577,598.38	/	2,682,932,282.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	2,775,385,340.10	27,748,868.24	1.00
	100,564,144.91	5,028,207.25	5.00
1 年以内小计	2,875,949,485.01	32,777,075.49	1.14
1 至 2 年	65,350,383.59	13,070,076.72	20.00
2 至 3 年	44,349,829.14	22,174,914.57	50.00
3 年以上	62,256,062.12	46,691,611.19	75.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,047,905,759.86	114,713,677.97	3.76

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

\_\_\_\_\_

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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,270,670.33

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

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
佛山市南海东方塑料制品有限公司	货款	1,436,541.29	客户破产	按权限审批	否
东莞市科久电子有限公司	货款	1,106,825.07	无法收回	按权限审批	否
汉鼎光电(内蒙古)有限公司	货款	2,478,671.75	无法收回	按权限审批	否
厦门日扬塑料制品有限公司	货款	1,477,142.07	无法收回	按权限审批	否
合计	/	6,499,180.18	/	/	/

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：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中山格兰仕工贸有限公司	39,048,550.45	1.28	390,485.50
东莞好景塑胶制品有限公司	35,954,147.39	1.18	359,541.47
重庆平伟科技(集团)有限公司	34,507,439.40	1.13	718,609.28
木林森股份有限公司	28,774,887.50	0.94	287,748.88
格力电器(武汉)有限公司	28,232,956.19	0.93	282,329.56
合计	166,517,980.93	5.46	2,038,714.69

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	381,394,376.31	96.55	335,254,689.48	94.49
1至2年	8,241,176.84	2.09	9,868,777.73	2.78
2至3年	367,151.47	0.09	6,383,632.29	1.80
3年以上	5,014,936.01	1.27	3,293,820.33	0.93
合计	395,017,640.63	100.00	354,800,919.83	100.00

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为4,864,547.48元，主要为预付货款，该款项尚未结算。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
中海壳牌石油化工有限公司	37,165,746.00	9.41
上海赛科石油化工有限公司	20,321,005.21	5.14
中国石化化工销售有限公司汕头经营部	18,926,098.07	4.79
埃克森美孚化工商务(上海)有限公司	15,525,186.13	3.93
中国石油天然气股份有限公司华南化工销售分公司	11,291,735.44	2.86
合计	103,229,770.85	26.13

其他说明

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		



信托理财产品	5,866,164.38	5,743,036.72
其他	87,969.02	
合计	5,954,133.40	5,743,036.72

## (2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

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
合计		/	/	/

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 8、应收股利

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：  
\_\_\_\_\_

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,844,135.20	100.00	14,988,460.88	14.16	90,855,674.32	69,281,763.90	100.00	8,923,977.54	12.88	60,357,786.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	105,844,135.20	/	14,988,460.88	/	90,855,674.32	69,281,763.90	/	8,923,977.54	/	60,357,786.36

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	66,195,385.34	3,309,773.81	5.00
1 至 2 年	30,888,638.15	6,177,727.63	20.00
2 至 3 年	4,276,497.36	2,138,248.68	50.00
3 年以上	4,483,614.35	3,362,710.76	75.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	105,844,135.20	14,988,460.88	14.16

确定该组合依据的说明：

详见本附注“五、11. 应收款项”

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	330,859.28
------------	------------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

#### (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 币种：人民币

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
清远市清城区土地储备中心	购买土地保证金	41,500,000.00	1年以内 21,500,000元；1-2年 20,000,000元	39.21	5,075,000.00
新疆生产建设兵团兵直事业单位会计核算中心	项目合作款	7,000,000.00	1年以内	6.61	350,000.00
天津保税区投资有限公司	诉讼保证金	6,000,000.00	1-2年	5.67	1,200,000.00
广州金凯新材料有限公司	房租、水电费等	5,818,600.11	1年以内	5.50	290,930.01
天津港保税区企事业财务结算中心	施工保证金	4,255,000.00	3年以上	4.02	3,191,250.00
合计	/	64,573,600.11	/	61.01	10,107,180.01

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

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
合计	/		/	/

其他说明

(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、负债的金额:

其他说明:

## 10、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	1,968,517,662.20	126,440,483.04	1,842,077,179.16	1,937,306,743.17		1,937,306,743.17
在产品	31,818,897.79		31,818,897.79	36,409,657.99		36,409,657.99
库存商品	517,344,260.23		517,344,260.23	573,869,547.84		573,869,547.84
周转材料	1,441,199.63		1,441,199.63	1,208,184.96		1,208,184.96
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	604,259,700.80		604,259,700.80	413,348,644.97		413,348,644.97
受托加工物资	1,518.56		1,518.56	497,977.98		497,977.98
低值易耗品	9,310.07		9,310.07	6,877.19		6,877.19
合计	3,123,392,549.28	126,440,483.04	2,996,952,066.24	2,962,647,634.10		2,962,647,634.10

(2).

(3). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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		126,440,483.04				126,440,483.04
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计		126,440,483.04				126,440,483.04

其他说明：公司原材料主要为石油基树脂和助剂，原油价格是影响改性塑料成本重要的因素。由于报告期末原油价格持续下跌，公司期末以主要原材料 2014 年 12 月份和 2015 年 1 月份的市场价格为基础计提了 126,440,483.04 元的存货跌价准备。

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	86,770,065.37	81,190,169.12
信托理财*	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	286,770,065.37	281,190,169.12

其他说明

(1)公司于2012年7月30日与厦门国际信托有限公司签定《厦门信托金发单独管理资金信托合同（合同编号：【JF2012801】）进行信托理财，信托资金用于贷款，贷款方式为抵押担保（或信用保证）。贷款期为一年，贷款年利率为7%，信托报酬年费率为0.33%，到期后一次性支付本金及收益。2013年7月29日签订该合同补充协议（合同编号：【JF2012801-01】），信托期限延长至2014年7月30日，信托报酬年费率变更为0.15%。公司于2014年7月30日收回该信托本金和利息合计213,700,307.58元。

(2)公司于2014年7月30日与厦门国际信托有限公司签订《厦门信托-财富1401号单一资金信托合同》（合同编号：（2014）XMXT-CF-1401（信）字第1402号）进行信托理财，信托资金用于贷款，贷款方式为抵押担保（或信用保证）。贷款期为一年，贷款年利率为7.20%，信托报酬年费率为0.20%，到期后一次性支付本金及收益。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	17,100,000.00		17,100,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	17,100,000.00		17,100,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

合计	17,100,000.00		17,100,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

其他说明：

①本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

②本期可供出售金融资产不存在减值的情况。



(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
深圳市嘉卓成科技发展有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					10.00	
吉林金谷精细化工有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					10.00	
中塑(北京)环保科技咨询有限公司		100,000.00		100,000.00					18.18	
合计	15,000,000.00	2,100,000.00		17,100,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

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

期初已计提减值余额				
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回		/		
期末已计提减值金余额				

## (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：

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
合计						/

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

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
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
山西恒天科技有限公司	450,000.00									450,000.00	
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	21,911,647.50	8,122,884.74		2,470,674.28			2,400,000.00			30,105,206.52	
上海天材塑料技术服务有限公司	225,511.57			-145.52						225,366.05	
上海金玺实验室有限公司	4,893,097.85			-711,431.12						4,181,666.73	
广州广铝绿可铝木型材有限公司	601,687.16			40,438.58						642,125.74	
小计	28,081,944.08	8,122,884.74		1,799,536.22			2,400,000.00			35,604,365.04	
合计	28,081,944.08	8,122,884.74		1,799,536.22			2,400,000.00			35,604,365.04	

其他说明

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## (1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,293,950,982.28	914,182,254.27	110,401,092.19	70,025,504.86	3,388,559,833.60
2. 本期增加金额	192,817,447.81	158,716,713.43	41,692,058.55	12,107,373.13	405,333,592.92
(1) 购置	1,496,075.27	141,603,624.50	41,692,058.55	11,574,954.46	196,366,712.78
(2) 在建工程转入	184,650,204.49	17,113,088.93		532,418.67	202,295,712.09
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	6,671,168.05				6,671,168.05
3. 本期减少金额	44,046,944.41	11,426,736.82	18,255,654.45	2,618,881.41	76,348,217.09
(1) 处置或报废		11,273,826.93	16,824,726.87	1,179,650.72	29,278,204.52
(2) 其他	44,046,944.41	152,909.89	1,430,927.58	1,439,230.69	47,070,012.57
4. 期末余额	2,442,721,485.68	1,061,472,230.88	133,837,496.29	79,513,996.58	3,717,545,209.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	415,686,899.67	321,812,802.57	55,189,358.21	41,381,108.53	834,070,168.98
2. 本期增加金额	112,991,419.84	87,571,258.59	18,882,394.08	8,839,582.30	228,284,654.81
(1) 计提	112,991,419.84	87,571,258.59	18,882,394.08	8,839,582.30	228,284,654.81
3. 本期减少金额	5,462,266.31	6,337,300.72	16,007,723.12	1,737,810.65	29,545,100.80
(1) 处置或报废		6,182,228.45	15,554,132.49	1,061,667.79	22,798,028.73
(2) 其他	5,462,266.31	155,072.27	453,590.63	676,142.86	6,747,072.07
4. 期末余额	523,216,053.20	403,046,760.44	58,064,029.17	48,482,880.18	1,032,809,722.99
三、减值准备					
1. 期初余额	18,600.00				18,600.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	18,600.00				18,600.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,919,486,832.48	658,425,470.44	75,773,467.12	31,031,116.40	2,684,716,886.44

2. 期初账面价值	1,878,245,482.61	592,369,451.70	55,211,733.98	28,644,396.33	2,554,471,064.62
-----------	------------------	----------------	---------------	---------------	------------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
汽车材料及成品展示中心	5,901,017.54
合计	5,901,017.54

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津二期工程	149,022,155.13	正在办理
天津员工楼	73,953,053.22	正在办理
上海三期工程 1-4 号楼	55,269,229.06	正在办理
高温尼龙项目厂房	44,476,600.39	正在办理
广州科学城基地工程	99,380,769.44	正在办理
四川 M3 厂房	18,764,921.60	尚未进行环评验收

其他说明：

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
三期工程				1,177,981.65		1,177,981.65
金发 ERP 系统	5,150,218.25		5,150,218.25	4,504,810.25		4,504,810.25
示踪剂项目	323,870.06		323,870.06	323,870.06		323,870.06
珠海万通一期工程				1,109,418.71		1,109,418.71
珠海万通安装工程	43,602,136.19		43,602,136.19	40,969,765.82		40,969,765.82
天津金发一二期工程	184,352,452.22		184,352,452.22	93,349,616.02		93,349,616.02
珠海万通无卤塑料助剂项目	10,848,801.78		10,848,801.78	20,335,661.83		20,335,661.83
珠海万通高温尼龙	22,558,297.18		22,558,297.18	59,829,813.46		59,829,813.46

割立模具	80,341.88		80,341.88	80,341.88		80,341.88
科学城 A4 仓库				37,924,969.81		37,924,969.81
科学城生活区员工楼二期	88,180,415.53		88,180,415.53	2,137,402.02		2,137,402.02
天津金发员工宿舍楼	62,640,961.70		62,640,961.70	94,444,980.83		94,444,980.83
废水区改造及周边建设系统				465,752.00		465,752.00
普奈基地设备安装	295,774.92		295,774.92	1,310,387.52		1,310,387.52
江苏生活配套工程	2,298,570.72		2,298,570.72	272,000.00		272,000.00
PEEK 项目	1,948,032.51		1,948,032.51	1,455,164.38		1,455,164.38
LCP	1,110,007.18		1,110,007.18	1,191,604.82		1,191,604.82
B 线项目	1,911,443.55		1,911,443.55	555,063.41		555,063.41
聚酯中试	140,595.81		140,595.81	161,456.57		161,456.57
办公楼中央空调安装工程	400,222.22		400,222.22			
10 万吨汽车用塑料技改项目 配套用房 1#、2#	6,194,871.43		6,194,871.43			
多轴冲击	51,999.74		51,999.74			
39#-46#生产线安装工程	1,931,624.00		1,931,624.00			
中试车间改造	16,541.00		16,541.00			
变频器	2,010.00		2,010.00			
奥体店装修	1,179,073.60		1,179,073.60			
武汉金发一期厂房工程项目	265,405.00		265,405.00			
合计	435,483,666.47		435,483,666.47	361,600,061.04		361,600,061.04

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

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
珠海万通安装工程	76,229,300.00	40,969,765.82	4,876,554.09	2,244,183.72		43,602,136.19	60.14	96.47				自有资金
天津金发一二期工程	185,505,557.46	93,349,616.02	91,002,836.20			184,352,452.22	99.38	99.38				募集及自有资金
珠海万通无卤塑料助剂项目	23,520,000.00	20,335,661.83	4,423,307.39	13,910,167.44		10,848,801.78	105.27	89.41				自有资金
珠海万通高温尼龙	100,000,000.00	59,829,813.46	15,740,343.51	53,011,859.79		22,558,297.18	75.57	97.03				自有资金
科学城 A4 仓库	42,507,071.45	37,924,969.81	2,916,738.16	40,841,707.97			100.00	100.00				自有资金
科学城生活区员工楼二期	248,237,863.58	2,137,402.02	86,043,013.51			88,180,415.53	35.52	35.52				自有资金
天津金发员工宿舍楼	150,157,272.41	94,444,980.83	43,037,780.46	74,841,799.59		62,640,961.70	91.56	91.56				自有资金
10 万吨汽车用塑料技改项目配套用房 1#、2#	16,198,493.12		6,194,871.43			6,194,871.43	38.24	45.00				自有资金
合计	842,355,558.02	348,992,209.79	254,235,444.75	184,849,718.51		418,377,936.03	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/



其他说明

---

## 21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程物资	22,088,663.09	22,097,755.40
合计	22,088,663.09	22,097,755.40

其他说明：

---

## 22、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

---

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
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									
(2) 其他									
4. 期末余额									
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									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

## 24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区 权益	未探明矿区 权益	井及相关 设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 外购					
(2) 自行建 造					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
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		/			
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					
2. 期初账面价 值					

其他说明：

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	968,912,866.70	600,000.00	24,607,178.82	9,639,827.84	270,611.97	1,004,030,485.33
2. 本期增加金额	315,438,815.00			1,303,568.72	71,100.00	316,813,483.72
(1) 购置	315,438,815.00			1,303,568.72		316,742,383.72
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他					71,100.00	71,100.00
3. 本期减少金额	67,484,914.29			6,500.00		67,491,414.29
(1) 处置						
(2) 其他	67,484,914.29			6,500.00		67,491,414.29
4. 期末余额	1,216,866,767.41	600,000.00	24,607,178.82	10,936,896.56	341,711.97	1,253,352,554.76
二、累计摊销						
1. 期初余额	75,042,519.69	119,480.52	1,230,358.92	6,398,422.73	206,129.58	82,996,911.44
2. 本期增加金额	20,504,702.11	31,168.83	2,460,717.85	2,128,339.98	55,863.12	25,180,791.89
(1) 计提	20,504,702.11	31,168.83	2,460,717.85	2,128,339.98	55,863.12	25,180,791.89
3. 本期减少金额	3,061,192.96			5,958.48		3,067,151.44
(1) 处置						-
(2) 其他	3,061,192.96			5,958.48		3,067,151.44

4. 期末余额	92,486,028.84	150,649.35	3,691,076.77	8,520,804.23	261,992.70	105,110,551.89
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	1,124,380,738.57	449,350.65	20,916,102.05	2,416,092.33	79,719.27	1,148,242,002.87
2. 期初账面价值	893,870,347.01	480,519.48	23,376,819.90	3,241,405.11	64,482.39	921,033,573.89

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 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

(1) 公司土地使用权 1 面积 30,374.00 平方米, 属工业用地, 从 2002 年 9 月 9 日起使用期限 50 年, 原按 40 年摊销, 公司于 2002 年 10 月取得房地产权证后, 从 2002 年 9 月开始按 50 年期限摊销。上述土地使用权上盖房产主要包括厂房、办公综合楼、科研中试楼、工人宿舍、仓库等。

(2) 公司土地使用权 2 面积 24,707.00 平方米, 属工业用地, 从 2006 年 1 月 1 日起按剩余年限(594 个月)摊销, 已取得房地产权证。上述土地使用权上盖房产主要包括培训中心、科研楼、管理控制中心等。

(3) 公司科学城土地面积合共 349,306.00 平方米, 属工业用地, 受让期限为 50 年, 自 2006 年 8 月 8 日至 2056 年 8 月 7 日, 公司自 2007 年 3 月起

按剩余期限（593 个月）摊销，该土地已取得房地产权证。

（4）公司子公司上海金发科技发展有限公司 2001 年征用朱家角工业园区土地约 138 亩(约 92,004.60 平方米)，属工业用地，使用期限为 2006 年 7 月 3 日至 2056 年 7 月 2 日止，该土地已取得土地使用证，公司自 2006 年 7 月起按 50 年摊销。

（5）公司子公司四川金发科技发展有限公司土地使用权 1 面积共 20,364.83 平方米，取得“绵城国用（2007）第 09838 号”土地使用证和“绵房权证高字第 200600897 号”产权证，使用年限至 2048 年 12 月 28 日。其中 912 厂房土地使用权系投资方四川长虹电器股份有限公司 2004 年 12 月投资形成，已取得土地使用权证，摊销期限 527 个月。

（6）公司子公司四川金发科技发展有限公司土地使用权 2 面积共 59,999.53 平方米，属工业用地，取得“绵城国用（2010）第 01608 号”土地使用证和“绵城国用（2010）第 01609 号”土地使用证，使用年限至 2059 年 1 月 27 日。

（7）公司子公司的子公司绵阳东特科技有限责任公司土地使用权面积共 71,193.69 平方米，属工业用地，取得“绵城国用（2008）第 13696 号”土地使用权证，使用年限至 2052 年 11 月 17 日。

（8）公司子公司的子公司珠海万通化工有限公司土地使用权面积共 515,095.00 平方米，属工业用地，取得“粤房地权证珠字第 0200006665 号”土地使用权证，使用年限至 2057 年 6 月 29 日。

（9）公司子公司武汉金发科技有限公司土地使用权面积 400,212.11 平方米，属工业用地，取得“武开国用（2014）第 36 号”土地使用权证。使用年限至 2064 年 10 月 23 日。

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

（11）公司子公司天津金发新材料有限公司土地使用权面积为 90,000.80 平方米，属工业用地，取得“津字第 115051300027 号”土地使用权证，使用年限至 2050 年 2 月 9 号。

(12) 公司子公司江苏金发科技新材料有限公司土地使用权面积为 200,000.00 平方米, 属工业用地, 取得“昆国用(2011)第 12011109019 号”土地使用权证, 使用年限至 2061 年 5 月 17 日。

(13) 公司子公司江苏金发科技新材料有限公司土地使用权面积为 33,333.00 平方米, 属工业配套用地, 取得“昆国用(2011)第 12011109020 号”土地使用权证, 使用年限至 2061 年 5 月 17 日。

(14) 公司子公司广州德美化工材料有限公司土地使用权面积为 70,278.00 平方米, 属工矿仓储用地, 取得“穗府国用第 05000029 号”土地使用权证, 使用年限至 2058 年 8 月 7 日。

(15) 公司子公司江苏金发科技新材料有限公司土地使用权面积 149,421.50 平方米, 取得“昆国用(2012)第 12012109002 号”土地使用权证, 属工业用地, 使用年限至 2062 年 1 月 29 日。

(16) 公司子公司江苏金发科技新材料有限公司土地使用权面积 29,327.80 平方米, 属工业配套用地, 取得“昆国用(2012)第 12012109003 号”土地使用权证, 使用年限至 2062 年 1 月 29 日。

(17) 公司子公司广州金发碳纤维新材料发展有限公司土地使用权面积 79,294.00 平方米, 属工业用地, 取得“穗府国用(2013)第 05000087 号”土地使用权证, 使用年限至 2061 年 9 月 8 日。

(18) 公司子公司广州金发碳纤维新材料发展有限公司土地使用权面积 112,828.00 平方米, 属工业用地, 取得“穗府国用(2013)第 05000082 号”土地使用权证, 使用年限至 2063 年 4 月 24 日。

(19) 公司子公司广东金发科技有限公司土地使用权 1 面积 65,949.00 平方米, 属工业用地, 取得“清远市国用(2014)第 00907 号”土地使用权证, 使用年限至 2064 年 7 月 22 日。

(20) 公司子公司广东金发科技有限公司土地使用权 2 面积合共 167,858.39 平方米, 属工业用地, 取得“清远市国用(2014)第 01308 号”和“清远市国用(2014)第 01309 号”土地使用权证, 使用年限至 2064 年 9 月 17 日。

(21) 无形资产未有减值迹象, 故未对其计提减值准备。

(22) 本期摊销额 25,180,791.89 元。

## 26、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的		处置		
四川金发科技发展有限公司	9,692,206.94					9,692,206.94
绵阳东方特种工程塑料有限公司	38,251,076.87					38,251,076.87
佛山市南海区绿可建材有限公司	394,230.14					394,230.14
LESCO Technology Pte Ltd	25,464,370.95					25,464,370.95
合计	73,801,884.90					73,801,884.90

## (2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

商誉是由公司于2007年10月购买四川金发科技发展有限公司少数股东股权、2008年12月购买绵阳东方特种工程塑料有限公司全部股权、2011年6月28日购买佛山市南海区绿可建材有限公司全部股权以及2012年8月2日购买LESCO Technology Pte Ltd全部股权时因合并成本大于所取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额而确认的金额。本期对商誉进行减值测试，经测试，商誉未发生减值。

## 28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

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
水电气油安装工程 项目	2,306,332.98		374,000.04		1,932,332.94
办公楼装修费用		2,683,365.00			2,683,365.00



T10-T11 公用工程安装项目	595,833.33	5,368,376.01	1,047,115.40		4,917,093.94
研发大楼装修工程	1,167,800.17		519,300.20		648,499.97
FCM 车间改造工程	221,060.13		110,530.08		110,530.05
其他	288,640.09			288,640.09	
合计	4,579,666.70	8,051,741.01	2,050,945.72	288,640.09	10,291,821.90

其他说明：

## 29、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 币种：人民币

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	268,734,949.52	40,314,366.90	112,501,575.92	18,702,748.01
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	269,090,541.97	64,072,635.49	59,523,333.29	8,928,499.99
应付工资	56,461,804.35	8,469,270.66	44,890,914.09	6,733,637.11
期权费用	123,752,000.00	18,562,800.00	200,469,000.00	30,070,350.00
折旧	13,231,867.40	4,497,511.73	3,727,780.26	1,209,478.31
合计	731,271,163.24	135,916,584.78	421,112,603.56	65,644,713.42

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

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				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产加速折旧	14,922,785.24	2,238,417.79		
合计	14,922,785.24	2,238,417.79		

说明：公司享受固定资产加速折旧优惠政策，按照财政部和国家税务总局联合发布的《关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税[2014]75号）执行。

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

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				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

## (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 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款和设备款	176,000,425.37	131,677,835.16
合计	176,000,425.37	131,677,835.16

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		26,910,046.83
抵押借款		
保证借款	138,514,068.68	94,000,000.00
信用借款	1,721,184,311.87	1,388,012,480.79
信用并担保借款	150,000,000.00	
保理借款	399,375,007.60	579,656,147.32
合计	2,409,073,388.15	2,088,578,674.94

短期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

## (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 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

### 34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		16,894,835.40
银行承兑汇票	239,431,948.30	88,120,003.70
合计	239,431,948.30	105,014,839.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,346,303,757.69	1,410,982,155.93
一年以上至二年内	28,579,356.20	26,015,381.06
二年以上至三年内	6,664,578.71	3,967,801.04
三年以上	11,656,258.38	9,825,665.43

合计	1,393,203,950.98	1,450,791,003.46
----	------------------	------------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京瑞亚高聚物装备有限公司	4,144,299.00	设备款
Mitsubishi Corporation(HK) Ltd	2,756,318.85	材料款
Toyota Tsushuo Singapore Pte. Ltd.	2,492,697.03	材料款
合计	9,393,314.88	/

其他说明

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	218,686,822.38	153,535,205.22
一年以上至二年以内	74,200,105.91	82,969,969.18
二年以上至三年以内	601,002.96	500,840.91
三年以上		66,319.04
合计	293,487,931.25	237,072,334.35

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,427,655.24	489,244,195.85	474,763,972.54	76,907,878.55
二、离职后福利-设定提存计划	608,015.74	33,807,094.78	33,398,648.74	1,016,461.78
三、辞退福利		158,738.43	18,716.60	140,021.83
四、一年内到期的其他福利				
合计	63,035,670.98	523,210,029.06	508,181,337.88	78,064,362.16

## (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,103,667.41	443,615,645.80	429,008,071.63	69,711,241.58
二、职工福利费		8,278,366.67	8,278,366.67	
三、社会保险费	240,438.36	19,130,974.96	18,969,459.00	401,954.32
其中: 医疗保险费	218,926.00	9,040,057.92	8,893,151.40	365,832.52
工伤保险费	13,515.81	1,793,424.73	1,784,258.02	22,682.52
生育保险费	7,996.55	1,392,557.68	1,387,114.95	13,439.28
住院保险		6,219,168.74	6,219,168.74	
重大疾病医疗补助		685,765.89	685,765.89	
四、住房公积金	470,287.00	8,538,847.00	9,009,134.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,613,262.47	9,680,361.42	9,498,941.24	6,794,682.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	62,427,655.24	489,244,195.85	474,763,972.54	76,907,878.55

## (3). 设定提存计划列示

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	591,827.33	31,781,393.36	31,383,571.50	989,649.19
2、失业保险费	16,188.41	2,025,701.42	2,015,077.24	26,812.59
3、企业年金缴费				
合计	608,015.74	33,807,094.78	33,398,648.74	1,016,461.78

其他说明:

—

## 38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,241,249.20	12,463,204.12
消费税		
营业税	172,250.14	272,364.76
企业所得税	40,204,772.36	49,992,211.47

个人所得税	1,180,920.11	779,115.11
城市维护建设税	1,237,830.44	409,937.93
房产税	12,171.72	500,711.93
教育费附加	1,315,467.83	358,862.84
河道费	95,012.93	17,172.87
土地使用税		426,742.40
印花税	56,341.00	
堤围防护费	1,424,229.14	2,556,142.59
货物服务税	898,322.23	625,738.40
合计	69,838,567.10	68,402,204.42

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

合计		
----	--	--

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	112,406,046.25	53,773,961.56
一年以上至二年以内	17,935,961.02	58,187,797.91
二年以上至三年以内	8,398,812.62	15,273,572.86
三年以上	13,971,518.70	3,559,929.62
合计	152,712,338.59	130,795,261.95

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海宝塔石化有限公司	15,600,000.00	保证金
黄仕琼	10,000,000.00	收回投资款
花城银行筹办费	7,859,551.25	花城银行尚在筹办中
房租押金	2,209,314.82	房租押金
合计	35,668,866.07	/

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

#### 43、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	242,956,921.63	244,226,644.72
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	242,956,921.63	244,226,644.72

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

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
合计	/	/	/							

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		116,015.42
保证借款		154,754,015.30
信用借款	200,000,000.00	314,589,853.49
合计	200,000,000.00	469,459,884.21

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间为 5.535%-6.1500%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

##### (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 币种：人民币

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



合计	/	/	/						
----	---	---	---	--	--	--	--	--	--

(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

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
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明:

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明:

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		

## 五、期末余额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

## 49、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					/

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元 币种人民币

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	402,954,717.80	154,067,500.00	79,117,228.01	477,904,989.79	
合计	402,954,717.80	154,067,500.00	79,117,228.01	477,904,989.79	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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

液晶电视新型机壳用环保型阻燃工程塑料	2,561,676.48		594,262.20		1,967,414.28	与资产相关
2010 年创新能力项目	5,000,000.00		2,015,514.81		2,984,485.19	与资产相关
高性能碳纤维关键技术开发及产业化	3,075,818.43		215,174.40		2,860,644.03	与资产相关
耐高温尼龙工程塑料	2,483,849.00		269,632.80		2,214,216.20	与资产相关
平板显示器件关键材料	1,301,654.13		237,500.04		1,064,154.09	与资产相关
平板显示器件关键材料高技术产业化项目省配套	3,312,375.00		28,500.00		3,283,875.00	与资产相关
年产 5 万吨废旧电器外壳塑料增值化利用技术改造项目	1,476,654.27		239,123.88		1,237,530.39	与资产相关
耐高温尼龙工程塑料产业化技术和关键准备	200,000.00	100,000.00			300,000.00	与资产相关
高性能聚酰胺工程塑料制备关键技术;开发	3,026,000.00	2,520,000.00		806,000.00	4,740,000.00	与资产相关
高性能碳纤维及其复合材料产业基地建设	15,830,000.00				15,830,000.00	与资产相关
高性能碳纤维产业基地建设——开发区配套	9,462,102.29				9,462,102.29	与资产相关
金发科技废旧塑料资源综合利用项目/年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目	6,795,579.81		792,722.28		6,002,857.53	与资产相关
聚醚醚酮特种工程塑料关键技术开发	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
聚醚醚酮特种工程塑料产业化关键技术	882,000.00	378,000.00			1,260,000.00	与资产相关
年产 2 万吨耐高温尼龙特种工程塑料生产建设项目	22,000,000.00				22,000,000.00	与资产相关
耐高温特种工程塑料合成关键技术开发	1,497,070.08		350,016.48		1,147,053.60	与资产相关
省科技厅 PAN 碳纤维及其复合材料-省院合作项目	2,549,177.65		533,774.59		2,015,403.06	与资产相关
高效环保三嗪阻燃剂关键技术开发及产业化技术	1,453,492.02		618,916.18		834,575.84	与资产相关
塑料改性与加工国家工程实验室	13,321,120.26		1,543,267.22		11,777,853.04	与资产相关
完全生物降解PBSA扩链反应挤出技术的研究	100,000.00	100,000.00			200,000.00	与资产相关
省知识产权局专利实	200,000.00				200,000.00	与资产相关

施计划						
碳纤维产业基地建设 项目	5,000,000.00		1,366,171.25		3,633,828.75	与资产相关
2010 年省财政挖潜改 造资金战略新兴产业 技术改造招标项目	2,451,942.02		285,000.00		2,166,942.02	与资产相关
完全生物降解高性能 包装材料研发及产业 化项目	587,353.23		126,788.52		460,564.71	与资产相关
先进高分子材料合成 及加工应用关键技术	12,100,000.00				12,100,000.00	与资产相关
新型环保无卤阻燃电 线电缆专用料	400,000.00				400,000.00	与资产相关
院线提升计划项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
脂肪族共聚酯 PBSA/ 淀粉高性能全降解农 用地膜制备关键技术 研究	200,000.00				200,000.00	与资产相关
新型阻燃热塑性树脂 系列产品产业化	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
废弃植物纤维/废弃 塑料木塑复合材料研 发及产业化项目	3,400,000.00	8,400,000.00			11,800,000.00	与资产相关
年产一万吨高性能碳 纤维复合材料技术改 造	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
汽车用高性能环保聚 丙烯关键技术开发及 产业化	50,000.00				50,000.00	与资产相关
年产 10 万吨新型免喷 涂塑料生产技术改造 项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
年产 10 万吨全降解 PBSA 塑料产业化		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
车用聚丙烯材料表面 耐划伤性能提高关键 技术		52,500.00	52,500.00			与资产相关
车用良好外观聚丙烯 材料产业化		42,000.00			42,000.00	与资产相关
聚合物材料应用安全 评价中心建设		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
聚合物加工过程流变 仪及其应用开发		300,000.00			300,000.00	与资产相关
农膜用全降解塑料产 业化及其应用推广项 目		7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
全降解 PBSA 系列产 品产业化及应用关键 技术		5,200,000.00		450,000.00	4,750,000.00	与资产相关
高性能 PAN 碳纤维研		495,000.00	495,000.00			与资产相关

发及产业化						
车用低散发聚合物改性材料的研发及产业化		100,000.00			100,000.00	与资产相关
高耐热 LED 用 PCT 基复合材料关键技术开发		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
年产 10 万吨环保高性能聚丙烯及其合金材料生产线项目	80,000.00				80,000.00	与收益相关
5 万吨电子电器产品外壳塑料的无害化回收及资源化利用生产线建设	200,000.00		200,000.00			与收益相关
废弃电子电器外壳塑料的高性能合金改性再利用技术	300,000.00		300,000.00			与收益相关
废弃电子电器外壳塑料的高性能合金改性再利用技术	300,000.00		300,000.00			与收益相关
包装行业高新技术研发资金	700,000.00		700,000.00			与收益相关
5 万吨废弃塑料资源化利用	2,300,000.00		2,300,000.00			与收益相关
5 万吨废弃塑料资源化利用	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
5 万吨电子电器产品外壳塑料的无害化回收和资源化利用生产线建设	800,000.00		800,000.00			与收益相关
5 万吨电子电器产品外壳塑料的无害化回收和资源化利用生产线建设	100,000.00		100,000.00			与收益相关
废弃家用电器塑料外壳综合利用技术	200,000.00		200,000.00			与收益相关
年产 10 万吨改性塑料生产线建设	450,000.00				450,000.00	与资产相关
年产 10 万吨改性塑料生产线建设项目拨款	500,000.00				500,000.00	与资产相关
追加新兴产业发展资金	14,700,000.00				14,700,000.00	与资产相关
产业振兴和技改资金	16,870,000.00				16,870,000.00	与资产相关
冰箱内胆用高性能 PE/HIPS 合金板材专用料成果产业化		300,000.00			300,000.00	与资产相关
2014 年省级创新驱动发展专项		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
财政预算引进技术吸收与创新项目	800,000.00		800,000.00			与资产相关

国家重大产业技术开发专项	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
5万吨汽车用友好型改性塑料产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
工程塑料超高玻纤含量增强技术的研发与应用	200,000.00				200,000.00	与资产相关
汽车用长玻纤增强低翘曲改性聚丙烯研制	190,000.00				190,000.00	与资产相关
汽车发动机罩盖用改性尼龙生产技术改造项目	1,460,000.00				1,460,000.00	与资产相关
照明用核心结构材料产业链关键技术研发与应用	1,520,000.00				1,520,000.00	与资产相关
汽车及高速铁路用改性塑料生产线技术改造项目	12,360,000.00				12,360,000.00	与资产相关
上海金发改性塑料基地高效生产节能改造	910,700.00		910,700.00			与资产相关
本体ABS环境友好改性技术研发及万吨级应用示范	336,000.00				336,000.00	与资产相关
高分子材料环保阻燃技术创新能力提升和示范应用	420,000.00				420,000.00	与资产相关
年产2万吨多功能聚酯生产基地建设项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
2012年珠海市战略性新兴产业专项资金重大项目经费	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
技术标准战略实施专项资金	160,000.00				160,000.00	与收益相关
工程塑料超高玻纤含量增强技术的研发与应用		50,000.00			50,000.00	与收益相关
2013年区产学研合作发展资金项目		60,000.00			60,000.00	与资产相关
2014年区产学研合作发展资金项目		240,000.00			240,000.00	与资产相关
汽车用新型改性工程塑料标准体系研究与建设		280,000.00			280,000.00	与资产相关
全降解PBSA系列产品产业化及应用关键技术		450,000.00			450,000.00	与资产相关
企业发展金	59,523,333.29		29,761,666.68		29,761,666.61	与收益相关
年产6000吨新型环保木塑产品技术改造项目	2,965,725.64		312,777.84		2,652,947.80	与资产相关

创新基金经费	100,000.00				100,000.00	与收益相关
科收技企业技术创新项目款	650,000.00				650,000.00	与收益相关
基础设施费	112,911,094.20		22,582,218.84		90,328,875.36	与资产相关
10万吨环保高性能聚碳酸酯及其合金生产项目	6,830,000.00		6,830,000.00			与资产相关
华中新材料园区项目		117,000,000.00			117,000,000.00	与资产相关
合计	402,954,717.80	154,067,500.00	77,861,228.01	1,256,000.00	477,904,989.79	/

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补贴贷款	7,300,000.00	
合计	7,300,000.00	

其他说明：

广东粤财信托有限公司（以下简称“粤财信托”），于2014年12月向公司子公司的子公司珠海万通化工有限公司（以下简称“珠海万通”）一次性增资人民币柒佰叁拾万整（人民币7,300,000.00元），并计划于2015年完成工商变更。该款项用于年产10万吨全降解PBSA塑料产业化项目建设，三年后由公司受让粤财信托所持有的珠海万通股权。

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	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	2,634,400,000.00				-74,400,000.00	-74,400,000.00	2,560,000,000.00

其他说明：

公司于2013年7月25日召开股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的决议》。截止2014年1月24日，本次回购期限已满，公司已回购股份数量为74,400,000股，占公司总股本的比例为2.82%，购买的最高价为5.81元/股，最低价为4.91元/股，支付的总金额约为406,928,098.91元（含佣金）。公司于2014年1月28日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购的股份，并于2014年3月31日完成工商变更登记手续。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况



## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	2,840,589,652.94	107,655,000.00	332,528,098.91	2,615,716,554.03
其他资本公积	270,483,431.02	30,938,000.00	107,655,000.00	193,766,431.02
合计	3,111,073,083.96	138,593,000.00	440,183,098.91	2,809,482,985.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期回购股份数量为 74,400,000 股，支付的总金额约为 406,928,098.91 元（含佣金），公司于 2014 年 1 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购的股份 74,400,000 股，余额 332,528,098.91 元冲减“资本公积—股本溢价”。

“资本公积—其他资本公积”转入“资本公积—股本溢价”金额为 107,655,000.00 元，详见附注“十三、股份支付”。

## 56、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购股东股份	315,565,573.38	91,362,525.53	406,928,098.91	
合计	315,565,573.38	91,362,525.53	406,928,098.91	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-1,473,696.53	819,218.25			819,218.25		-654,478.28
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,473,696.53	819,218.25			819,218.25		-654,478.28
其他综合收益合计	-1,473,696.53	819,218.25			819,218.25		-654,478.28

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：

## 58、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,005,238.99	1,007,375.90	1,433,437.09	1,579,177.80
合计	2,005,238.99	1,007,375.90	1,433,437.09	1,579,177.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财企[2012]16号文件规定，公司子公司本期计提安全生产费 1,007,375.90 元。

## 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	374,774,162.77	24,448,261.29		399,222,424.06
任意盈余公积	1,589,099.91			1,589,099.91
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	376,363,262.68	24,448,261.29		400,811,523.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按净利润10%提取法定盈余公积

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,997,281,713.40	1,809,937,182.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,997,281,713.40	1,809,937,182.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	498,355,080.50	754,953,152.05
减：提取法定盈余公积	24,448,261.29	40,728,621.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	256,000,000.00	526,880,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,215,188,532.61	1,997,281,713.40

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,048,883,543.50	13,784,942,076.84	14,378,862,332.06	12,245,840,001.58
其他业务	44,745,529.12	1,538,945.36	47,118,506.28	16,228,904.46
合计	16,093,629,072.62	13,786,481,022.20	14,425,980,838.34	12,262,068,906.04

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	442,824.26	479,140.68
城市维护建设税	16,053,335.95	5,458,059.06
教育费附加	13,480,426.93	5,912,541.68
资源税		
河道费	633,986.87	507,044.80
货物服务税	26,874,457.37	10,527,696.58
合计	57,485,031.38	22,884,482.80

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	212,469,312.04	191,444,851.08
工资	70,241,646.95	60,827,479.11
业务招待费	28,223,885.77	31,168,018.17
差旅费	23,410,534.73	25,590,046.93
出口费用	13,188,776.55	10,499,778.41
办公费	7,459,045.69	8,319,840.47
期权费用	15,484,468.99	33,444,911.48
其他	35,824,927.55	34,220,770.32
合计	406,302,598.27	395,515,695.97

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	101,391,417.09	82,323,430.11
折旧费	53,560,681.97	48,333,766.80
研究开发费	630,630,913.68	580,118,631.79

期权费用	7,301,368.00	15,770,228.00
办公费	16,606,054.50	16,989,835.50
业务招待费	13,908,908.64	10,705,410.45
税金	28,882,978.74	23,111,559.88
福利费	17,143,464.02	13,280,049.24
保险费	35,976,424.50	30,767,007.26
进口费用	25,248,958.45	25,127,656.94
无形资产摊销	23,802,618.62	21,068,190.17
其他	65,428,808.03	36,708,200.60
合计	1,019,882,596.24	904,303,966.74

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	178,824,835.48	170,778,931.32
减：利息收入	-16,473,201.25	-22,663,018.27
汇兑损益	26,136,208.72	-28,093,637.18
其他	19,556,874.29	15,697,120.36
合计	208,044,717.24	135,719,396.23

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 66、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,326,838.33	15,364,281.85
二、存货跌价损失	126,442,050.26	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	151,768,888.59	15,364,281.85

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

—

## 68、投资收益

单位：元 币种：人民币

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	1,799,536.22	1,217,130.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-24,278,563.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,389,783.69	-1,069,877.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
信托理财投资收益	13,823,435.24	13,481,200.11
其他	88,767.13	
合计	-12,956,608.59	13,628,453.95

其他说明：

—

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	322,458.16	265,580.25	322,458.16
合计			

其中：固定资产处置利得	322,458.16	265,580.25	322,458.16
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	129,772,407.19	170,535,696.17	129,772,407.19
赔款及罚款	2,113,368.41	2,849,238.84	2,113,368.41
其他	10,970,817.70	4,428,785.64	10,970,817.70
合计	143,179,051.46	178,079,300.90	143,179,051.46

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
区知识产权资助款		458,000.00	与收益相关
国库集中支付中心补贴款		500,000.00	与收益相关
国家科技进步奖奖励经费		100,000.00	与收益相关
2012年两新产品专项资金		160,000.00	与收益相关
科研费博士后科研补助		554,000.00	与收益相关
三季度产权资助费		284,000.00	与收益相关
知识产权资助费		577,000.00	与收益相关
2012年度质量强区专项奖励资金		224,000.00	与收益相关
黄险波121人才梯队经费补助		340,000.00	与收益相关
广东省材料协会款		1,000.00	与收益相关
中国共产主义青年团广州市团校款		8,000.00	与收益相关
区知识产权资助费		515,000.00	与收益相关
专利资助费		169,400.00	与收益相关
开发区经济发展局拨付奖励金		90,000.00	与收益相关
国家科学技术进步奖		100,000.00	与收益相关
2013年民营企业奖励金专项资金		4,510,000.00	与收益相关
省2012年下半年促进进口贴息资金		97,784.00	与收益相关
市补助2012年第二批企业出口增量贴息和12月进出口专项贴息资助		17,737.00	与收益相关
市补助2012年一般贸易进出口增量贴息资金		56,691.60	与收益相关
广东省知识产权局专利奖励资金		1,000,000.00	与收益相关
广州市市长质量奖奖励金		1,000,000.00	与收益相关
省2012年外贸公共服务平台建设资金		2,368,800.00	与收益相关
广州经济技术开发区国家税务局退扣缴国税款(循环经济,资源综合利用)		2,509,363.35	与收益相关
专利资助款		272,800.00	与收益相关
广州市就业办招工失业人员保险补贴		603.92	与收益相关
广州市就业办招工失业人员保险补贴		2,113.50	与收益相关
企业建设局临电补贴专项经费		250,000.00	与收益相关
2013年加工贸易型升级专项资金		100,000.00	与收益相关
知识产权资助费		230,000.00	与收益相关

广州市质量技术监督局标准制修订项目资助款		100,000.00	与收益相关
济发展局质量奖		500,000.00	与收益相关
广州经济技术开发区国家税务局退扣缴国税款(循环经济,资料综合利用)		1,631,148.42	与收益相关
广州开发区人力资源和社会保障局(岗位补贴)		5,534.50	与收益相关
广州经济技术开发区国家税务局退扣缴国税款(循环经济,资料综合利用)		1,218,258.23	与收益相关
广州市知识产权局专利优秀奖		30,000.00	与收益相关
科信局第十四届中国专利优秀奖(两项)配套奖励		700,000.00	与收益相关
2013年度广州市服务外包发展专项资金		432,000.00	与收益相关
2013年汽车零部件出口基地资金		450,000.00	与收益相关
2013年科技兴贸与品牌建设专项资金		700,000.00	与收益相关
2013年进口贴息资金		316,274.00	与收益相关
广州市知识产权局专利产业化扶持资金		120,000.00	与收益相关
国家科学技术进步奖		100,000.00	与收益相关
科信局拨区知识产权资助费		515,000.00	与收益相关
科信局知识产权资助费		260,000.00	与收益相关
服务外包扶持金		766,936.00	与收益相关
市补助2013年广州市自主品牌国家化发展资金	20,000.00		与收益相关
广州经济技术开发区国家税务局退扣缴国税款	7,259,459.41		与收益相关
科信局专利优秀奖	21,000.00		与收益相关
招工失业人员保险补贴	3,024.27		与收益相关
2013年加工贸易转型升级专项资金	150,000.00		与收益相关
2013年外贸公共服务平台建设资金	399,600.00		与收益相关
市转省拨2013年下半年进口贴息资金	104,300.00		与收益相关
经济发展局2014年工业企业扶持专项资金高管奖励金	1,000,000.00		与收益相关
经济发展局2014年工业企业扶持专项资金	3,360,000.00		与收益相关
经济发展局1-8月信用出口保险专项资金	5,800.00		与收益相关
省科技厅国家科技奖金	100,000.00		与收益相关
知识产权局专利2013	50,000.00		与收益相关
知识产权局第二奖励	100,000.00		与收益相关
知识产权局第二奖励	30,000.00		与收益相关
知识产权局十四奖励	100,000.00		与收益相关
知识产权局2011奖励	50,000.00		与收益相关
知识产权局第二奖励	30,000.00		与收益相关
知识产权局十四奖励	100,000.00		与收益相关
开发区社保局社会保险补贴	18,150.48		与收益相关
2014年市民营企业奖励资金	2,000,000.00		与收益相关
121人才梯队专项经费	640,000.00		与收益相关



科信局第一季知识产权资助费	55,000.00		与收益相关
2013 年服务外包发展扶持金	1,048,200.00		与收益相关
广州对外经济合作局拨款	70,025.00		与收益相关
广州开发区人力资源和社会保障局社 保补贴	16,886.88		与收益相关
广州科信局知识产权资助费	227,000.00		与收益相关
省质量奖款	300,000.00		与收益相关
科信局二季度知识产权资助费	45,000.00		与收益相关
广州知识产权局专利资助款	151,500.00		与收益相关
广州市萝岗区安全生产监督管理局-示 范企业示范员工评选奖励工作经费	5,000.00		与收益相关
知识产权局专利资助	149,500.00		与收益相关
第二届市专利费	80,000.00		与收益相关
萝岗区质量强区专项资金	700,000.00		与收益相关
萝岗区质量强区专项资金	500,000.00		与收益相关
广州市质量技术监督局名牌产品资助	37,500.00		与收益相关
天河财政局治理资金补助	98,000.00		与收益相关
广东省知识产权局中国专利优秀奖	1,000,000.00		与收益相关
质量强市示范点经费	45,000.00		与收益相关
质量强区奖励	200,000.00		与收益相关
广州知识产权局专利资助	288,100.00		与收益相关
经济发展局资金	11,600.00		与收益相关
经济发展局资金（贸易转型升级）	310,000.00		与收益相关
经济发展局资金（增量贴息）	72,500.00		与收益相关
2014 年境外参展补助	9,579.00		与收益相关
2014 促进进口专项资金贴息补助	484,574.00		与收益相关
开发区研发费补贴	3,000,000.00		与收益相关
自主品牌建设资金	20,000.00		与收益相关
产学研专利优秀奖	700,000.00		与收益相关
促进进口专项补贴	507,200.00		与收益相关
社保局社保补贴	16,826.88		与收益相关
南粤百杰奖（黄险波）	1,000,000.00		与收益相关
社保局岗位补贴	60.00		与收益相关
社保局社会保险补贴	17,694.12		与收益相关
社保局岗位补贴	60.00		与收益相关
知识产权局补贴	165,000.00		与收益相关
科信局拨区知识产权资助费	157,503.00		与收益相关
液晶电视新型机壳用环保型阻燃工程 塑料	594,262.20	594,262.20	与资产相关
高性能碳纤维关键技术开发	215,174.40	2,000,000.00	与资产相关
平板电视机壳用环保型免喷涂高光 ABS、PMMA 合金研发及产业化项目资金		197,534.63	与资产相关
汽车用长玻纤增强聚丙烯材料研发及 产业化		1,377,083.57	与资产相关
工程塑料无卤阻燃技术及产品研发		2,886,051.54	与资产相关
CCF-3 级碳纤维产业化技术		500,000.00	与资产相关
高性能 PAN 碳纤维研发及产业化	495,000.00	240,406.78	与资产相关
高性能 PAN 碳纤维研发及产业化配套		140,000.00	与资产相关
高性能长纤维增强热塑性塑料关键技		1,400,991.89	与资产相关

术及产业化			
高性能碳纤维关键技术开发及产业化		215,174.40	与资产相关
广州市创新型企业		1,338,362.47	与资产相关
广州市专利技术产业化示范《阻燃增强聚碳酸树脂》项目		150,000.00	与资产相关
环保型长效抗静电无卤阻燃 ABS 树脂研发项目		280,000.00	与资产相关
环保型防翘曲良外观高效阻燃增强聚碳酸酯研发及产业化		720,222.97	与资产相关
环保型高性能汽车发动机周边尼龙专用料生产技术改造		414,619.59	与资产相关
环保型防翘曲良外观高效阻燃增强聚碳酸酯产业化		850,000.00	与资产相关
聚对苯二甲酸癸二胺耐高温工程塑料研发及其装备		1,089,914.01	与资产相关
聚乳酸基全降解新型高分子材料产业化		710,525.65	与资产相关
耐高温高强度高模量聚芳醚腈研发及产业化省部产学研项目		59,608.17	与资产相关
耐高温尼龙工程塑料	269,632.80	269,632.80	与资产相关
平板显示器件关键材料	237,500.04	237,500.04	与资产相关
平板显示器件用关键材料高技术产业化项目		5,907,584.84	与资产相关
平板显示器件关键材料高技术产业化项目省配套	28,500.00	28,500.00	与资产相关
汽车用长玻纤增强塑料材料技术改造项目		1,923,844.59	与资产相关
汽车用高性能长纤维塑料材料高技术产业化技术改造项目		371,555.56	与资产相关
塑料改性加工国家工程实验室建设项目	1,543,267.22	568,300.00	与资产相关
完全生物降解高性能塑料产业化项目		549,986.99	与资产相关
新型高效含氮、含硅氧杂菲阻燃剂的制备关键技术开发及产业化		707,641.67	与资产相关
新型高效环保含氮、含硅氧杂磷菲阻燃剂的制备关键技术开发及产业化		859,830.67	与资产相关
悬浮法 EPDM-G-SAN 德合成及 AES 的制备与中试		76,510.50	与资产相关
863 计划项目-全降解二氧化碳的合成关键技术及产业化		246,750.00	与资产相关
车用聚丙烯材料表面耐划伤性能提高关键技术	52,500.00	522,500.00	与资产相关
废旧电器外壳塑料资源化利用项目		751,954.24	与资产相关
年产 5 万吨废旧电器外壳塑料增值化利用技术改造项目	239,123.88	239,123.88	与资产相关
市专利实施计划项目一环保型无卤阻燃 ABS 树脂		286,875.00	与资产相关
国家重点新产品项目		300,000.00	与资产相关
高性能 PBO 特种纤维关键技术研发		201,681.25	与资产相关

高性能碳纤维产业化关键技术		1,448,931.58	与资产相关
PAN 基高性能碳纤维及其复合材料产业化技术		5,000,000.00	与资产相关
环保型防翘曲良外观高效聚碳酸酯研发及产业化项目验余款		300,000.00	与资产相关
环境友好汽车材料研发及产业化		427,321.44	与资产相关
聚丙烯挤出发泡材料产业化技术		293,213.12	与资产相关
聚对苯二甲酰癸二胺耐高温工程塑料		300,000.00	与资产相关
金发科技废旧塑料资源综合利用项目/年产 15 万吨再生塑料高性能化技术改造项目	792,722.28	1,104,420.19	与资产相关
广东省企业科技特派员工作站建设		170,100.00	与资产相关
耐高温特种工程塑料合成关键技术开发(广东省特种工程塑料企业重点实验室)	350,016.48	744,929.92	与资产相关
省科技厅 PAN 碳纤维及其复合材料-省院合作项目	533,774.59	450,822.35	与资产相关
聚乳酸(PLA)基金降解新型高分子材料产业化项目		300,000.00	与资产相关
高效环保三嗪阻燃剂关键技术开发及产业化技术(原汽车用高性能塑料专用粒料产业化技术)	618,916.18	478,619.16	与资产相关
热致液晶聚合物(tlcp)制备关键技术		174,231.04	与资产相关
塑料改性与加工国家工程实验室		1,683,564.25	与资产相关
示踪剂项目		144,088.69	与资产相关
省知识产权局专利实施计划		200,000.00	与资产相关
2010 年省财政挖潜改造资金战略新兴产业技术改造招标项目	285,000.00	285,000.00	与资产相关
完全生物降解高性能包装材料研发及产业化项目	126,788.52	126,788.52	与资产相关
新能源汽车轻量化车用 $\beta$ -聚丙烯新型专用料制备关键技术		195,000.00	与资产相关
新型免喷涂高光塑料及成型工艺(毅昌)		245,000.00	与资产相关
专利实施计划项目——长玻纤增强聚丙烯		200,000.00	与资产相关
专利质押融资贷款贴息项目		530,000.00	与资产相关
2010 年创新能力项目	2,015,514.81		与资产相关
碳纤维产业基地建设项目	1,366,171.25		与资产相关
上海市青浦区经济委员会(百强奖励)拨款	100,000.00		与收益相关
青浦区朱家角镇劳动和社会报纸按服务中心奖励款	36,950.00		与收益相关
2013 年科技发展基金	200,000.00		与收益相关
高新成果转化项目专项借款贴息	513,400.00	429,100.00	收益相关
上海金发改性塑料基地高效生产节能改造(节能技改专项资金)	910,700.00		与资产相关
地方教育费附加返还	610,000.00	720,000.00	收益相关
青浦科学技术委员会奖励款	20,000.00		与收益相关

第七届上海市发明创造专利奖获奖	42,000.00		与收益相关
上海青浦区产学研合作发展资金项目 结算资金	362,000.00		与收益相关
收青浦区财政局专利奖	80,000.00		与收益相关
上海青浦区科学技术奖技术发明奖三 等奖	20,000.00		与收益相关
上海青浦区科学技术奖科学进步奖一 等奖	120,000.00		与收益相关
财政预算引进技术吸收与创新项目	800,000.00		与资产相关
上海青浦区产学研合作发展资金项目 结算资金	500,000.00		与收益相关
2013 年青浦区产学研合作发展资金项 目	39,500.00		与收益相关
税费返还	6,148,000.00		与收益相关
税费返还	6,898,000.00		与收益相关
珠海市香洲区人力资源和社会保障局 社保、岗位补贴款	4,242.00		与收益相关
栏港区人力资源社会保障服务所社保 补贴款	9,459.00		与收益相关
港区打来残疾人就业奖励金	12,271.08		与收益相关
港区财政国库支付中心转来安全责任 险补贴	11,742.00		与收益相关
2014 年珠海市节能专项资金	100,000.00		与收益相关
港区人力资源与社会保障所 2014 年上 半年社保补贴款	2,172.50		与收益相关
2014 年全市工业强市大会奖励	50,000.00		与收益相关
废弃电子电器外壳塑料高性能合金改 性再利用技术	300,000.00		与收益相关
废弃电子电器外壳塑料高性能合金改 性再利用技术	300,000.00		与收益相关
应用技术研究与开发资金项目经费	200,000.00		与收益相关
包装行业高新技术研发资金	700,000.00		与收益相关
废弃塑料资源化利用项目	2,300,000.00		与收益相关
废弃塑料资源化利用项目	2,000,000.00		与收益相关
5 万吨电子电器产品外壳塑料的无害化 回收及资源化利用生产线建设	800,000.00		与收益相关
5 万吨电子电器产品外壳塑料的无害化 回收及资源化利用生产线建设	100,000.00		与收益相关
5 万吨电子电器产品外壳塑料的无害化 回收及资源化利用生产线建设	200,000.00		与收益相关
增值税先征后退(资源综合利用先征后 退)	1,021,514.56	1,776,435.62	与收益相关
企业授权专利补助		90,000.00	与收益相关
绵阳市战略性新兴产业发展专项资金		400,000.00	与收益相关
省产业技术研究与开发专项资金		500,000.00	与收益相关
增值税税控系统专用设备和技術维护 费用抵减增值税收入		405.00	与收益相关
企业发展金	29,761,666.68	29,761,666.67	收益相关
知识产权局专利资助款	10,000.00		收益相关

知识产权局专利资助款	40,000.00		收益相关
保税区财政局拨付 2013 年天津市名牌产品奖励资金	300,000.00		收益相关
保税区财政局专利资助款	40,000.00		收益相关
保税区财政局 2012 年度企业发展金及高管奖励	2,027,800.00		收益相关
天津财政局拨付科技小巨人领军企业重大科技创新项目补贴	4,000,000.00		收益相关
2013 年广州市自主品牌国际化发展资金	20,000.00		与收益相关
贸易促进委员会扶持金	20,000.00		与收益相关
清洁生产专项奖励	40,000.00		与收益相关
2013 年度广州市中小企业国际市场开拓资金	9,785.00		与收益相关
广州市知识产权局专利资助	2,200.00		与收益相关
年产 6000 吨新型环保木塑产品技术改造项目	312,777.84	14,274.36	与资产相关
广州市知识产权局专利资助款	7,000.00		与收益相关
博士后工作站	60,000.00		与收益相关
专利补助	26,000.00		与收益相关
环保阻燃改性聚苯乙烯/高性能环保改性 ABS 新材料	110,000.00		与收益相关
省专利资助	50,000.00		与收益相关
省专利资助	10,000.00		与收益相关
省博士集聚计划资金	75,000.00	75,000.00	与收益相关
省专利资助	1,500.00		与收益相关
博士集聚资金款	50,000.00		与收益相关
环保型阻燃高性能 ABS 新材料	50,000.00		与收益相关
省专利资助	30,000.00		与收益相关
省新增长点培育	1,000,000.00		与收益相关
基础设施费	22,582,218.84		与资产相关
10 万吨环保高性能聚碳酸酯及其合金生产项目	6,830,000.00		与资产相关
新产品专利资助		48,800.00	与收益相关
新产品专利资助		31,257.00	与收益相关
高速铁路建设用高耐候增强增韧尼龙产业化		20,000.00	与收益相关
高耐磨高刚性增强尼龙 66、ABS 新材料高性能多功能化改性技术研发及应用		150,000.00	与收益相关
万吨级聚烯烃基滑石粉母粒配方与应用关键技术研发及产业化应用		90,000.00	与收益相关
新产品专利资助		30,000.00	与收益相关
汽车用耐划伤高韧聚丙烯		10,000.00	与收益相关
汽车用低挥发改性聚丙烯 API		100,000.00	与收益相关
汽车发动机舱内功能部件用新材料研发与应用		1,500,000.00	与收益相关
汽车发动机舱内功能部件用新材料研发与应用		750,000.00	与收益相关
朱家角镇政府财政扶持款		1,990,000.00	与收益相关

专利申请优胜奖		10,000.00	与收益相关
新产品专利资助		36,000.00	与收益相关
青浦科学委员会科技奖		150,000.00	与收益相关
朱家角镇政府财政奖励款		50,000.00	与收益相关
上海市残疾人中心奖励		3,194.30	与收益相关
专利奖励款		60,000.00	与收益相关
发明专利三等奖奖金		20,000.00	与收益相关
税费返还		6,736,792.46	与收益相关
税费返还		8,425,207.54	与收益相关
珠海市香洲区人力资源和社会保障局 社保、岗位补贴款		6,240.00	与收益相关
珠海市高栏港区人力资源社会保障服 务所社保补贴款		4,935.00	与收益相关
珠海市高栏港区残疾人就业奖励金		14,044.99	与收益相关
珠海市高栏港管委会环境保护专项资 金奖励		100,000.00	与收益相关
2013 年全省工业经济“开门红”工业 企业（规模以上）流动资金贷款贴息及 票据贴现补助申报工作的通知		300,000.00	与收益相关
新型塑料教科书材料研发		200,000.00	与收益相关
财政部国家税务总局关于调整完善资 源综合利用产品及劳务增值税政策的 通知		1,974,136.69	与收益相关
财政部国家税务总局关于调整完善资 源综合利用产品及劳务增值税政策的 通知		1,278,091.19	与收益相关
国家高新技术企业认定奖励金		50,000.00	与收益相关
知识产权局专利资助资金		10,000.00	与收益相关
知识产权局专利资助资金		30,000.00	与收益相关
保税区财政局专利资助资金		40,000.00	与收益相关
知识产权局专利资助资金		50,000.00	与收益相关
市财政局高新技术产业化发展专项资 金		1,800,000.00	与收益相关
天津科委创新型企业家培养金		40,000.00	与收益相关
保税区财政局企业发展金扶持		2,150,000.00	与收益相关
滨海新区新兴产业培育资金		2,000,000.00	与收益相关
滨海新区专利奖励资金		20,000.00	与收益相关
市财政局工业技改贴息项目资金		4,000,000.00	与收益相关
2012 年广州市支持企业“走出去”专 项资金		80,000.00	与收益相关
科技重大专项（包括清华大学医用加速 器项目）		500,000.00	与收益相关
2013 年度广州市支持企业境外参展专 建设专项扶持金		11,744.00	与收益相关
建设专项扶持金		4,426,666.67	与资产相关
建设专项扶持金		27,550,000.00	与资产相关
广州市知识产权局专利资助		5,000.00	与收益相关
教授柔性进企业补助		23,000.00	与收益相关
第一批专利申请（昆知 13-8）		73,000.00	与收益相关
科技研发机构奖励（昆科 13-）		50,000.00	与收益相关

知识产权优势（昆知 13-10）		50,000.00	与收益相关
2013-556 中小民营企业		1,362,700.00	与收益相关
合计	129,772,407.19	170,535,696.17	/

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,596,014.65	1,297,784.17	2,596,014.65
其中：固定资产处置损失	2,596,014.65	1,297,784.17	2,596,014.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,961,342.00	2,675,500.00	2,961,342.00
罚款及赔款支出	4,440,637.34	40,326.27	4,440,637.34
其他	2,875,209.50	388,934.87	2,875,209.50
合计	12,873,203.49	4,402,545.31	12,873,203.49

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	162,289,643.55	135,051,569.73
递延所得税费用	-63,730,285.38	-8,284,664.63
合计	98,559,358.17	126,766,905.10

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	581,013,458.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	87,152,018.71
子公司适用不同税率的影响	4,040,768.54
调整以前期间所得税的影响	-17,399,914.05
非应税收入的影响	-1,035,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,547,896.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-94,179.78

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,145,497.36
研发费用加计扣除	-16,000,000.00
512 地震减免所得税抵减当期税款	-797,728.98
所得税费用	98,559,358.17

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,473,201.25	22,663,018.27
政府补助	186,733,756.75	174,658,135.82
合同履约金、押金、租金等	45,966,860.94	72,646,673.78
收到员工还款及退回税款	4,475,618.88	11,610,668.86
往来款及其他	102,747,666.69	93,099,549.62
合计	356,397,104.51	374,678,046.35

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	105,133,166.61	89,939,112.14
销售费用	229,476,264.87	220,155,614.46
支付银行手续费等	17,908,650.93	15,358,294.18
支付土地保证金	42,500,000.00	
支付备用金、往来等	18,309,411.06	22,440,350.03
合计	413,327,493.47	347,893,370.81

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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 币种：人民币

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	91,362,525.53	315,565,573.38
合计	91,362,525.53	315,565,573.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	482,454,099.91	750,662,413.15
加：资产减值准备	151,768,888.59	14,809,049.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,284,654.81	229,517,844.31
无形资产摊销	25,180,791.89	21,872,916.20
长期待摊费用摊销	2,050,945.72	2,099,785.35
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）	26,552,119.98	1,032,203.92
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	204,961,044.20	142,685,294.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,321,954.90	-13,628,453.95

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-70,271,871.36	-6,889,875.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,238,417.79	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-160,744,915.18	-8,239,128.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-105,893,379.91	-358,898,477.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	228,890,135.35	-132,088,040.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,004,148,976.89	642,935,531.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,289,791,056.99	1,587,435,217.45
减: 现金的期初余额	1,587,435,217.45	2,073,905,482.54
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-297,644,160.46	-486,470,265.09

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	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	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,000,000.00
其中: 吉林金谷精细化工有限公司	8,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	363,080.95
其中: 吉林金谷精细化工有限公司	363,080.95
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

其中：吉林金谷精细化工有限公司	
处置子公司收到的现金净额	7,636,919.05

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,289,791,056.99	1,587,435,217.45
其中：库存现金	477,438.45	361,309.38
可随时用于支付的银行存款	1,289,313,618.54	1,587,073,908.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,289,791,056.99	1,587,435,217.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 75、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：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	113,673,691.70	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	113,673,691.70	/

其他说明：

#### 77、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			
其中：美元	23,575,577.56	6.1190	144,231,017.23

欧元	1,938,871.99	7.4556	14,455,454.01
港币	46,741,634.02	0.7889	36,873,072.83
日元	432,399.13	0.0514	22,212.78
新加坡元	6,826.16	4.6396	31,670.65
印度卢比	5,055,960.89	0.0961	485,877.84
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	25,382,409.96	6.1190	155,314,966.55
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	181,963,109.48	6.1190	1,113,433,372.27
欧元	812,000.00	7.4556	6,053,947.20
印度卢比	608,887,291.18	0.0961	58,514,068.68

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

资产负债表按照年末汇率：港币 1 元=人民币 0.7889 元

新加坡元 1 元=人民币 4.6396 元

印度卢比 1 元=人民币 0.0961 元

利润表按照全年各月末平均汇率：港币 1 元=人民币 0.7924 元

新加坡元 1 元=人民币 4.7121 元

印度卢比 1 元=人民币 0.1008 元

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

## 79、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 币种：人民币

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

其他说明：

## (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

适用 不适用

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

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 币种：人民币

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

其他说明：

**(2). 合并成本**

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
吉林金谷精细化工有限公司	8,000,000.00	40	转让	2014 年 7 月 3 日	完成工商变更登记手续	-24,278,563.49	10%	2,000,000.00				

其他说明:

子公司广州金发科技创业投资有限公司于 2014 年 6 月 30 日与自然人赵美光签订关于其原子公司吉林金谷精细化工有限公司股权转让协议,以人民币 800 万元的价格转让持有的吉林金谷精细化工有限公司 40.00% 的股权。相关股权转让款项于 7 月 1 日收到,工商变更手续已于 7 月 3 日完成。

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

□适用√不适用

**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:

本期新设 7 家子公司,分别是武汉金发科技有限公司、武汉金发科技实业有限公司、武汉金发科技企业技术中心有限公司、清远诚金新材料科技有限公司、清远金胜新材料科技有限公司、清远美今新材料科技有限公司、珠海金发大商供应链管理有限公司,以上子公司均未开始营业。

**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	
上海金发科技发展有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	塑料行业	100.00		设立
四川金发科技发展有限公司	绵阳高新区	绵阳高新区	塑料行业	100.00		设立
绵阳东方特种工程塑料有限公司	绵阳高新区	绵阳高新区	塑料行业	100.00		非同一控制下企业合并
香港金发发展有限公司	香港九龙旺角	香港九龙旺角	贸易行业	100.00		设立
天津金发新材料有限公司	天津空港物流加工区	天津空港物流加工区	塑料行业	100.00		设立
广州金发科技创业投资有限公司	广州科学城	广州科学城	投资行业	100.00		设立
江苏金发科技新材料有限公司	江苏昆山	江苏昆山	塑料行业	100.00		设立
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	广州黄埔区	广州黄埔区	新型材料行业	100.00		设立
广州德美化工材料有限公司	广州科学城	广州科学城	塑料行业	100.00		同一控制下企业合并
广东金发科技有限公司	清远清城区	清远清城区	塑料行业	100.00		设立
Hydro S&S Industries Ltd	印度	印度	塑料行业	82.80		非同一控制下企业合并
广州金发溯源新材料发展有限公司	广州科学城	广州科学城	新型材料行业	51.00		设立
广州金发绿可木塑科技有限公司	广州天河区	广州天河区	新型材料行业	51.00		非同一控制下企业合并
广州金淳光电新材料有限公司	广州天河区	广州天河区	新型材料行业	100.00		设立
绵阳东特科技有限责任公司	绵阳高新区	绵阳高新区	塑料行业	100.00		非同一控制下企业合并
珠海万通化工有限公司	珠海金湾区	珠海金湾区	新型材料行业	51.22		非同一控制下企业合并
昆山金发科技开发有限公司	昆山开发区	昆山开发区	新型材料行业	100.00		设立
佛山市南海区绿可建材有限公司	佛山市南海区	佛山市南海区	贸易行业	100.00		非同一控制下企业合并
LESCO Technology Pte Ltd	新加坡	新加坡	新型材料行业	100.00		非同一控制下企业合并
武汉金发科技有限公司	武汉经济技术开发区	武汉经济技术开发区	塑料行业	100.00		设立
武汉金发科技实业有限公司	武汉经济技术开发区	武汉经济技术开发区	塑料行业	100.00		设立
武汉金发科技企业技术中心有限公司	武汉经济技术开发区	武汉经济技术开发区	塑料行业	100.00		设立
清远诚金新材料科技有限公司	清远清城区	清远清城区	塑料行业	100.00		设立

清远金胜新材料科技有限公司	清远清城区	清远清城区	塑料行业	100.00		设立
清远美今新材料科技有限公司	清远清城区	清远清城区	塑料行业	100.00		设立
珠海金发大商供应链管理有限公司	珠海横琴区	珠海横琴区	服务行业	100.00		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 币种：人民币

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
Hydro S&S Industries Ltd	17.20	-1,219,410.97		1,176,471.45
珠海万通化工有限公司	48.78	-5,882,538.55		173,716,675.85

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 币种:人民币

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
Hydro S&S Industries Ltd	88,944,706.03	28,124,481.94	117,069,187.97	95,675,157.96	14,577,814.06	110,252,972.02	60,710,087.65	27,081,376.91	87,791,464.56	67,475,829.15	6,386,086.44	73,861,915.59
珠海万通化工有限公司	113,125,623.13	409,348,803.02	522,474,426.15	159,272,450.88	18,910,000.00	178,182,450.88	56,166,509.57	389,579,501.40	445,746,010.97	78,124,342.78	11,160,000.00	89,284,342.78

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
Hydro S&S Industries Ltd	241,282,363.54	-7,089,598.66	-7,113,333.02	-35,687,554.44	97,475,487.33	-3,939,169.80	-4,908,963.84	1,583,020.12
珠海万通化工有限公司	90,587,472.09	-11,743,631.73	-11,743,631.73	30,433,229.12	40,368,793.30	-16,374,198.10	-16,374,198.10	55,295,660.57

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:

(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:

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的变化情况的说明：

### (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 币种：人民币

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联营

业名称				直接	间接	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 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
-- 商誉				
-- 内部交易未实现利润				

—其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
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				

少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

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 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		

--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	35,604,365.04	28,081,944.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,799,522.72	1,966,292.44
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,799,522.72	1,966,292.44

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：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (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

(8).



**(9). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****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：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序，并对程序执行的有效性以及风险管理目标与政策的合理性实施评价，如有异常情况，及时向董事会报告。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司在与银行签订长期借款合同时也会考虑借款利率调整的频率和区间对公司经营的影响。另一方面，随着公司规模扩大和信誉的提升，公司在银行取得的借款利率与同行业相比具有较大的利率优势，利率变动产生风险的影响程度较小。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司近年来一直密切关注和研究外汇市场的发展动态，力图选择最有利的货款结算币种和结算方式，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。同时公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约等金融工具规避汇率风险，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响，但如果汇率变动较大或过于频繁，仍有可能对公司原材料采购成本及产品的出口销售产生不利影响。

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。本公司期末无持有的上市公司权益投资。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	2,409,073,388.15		2,409,073,388.15
长期借款	242,956,921.63	200,000,000.00	442,956,921.63
应付票据	239,431,948.30		239,431,948.30
应付账款	1,346,303,757.69	46,900,193.29	1,393,203,950.98
其他应付款	112,406,046.25	40,306,292.34	152,712,338.59

项 目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	2,088,578,674.94		2,088,578,674.94

长期借款	244,226,644.72	469,459,884.21	713,686,528.93
应付票据	105,014,839.10		105,014,839.10
应付账款	1,410,982,155.93	39,808,847.53	1,450,791,003.46
其他应付款	53,773,961.56	77,021,300.39	130,795,261.95

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

\_\_\_\_\_

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

\_\_\_\_\_

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

\_\_\_\_\_

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

\_\_\_\_\_

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

\_\_\_\_\_

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

\_\_\_\_\_

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

\_\_\_\_\_

9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

公司本期不存在以公允价值计量的资产或负债。

## 十二、 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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是袁志敏

其他说明：

公司主要股东是个人投资者，持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东如下：

关联方名称	期末数		期初数	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
袁志敏	451,323,366.00	17.63%	451,323,366.00	17.13%
宋子明	256,305,738.00	10.01%	258,355,738.00	9.81%
熊海涛	216,241,359.00	8.45%	158,855,360.00	6.03%

其他说明：本公司的主要股东袁志敏与熊海涛为夫妻关系。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 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

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
上海金玺实验室有限公司	联营企业
广州广铝绿可铝木型材有限公司	联营企业

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
袁志敏	参股股东
熊海涛	参股股东
李南京	其他

陈义	其他
蔡彤旻	其他
聂德林	其他
梁荣朗	其他
宁红涛	其他
匡镜明	其他
梁振锋	其他
任剑涛	其他
崔毅	其他
陈舒	其他
卢馨	其他
齐建国	其他
瞿金平	其他
段雪	其他
宁凯军	其他
何勇军*	其他
蔡立志	其他
陈国雄	其他
王定华	其他
叶南飏	其他
操素平	其他
张世中	其他
广州诚信投资管理有限公司	股东的子公司
广州诚信创业投资有限公司	股东的子公司
阳江诚信置业有限公司	股东的子公司
重庆高金实业有限公司	股东的子公司
安徽银润置业有限公司	股东的子公司
广州华南新材料创新园有限公司	股东的子公司
珠海诚之信创业投资有限公司	其他
珠海横琴诚至信投资管理有限公司	其他
广东汇香源生物科技股份有限公司	其他
广州南菱汽车股份有限公司	其他
江苏融卓投资有限公司	其他
长沙高鑫房地产开发有限公司	股东的子公司
信保(天津)股权投资基金管理有限公司	其他
北京安码科技有限公司	其他
深圳市嘉卓成科技发展有限公司	其他
河南金丹乳酸科技股份有限公司	其他
广州科密股份有限公司	其他
华自科技股份有限公司	其他
佛山市国星半导体技术有限公司	其他
深圳北理工创新中心有限公司	其他
广东粤商高新科技股份有限公司	关联人(与公司同一董事长)
广州广日股份有限公司	其他
国丰科技集团股份有限公司	其他

## 其他说明

\*公司财务总监何勇军于 2015 年 3 月 19 日因个人原因申请辞去财务总监职务,在聘任新的财务总监之前,暂由总经理李南京兼代财务总监工作。

## 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 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海金玺实验室有限公司	技术服务费	255,107.07	282,056.61
广州广铝绿可铝木型材有限公司	提供劳务	180,196.06	80,392.17

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 币种：人民币

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 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	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 币种：人民币

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 币种：人民币

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 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

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

关联担保情况说明

\_\_\_\_\_

#### (5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

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 币种：人民币

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：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	808.29	788.00

#### (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 币种:人民币

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
其他应收款					
	叶南飏	41,247.26	2,849.45		
	张世中	94,707.99	4,735.40		
	陈国雄	1,646.27	82.31	9,192.67	459.63
	聂德林			10,790.02	539.50

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	陈义	86.80	38.60
	蔡彤旻	31.70	3,170.00
	李南京	1,607.76	11,850.46
	宁凯军	2,810.40	1,645.06
	何勇军		100.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

## 其他说明

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

根据公司股票期权激励计划，公司授予激励对象 10,000 万份股票期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股金发科技股票的权利，标的股票总数量占本激励计划批准时公司股本总额的 7.16%。本次股票期权的授予日为 2011 年 1 月 11 日，授予股票期权的行权价格为 12.59 元。

鉴于公司已于 2011 年 5 月 16 日实施了 2010 年度每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的分配方案，2012 年 6 月 4 日实施了 2011 年度每 10 股派发现金红利 3 元（含税）、送红股 3 股（含税）并以资本公积每 10 股转增 3 股的分配方案，2013 年 6 月 26 日实施 2012 年度每 10 股派发现金红利 2 元（含税）的分配方案，2014 年 6 月 20 日实施 2013 年度每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的分配方案。根据公司 2011 年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议，依照公司《股票期权激励计划》的规定：“若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整”。由此每份股票期权的行权价格由原来的 12.59 元调整为 7.32 元，授予股票期权的数量 10,000 万份调整为 16,000 万份。

截止 2014 年 12 月 31 日，授予股票期权的对象及尚未行使的权益数量明细如下：

序号	职工姓名	职务	获授期权数量（份）	占本计划期权总量的比例（%）	占公司总股本的比例（%）
1	李南京	董事兼总经理	3,360,000	2.1	0.1313
2	蔡彤旻	董事兼副总经理	3,040,000	1.9	0.1188
3	聂德林	董事兼副总经理	3,040,000	1.9	0.1188
4	宁红涛	董事兼副总经理	3,040,000	1.9	0.1188
5	陈义	董事	3,040,000	1.9	0.1188
6	其他激励对象		144,480,000	90.3	5.6435
合计			160,000,000	100	6.2500

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

- （1）行权价格：本计划中股票期权行权价格为 12.59 元。
- （2）授权日的价格：14.86 元（2011 年 1 月 11 日收盘价）。
- （3）有效期：由于激励对象必须在授权日后六年内行权完毕，故每个行权期的股票期权有效期分别为 2 年、3 年、4 年、5 年、6 年。

(4) 历史波动率：数值为 41.19%（暂取草案公布前 250 个交易日的历史波动率）。

(5) 无风险收益率：以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。公司采用中国人民银行制定的 2 年存款基准利率 3.55% 代替在第一行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 3 年存款基准利率 4.15% 代替在第二和第三行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 5 年存款基准利率 4.55% 代替在第四和第五行权期行权的股票期权的无风险收益率。

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

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

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

公司 2014 年度摊销的股票期权成本为 30,938,000.00 元，2013 年度摊销的股票成本为 66,823,000.00 元（其中：属于第四个行权期 35,885,000.00 元），2012 年度摊销的股票期权成本为 109,909,000.00 元（其中：属于第四个行权期 35,885,000.00 元），2011 年度摊销的股票期权成本为 264,172,000.00 元（其中：属于第四个行权期 35,885,000.00 元）。第一个行权期子计划达到行权条件，但在行权期内无人行权，第二、三、四个行权期子计划未达到行权条件。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

公司子公司天津金发因一期工程合同纠纷，将工程承包方北京建工一建工程建设有限公司（以下简称“北京一建”）起诉至天津市第二中级人民法院，诉讼标的金额为 3,247 万元，于 2011 年 8 月 8 日立案审理。截止 2015 年 4 月，天津金发诉北京一建的建设工程施工合同纠纷一案已二审终结，北京一建不服一审、二审判决，向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最高法院已依法驳回北京一建的再审申请。北京一建诉天津金发建设工程施工合同纠纷一案业已二审终结，北京一建不服一审、二审判决，已向中华人民共和国最高人民法院申请再审。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

### 3、 其他

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

### 2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	256,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	256,000,000.00

公司董事会的 2014 年度利润分配预案：

按 2014 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积金。

以公司总股本 256,000 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 1 元（含税），合计分配 256,000,000.00 元，未分配利润余额转入下一年度。

### 3、 销售退回

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

(1)公司于 2015 年 2 月 3 日在美国密歇根州完成注册一家全资子公司 Kingfa Science & Technology (USA),INC.的手续，注册号为 06037H。

(2)公司子公司上海金发科技发展有限公司（以下简称“上海金发”）于 2015 年 3 月收购胥邦君、罗毅两位自然人股东所持珠海万通化工有限公司（上海金发控股子公司，以下简称“珠海万通”）48.78%的股权，收购总价合计人民币 28,934 万元。股权转让完成后，胥邦君、罗毅不再为珠海万通的股东，不再享有股东的权利，上海金发成为珠海万通 100%持股股东，依法享有股东权利。

(3)2014 年 12 月 10 日，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2014]MTN443 号），同意接受公司中期票据注册，注册金额为人民币 30 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。

2015 年 3 月 17 日，公司发行了 2015 年度第一期中期票据，发行结果如下：

名称	金发科技股份有限公司 2015 年度第一期中期票据	简称	15 金发 MTN001
代码	101553005	期限	5 年
起息日	2015 年 3 月 19 日	兑付日	2020 年 3 月 19 日
计划发行总额	10 亿元人民币	实际发行总额	10 亿元人民币
发行利率	6.24（发行日 1 年期 SHIBOR+145.99bps）	发行价格	100 元/百元面值
簿记管理人	中国银行股份有限公司		
主承销商	中国银行股份有限公司 渤海银行股份有限公司		

(4)公司子公司广州金发科技创业投资有限公司与广东省机场管理集团有限公司、广东恒健投资控股有限公司、重庆联合金融控股有限公司、广东海大集团股份有限公司、广州立白企业集团有限公司、上海东逸投资管理有限公司共同投资组建成立广东空港城投资有限公司（以下简称“广东空港城”）。广东空港城于 2015 年 1 月 28 日完成工商注册，注册资本为 10 亿元人民币，广州金发科技创业投资有限公司出资 1.2 亿元，出资额度占广东空港城股份的 12%。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

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

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 币种：人民币

项目	分部 1	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

## (1)、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额	上期金额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃树脂	3,525,881,259.38	2,960,783,080.56	3,094,578,395.17	2,580,750,273.40
增强树脂	2,548,143,560.13	2,111,928,070.52	2,117,630,949.95	1,739,324,216.19
增韧树脂	4,173,863,612.10	3,610,128,476.32	3,124,475,762.14	2,589,864,310.86
塑料合金	914,531,711.56	696,185,403.61	788,126,206.31	582,043,848.31
其他产成品	1,841,544,405.43	1,425,511,334.31	1,849,831,399.32	1,476,862,717.63
材料贸易	3,044,918,994.90	2,980,405,711.52	3,404,219,619.17	3,276,994,635.19
合计	16,048,883,543.50	13,784,942,076.84	14,378,862,332.06	12,245,840,001.58

## (2)、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改性塑料国内	14,818,011,457.79	12,796,492,705.89	13,190,134,379.81	11,270,694,683.72
改性塑料国外	1,230,872,085.71	988,449,370.95	1,188,727,952.25	975,145,317.86
合计	16,048,883,543.50	13,784,942,076.84	14,378,862,332.06	12,245,840,001.58

## (3)、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名客户	223,212,741.77	1.39
第二名客户	143,794,570.60	0.89
第三名客户	120,556,151.67	0.75
第四名客户	114,923,036.16	0.71
第五名客户	113,352,277.33	0.70
合计	715,838,777.53	4.45

十七、 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 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,916,574,285.16	100.00	98,669,657.41	5.15	1,817,904,627.75	1,794,871,688.12	100.00	83,323,297.14	4.64	1,711,548,390.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,916,574,285.16	/	98,669,657.41	/	1,817,904,627.75	1,794,871,688.12	/	83,323,297.14	/	1,711,548,390.98

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

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/



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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	1,616,147,979.80	16,161,479.80	1.00
6 至 12 个月	130,444,232.58	6,522,211.63	5.00
1 年以内小计	1,746,592,212.38	22,683,691.43	1.30
1 至 2 年	81,557,286.56	16,311,457.31	20.00
2 至 3 年	26,576,323.99	13,288,162.00	50.00
3 年以上	61,848,462.23	46,386,346.67	75.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,916,574,285.16	98,669,657.41	

确定该组合依据的说明：

详见本附注“五、11.应收款项”。

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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 20,932,840.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,586,480.61

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

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
佛山市南海东方塑料制品有限公司	货款	1,436,541.29	客户破产	按权限审批	否
东莞市科久电子有限公司	货款	1,106,825.07	无法回收	按权限审批	否
汉鼎光电(内蒙古)有限公司	货款	2,478,671.75	无法回收	按权限审批	否
合计	/	5,022,038.11	/	/	/

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：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广东金发科技有限公司	103,304,423.46	5.39	1,033,044.23
天津金发新材料有限公司	64,086,689.70	3.34	729,371.64
江苏金发科技新材料有限公司	59,071,487.79	3.08	6,763,810.38
香港金发发展有限公司	49,775,744.44	2.60	1,075,683.40
绵阳东方特种工程塑料有限公司	40,786,092.76	2.13	2,221,802.55
合计	317,024,438.15	16.54	11,823,712.20

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	433,479,619.57	100.00	4,202,699.45	0.97	429,276,920.12	194,438,987.12	100.00	3,499,352.86	1.80	190,939,634.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	433,479,619.57	/	4,202,699.45	/	429,276,920.12	194,438,987.12	/	3,499,352.86	/	190,939,634.26

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	29,054,387.97	1,452,719.40	5.00
1 至 2 年	1,379,210.81	275,842.16	20.00
2 至 3 年	457,661.86	228,830.93	50.00
3 年以上	2,993,742.61	2,245,306.96	75.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	33,885,003.25	4,202,699.45	

确定该组合依据的说明：

详见本附注“五、11. 应收款项”。

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并关联方-子公司	399,594,616.32	0.00	0.00
合计	399,594,616.32		

确定该组合依据的说明：

详见本附注“五、11. 应收款项”。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (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 703,346.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	
------------	--

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

\_\_\_\_\_

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

#### (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 币种：人民币

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
珠海万通化工有限公司	内部往来款	120,273,747.47	2年以内	27.75	
广州德美化工材料有限公司	内部往来款	108,300,320.00	3年以内	24.98	
天津金发新材料有限公司	内部往来款	69,272,158.63	1年以内	15.98	
Hydro S&S Industries Ltd.	内部往来款	15,234,848.27	2年以内	3.51	
广州金发绿可木塑科技有限公司	内部往来款	14,005,365.97	1年以内	3.23	
合计	/	327,086,440.34	/	75.45	

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

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
合计	/		/	/

其他说明

\_\_\_\_\_

#### (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 币种：人民币

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	3,766,452,207.43		3,766,452,207.43	3,268,927,407.43		3,268,927,407.43
对联营、合营企业投资	30,555,206.52		30,555,206.52	22,361,647.50		22,361,647.50
合计	3,797,007,413.95		3,797,007,413.95	3,291,289,054.93		3,291,289,054.93

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

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
上海金发科技发展有限公司	381,400,000.00			381,400,000.00		
四川金发科技发展有限公司	235,500,000.00	54,000,000.00		289,500,000.00		
绵阳东方特种工程塑料有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
香港金发发展有限公司	2,644,500.00			2,644,500.00		
广州金发科技创业投资有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
天津金发新材料有限公司	810,000,000.00	62,000,000.00		872,000,000.00		
江苏金发科技新材料有限公司	1,334,920,000.00			1,334,920,000.00		
广州德美化工材料有限公司	50,884,300.00			50,884,300.00		
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
Hydro S&S Industries Limited	16,578,607.43			16,578,607.43		
广东金发科技有限公司	27,000,000.00	163,000,000.00		190,000,000.00		
武汉金发科技有限公司		218,524,800.00		218,524,800.00		
合计	3,268,927,407.43	497,524,800.00		3,766,452,207.43		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
山西恒天科技有限公司	450,000.00									450,000.00	
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	21,911,647.50	8,122,884.74		2,470,674.28			2,400,000.00			30,105,206.52	
小计	22,361,647.50	8,122,884.74		2,470,674.28			2,400,000.00			30,555,206.52	
合计	22,361,647.50	8,122,884.74		2,470,674.28			2,400,000.00			30,555,206.52	

其他说明：

本期不存在以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,524,388,745.30	8,217,279,822.71	9,183,335,785.49	7,889,332,855.23
其他业务	38,397,746.96	1,795,579.98	28,399,708.45	2,555,040.80
合计	9,562,786,492.26	8,219,075,402.69	9,211,735,493.94	7,891,887,896.03

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,470,674.28	1,248,632.09
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,427,888.08	-890,980.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
信托贷款投资收益	13,823,435.24	13,481,200.11
合计	11,866,221.44	13,838,852.20

## 6、其他

## 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	244,482,612.85	407,286,214.83
加：资产减值准备	120,510,441.09	3,872,326.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,795,731.40	117,047,437.15
无形资产摊销	7,081,821.82	6,456,457.61
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	838,805.34	496,014.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	139,292,202.35	114,214,535.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,866,221.44	-13,838,852.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,273,704.64	5,720,090.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,238,417.79	
存货的减少（增加以“-”号填列）	96,075,978.37	126,965,542.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,618,239.34	-31,124,425.27



项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,286,679.87	336,998,573.90
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	773,844,525.46	1,074,093,915.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	694,617,199.08	1,076,970,145.00
减：现金的期初余额	1,076,970,145.00	1,109,635,221.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-382,352,945.92	-32,665,076.28

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-26,552,119.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	129,772,407.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	13,823,435.24	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,389,783.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,806,997.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-27,789,519.78	
少数股东权益影响额	936,052.88	
合计	88,607,469.13	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.34	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.22	0.16	0.16

## 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 币种：人民币

	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				
按国际会计准则调整的项目及金额：				

按国际会计准则				

## (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

单位：元 币种：人民币

	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				
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

## (3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，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、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,107,135,477.72	1,655,485,044.64	1,403,464,748.69
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	942,012,252.69	1,118,942,692.67	886,661,101.67
应收账款	2,528,022,919.84	2,682,932,282.67	2,933,192,081.89
预付款项	342,022,714.25	354,800,919.83	395,017,640.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5,591,835.62	5,743,036.72	5,954,133.40
应收股利			
其他应收款	60,886,366.99	60,357,786.36	90,855,674.32
买入返售金融资产			
存货	2,954,408,505.83	2,962,647,634.10	2,996,952,066.24
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	289,434,517.37	281,190,169.12	286,770,065.37
流动资产合计	9,229,514,590.31	9,122,099,566.11	8,998,867,512.21
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00	17,100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	30,285,913.45	28,081,944.08	35,604,365.04
投资性房地产			
固定资产	2,182,090,220.21	2,554,471,064.62	2,684,716,886.44
在建工程	232,089,526.11	361,600,061.04	435,483,666.47
工程物资	20,473,305.67	22,097,755.40	22,088,663.09
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	846,200,892.82	921,033,573.89	1,148,242,002.87
开发支出			
商誉	73,801,884.90	73,801,884.90	73,801,884.90
长期待摊费用	4,151,953.62	4,579,666.70	10,291,821.90
递延所得税资产	58,754,838.25	65,644,713.42	135,916,584.78
其他非流动资产		131,677,835.16	176,000,425.37
非流动资产合计	3,462,848,535.03	4,177,988,499.21	4,739,246,300.86
资产总计	12,692,363,125.34	13,300,088,065.32	13,738,113,813.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	652,636,397.14	2,088,578,674.94	2,409,073,388.15
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	437,089,174.34	105,014,839.10	239,431,948.30
应付账款	1,142,217,010.83	1,450,791,003.46	1,393,203,950.98
预收款项	242,399,072.47	237,072,334.35	293,487,931.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	55,256,464.48	63,035,670.98	78,064,362.16
应交税费	36,104,100.90	68,402,204.42	69,838,567.10
应付利息	34,166,666.65		
应付股利			
其他应付款	125,438,769.48	130,795,261.95	152,712,338.59
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	1,158,752,978.45	244,226,644.72	242,956,921.63
其他流动负债			
流动负债合计	3,884,060,634.74	4,387,916,633.92	4,878,769,408.16
<b>非流动负债：</b>			

长期借款	387,258,198.40	469,459,884.21	200,000,000.00
应付债券			
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	360,291,211.21	402,954,717.80	477,904,989.79
递延所得税负债			2,238,417.79
其他非流动负债			7,300,000.00
非流动负债合计	747,549,409.61	872,414,602.01	687,443,407.58
负债合计	4,631,610,044.35	5,260,331,235.93	5,566,212,815.74
所有者权益：			
股本	2,634,400,000.00	2,634,400,000.00	2,560,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,044,250,083.96	3,111,073,083.96	2,809,482,985.05
减：库存股		315,565,573.38	
其他综合收益	-358,946.54	-1,473,696.53	-654,478.28
专项储备		2,005,238.99	1,579,177.80
盈余公积	335,634,641.20	376,363,262.68	400,811,523.97
一般风险准备			
未分配利润	1,809,937,182.83	1,997,281,713.40	2,215,188,532.61
归属于母公司所有者 权益合计	7,823,862,961.45	7,804,084,029.12	7,986,407,741.15
少数股东权益	236,890,119.54	235,672,800.27	185,493,256.18
所有者权益合计	8,060,753,080.99	8,039,756,829.39	8,171,900,997.33
负债和所有者权益 总计	12,692,363,125.34	13,300,088,065.32	13,738,113,813.07

## 5、其他

公司本年度共销售各类改性塑料产品（不含贸易品）955,918.05吨，上年度共销售各类改性塑料产品（不含贸易品）790,951.24吨。

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的审计报告正本
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	公司章程

董事长：袁志敏

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 17 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容