

上海三爱富新材料股份有限公司

600636

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	11
八、备查文件目录.....	80

一、重要提示

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

(二) 董事李宁女士因公未能出席本次半年度报告审核会议，以书面形式委托董事金健先生代为表决。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	魏建华
主管会计工作负责人姓名	金健
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	苏力

公司负责人魏建华、主管会计工作负责人金健及会计机构负责人（会计主管人员）苏力声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海三爱富新材料股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	三爱富
公司的法定英文名称	SHANGHAI 3F NEW MATERIALS COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	3FNM
公司法定代表人	魏建华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李莉	何兰娟
联系地址	上海市漕溪路 250 号银海大楼 A805 室	上海市漕溪路 250 号银海大楼 A805 室
电话	021-64823549	021-64823552
传真	021-64823550	021-34823550
电子信箱	bod@sh3f.com	bod@sh3f.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市龙吴路 4411 号
注册地址的邮政编码	200241
办公地址	上海市漕溪路 250 号银海大楼 A805 室
办公地址的邮政编码	200235
公司国际互联网网址	http:// www.sh3f.com
电子信箱	bod@sh3f.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市漕溪路 250 号银海大楼 A805 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	三爱富	600636	

(六) 公司其他基本情况

- 1、公司首次注册登记日期：1992 年 9 月 9 日
- 2、公司首次注册登记地点：上海浦东即墨路 97 号
- 3、公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司
- 4、公司聘请的会计师事务所办公地址：上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼
- 5、公司其他基本情况：2003 年 6 月 30 日，公司变更注册地为上海市龙吴路 4411 号

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,589,545,463.84	2,340,111,612.60	10.66
所有者权益(或股东权益)	769,116,029.92	739,793,478.95	3.96
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.2150	2.1306	3.96
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	52,600,742.51	28,390,744.02	85.27
利润总额	61,088,937.18	33,038,310.67	84.90
归属于上市公司股东的净利润	29,322,550.97	1,504,320.99	1,849.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,503,650.43	-2,591,752.92	不适用
基本每股收益(元)	0.0844	0.0043	1,862.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0619	-0.0075	不适用
稀释每股收益(元)	0.0844	0.0043	1,862.79
加权平均净资产收益率(%)	3.89	0.21	增加 3.68 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-41,401,703.98	24,129,025.28	-271.58
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1192	0.0695	-271.51

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	79,313.26
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按	8,757,850.00

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,968.59
所得税影响额	-251,427.35
少数股东权益影响额(税后)	-417,866.78
合计	7,818,900.54

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	64,125 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海华谊(集团)公司	国家	31.53	109,475,964	0		无
上海三甲港纺织胶带厂	境内非国有法人	0.98	3,399,000	0		无
浙江省经协集团有限公司	境内非国有法人	0.79	2,750,000	0		无
上海化工对外经济技术合作公司	国有法人	0.36	1,258,171	0		无
黄泽聪	境内自然人	0.34	1,178,636	205,225		未知
张家港市试剂厂	境内非国有法人	0.23	785,279	0		无
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	其他	0.22	767,648	767,648		未知
上海国际信托有限公司	境内非国有法人	0.22	750,000	-50,000		未知
罗学军	境内自然人	0.21	712,709	712,709		未知
杨秀兰	境内自然人	0.20	686,400	686,400		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海华谊(集团)公司	109,475,964		人民币普通股			
上海三甲港纺织胶带厂	3,399,000		人民币普通股			
浙江省经协集团有限公司	2,750,000		人民币普通股			

上海化工对外经济技术合作公司	1,258,171	人民币普通股
黄泽聪	1,178,636	人民币普通股
张家港市试剂厂	785,279	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	767,648	人民币普通股
上海国际信托有限公司	750,000	人民币普通股
罗学军	712,709	人民币普通股
杨秀兰	686,400	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海化工对外经济技术合作公司是上海华谊(集团)公司下属全资子公司。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司六届三十次董事会审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》。因年龄原因，赵力群先生不再担任公司财务总监；董事会聘任李莉女士为公司财务总监。

2、公司六届三十一次董事会审议通过了《关于聘任高伟民先生为公司副总经理的议案》。

3、公司二〇一〇年第一次临时股东大会决议通过了关于因年龄原因，周云鹤先生辞去公司董事、董事长职务；增补魏建华先生为公司六届董事会董事事宜。公司六届三十三次董事会选举魏建华先生为公司董事长。

4、公司二〇一〇年第一次临时股东大会决议通过了关于因年龄原因，江建安先生辞去公司董事职务；增补高伟民先生为公司六届董事会董事事宜。

5、公司二〇一〇年第一次临时股东大会决议通过了关于因工作变动，张建平先生辞去公司监事职务；增补刘文杰先生为公司六届监事会监事事宜。公司六届十二次监事会选举刘文杰为监事会副监事长。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、上半年，公司逐步走出因金融危机给企业带来的困境，适时把握市场脉搏，对外紧紧抓住中国经济环境复苏的契机，坚持以“全天候、全身心、全覆盖”的方针指导市场营销工作，对内，坚持以“以人为本、关注民生，加快企业改革调整”的战略规划为依据，积极调整产品结构和产业布局。报告期内，公司已顺利完成内蒙古万豪氟化工有限公司50%的股权收购工作；1-6月，公司完成主营业务收入132012万元，同比增加27.79%。其中：出口完成61565元，同比增加40.60%；利润总额6109万元，同比增加84.89%；净利润6091万元，同比增长91.0%；归属于母公司所有者的净利润2932万元，同比增长1849%。

2、下半年公司面临的形势仍很严峻，不确定因素还很多，如市场需求、原材料价格、能源价格、出口退税政策及人民币汇率的升值等，尤其是受年初国家对氟化工重要原材料萤石矿开采和生产政策调控的影响，公司部分产品成本急剧上升，企业经营将面临一定压力。为应对瞬息万变的市场环境，确保公司持续、稳定健康地发展，公司将以开拓创新的精神加大新产品研发力度，向市场提供更多的高级产品，同时加快重点项目的建设进度。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	1,277,600,307.05	1,111,004,551.90	13.04	55.22	44.58	增加6.40个百分点
商业	15,202,142.63	13,489,291.30	11.27	-76.05	-77.35	增加5.13个百分点
分产品						
含氟聚合物	284,996,376.41	297,978,207.86	-4.56	60.48	54.27	增加4.21个百分点
CFC产品	138,162,514.46	122,189,869.05	11.56	3.13	-4.47	增加7.03个百分点
CFC替代品	636,112,572.20	526,835,485.05	17.18	54.85	39.95	增加8.82个百分点

(1) 本期公司工业类产品的主营收入和主营成本分别比上年同期增加55.22%和44.58%，毛利增加6.40%。主要原因是随着市场复苏，氟化工产品的需求量不断增加，公司的主要产品含氟聚合物和CFC替代品本期的销售量和销售价格与同期相比都有较大幅度增加，CFC产品销售量虽未增加，但销售价格大幅上升。同时，公司实施了一系列技措技改措施，调整了部分产品结构，提高了产品品级，使产品价格上涨空间加大。因此，上半年尽管部分原料价格上涨幅度较大，增加了产品成本，但产品毛利与去年同期相比还是有较大幅度增长。

(2) 本期公司商业类产品的营业收入和营业成本与上年同期相比都有大幅下降，主要是由于公司下属原有的三家销售子公司于去年年末全部出售。

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(%)
上海地区	325,016,188.20	63.26
常熟地区	986,863,288.94	44.58
内蒙古地区	99,827,464.45	11.47
其他		-100.00
小计	1,411,706,941.59	40.26
内部抵销	118,904,491.91	-0.89
合并	1,292,802,449.68	45.82

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
1000吨/年聚四氟乙烯项目	8,189,453.72	59.47%	
常熟子公司新厂区建设工程其他项目	1,437,163.34	完工待验收	
四氟丙烯项目	320,768.00	0.16%	

其他零星工程	2,417,837.14		
合计	12,365,222.20	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

比照中国证监会有关文件，公司已建立起较为完善的法人治理制度和内控制度，并能在日常经营过程中根据实际情况不断改善公司治理状况。

为进一步完善公司法人治理结构，加强内幕信息管理工作，维护信息披露的公开、公平、公正原则，防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，报告期内，公司根据证监会相关要求，制订了《上海三爱富新材料股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、根据公司章程规定，公司应保持连续和稳定的利润分配政策，可以采取现金或者股票方式分配股利，现金分红金额不低于年净利润的10%。

2、鉴于新企业会计准则的实施，2007年母公司对子公司长期股权投资由权益法核算追溯调整为成本法核算，致使母公司可供股东分配的利润截止报告期末仍为负数。根据《企业财务通则》相关规定，企业弥补以前年度亏损和提取盈余公积后，当年没有可供分配的利润时，不得向投资者分配利润，故报告期内公司未实施现金分红。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
窦建华等6人	内蒙古万豪氟化工有限公司50%股权	2010年6月25日	5,267			是	以资产评估为依据,协议收购	是	是		与公司第一大股东上海华谊(集团)公司共同收购内蒙万豪氟化工有限公司70%股权

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
常熟欣福化工有限公司	控股子公司的控股子公司	购买商品	购买生产用蒸汽	协议定价		5,543.61		现金		
上海氯碱化工股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买生产用氢气	协议定价		850.86		现金		
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	其他	销售商品	出售自产品	市场价		6,760.74		现金		
常熟欣福化工有限公司	控股子公司的控股子公司	销售商品	代购商品	市场价		449.00		现金		
上海氯碱化工股份有限公司	母公司的控股子公司	水电等其他公用事业费用(购买)	协议购买水汽等其他公用动力	协议定价		2,618.77		现金		

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海华谊集团公司	控股股东	收购股权	公司与控股股东以7370万元的收购价共同收购内蒙古万豪氟化工有限公司70%股权	以评估价为基础,协议定价	6,098	9,518	7,370		现金	

3、关联债权债务往来

单位:亿元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海华谊(集团)公司	控股股东			0	2.8
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务形成原因		补充上市公司流动资金周转需求			
关联债权债务清偿情况		按期偿还			
与关联债权债务有关的承诺		还款利息在市场利息的基础上下浮10%			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		为公司日常经营提供资金支助,降低公司财务费用			

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	20,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	22,413
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	22,413
担保总额占公司净资产的比例（%）	22.8
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海三爱富新材料股份有限公司2009年年度业绩预告	上海证券报，B35	2010年1月15日	上海证券交易所网站， www.sse.com.cn

上海三爱富新材料股份有限公司第六届董事会第三十次会议决议公告	上海证券报, B62	2010年4月23日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司关于召开公司2009年年度股东大会的通知	上海证券报, B62	2010年4月23日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司第六届第十次监事会决议公告	上海证券报, B62	2010年4月23日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司关于延期召开2009年年度股东大会的公告	上海证券报, B33	2010年5月7日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司二00九年年度股东大会决议公告	上海证券报, B27	2010年6月11日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司六届三十一一次董事会决议公告	上海证券报, B27	2010年6月11日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司第六届第使一次监事会决议公告	上海证券报, B27	2010年6月11日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司关于召开公司2010年第一次临时股东大会的通知	上海证券报, B27	2010年6月11日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司二0一0年临时股东大会决议公告	上海证券报, B31	2010年6月30日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司第六届第十二次监事会决议公告	上海证券报, B31	2010年6月30日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料股份有限公司	上海证券报, B31	2010年6月30日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010年6月30日

编制单位：上海三爱富新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		423,052,442.57	302,028,139.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		90,769,573.93	101,000,738.73
应收账款		327,217,501.41	179,818,167.61
预付款项		60,567,251.77	25,784,665.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,342,434.96	12,351,311.60
买入返售金融资产			
存货		332,313,639.01	319,721,032.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,247,262,843.65	940,704,055.31
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		45,478,876.22	47,485,609.12
投资性房地产		8,884,421.51	9,065,319.05
固定资产		1,112,792,397.84	1,120,948,265.97
在建工程		102,787,533.86	151,278,074.07
工程物资		806,081.18	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		61,830,409.41	62,383,745.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		648,847.50	656,481.00
递延所得税资产		9,054,052.67	7,590,062.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,342,282,620.19	1,399,407,557.29
资产总计		2,589,545,463.84	2,340,111,612.60
流动负债：			

短期借款		940,675,197.15	957,106,264.95
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		179,104,565.00	191,400,000.00
应付账款		102,273,680.21	110,207,052.68
预收款项		3,809,300.34	12,750,693.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,942,296.88	19,929,011.00
应交税费		-3,073,823.19	-6,062,607.40
应付利息		1,929,363.22	3,678,125.42
应付股利		24,480,875.95	8,552,075.95
其他应付款		322,333,868.36	54,219,045.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		3,742,222.00	8,917,222.00
流动负债合计		1,600,217,545.92	1,370,696,883.67
非流动负债：			
长期借款			20,000,000.00
应付债券			
长期应付款		6,890,425.28	6,890,425.28
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,890,425.28	26,890,425.28
负债合计		1,607,107,971.20	1,397,587,308.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		347,227,792.00	347,227,792.00
资本公积		126,587,990.54	126,587,990.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,286,705.70	71,286,705.70
一般风险准备			
未分配利润		224,013,541.68	194,690,990.71
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		769,116,029.92	739,793,478.95
少数股东权益		213,321,462.72	202,730,824.70
所有者权益合计		982,437,492.64	942,524,303.65
负债和所有者权益总计		2,589,545,463.84	2,340,111,612.60

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：苏力

母公司资产负债表

2010年6月30日

编制单位:上海三爱富新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		176,325,814.21	157,561,512.85
交易性金融资产			
应收票据		26,848,265.01	20,080,260.59
应收账款		35,076,869.01	19,616,374.89
预付款项		15,520,502.24	6,138,748.52
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,131,804.41	13,807,536.78
存货		103,008,229.55	105,325,348.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		370,911,484.43	322,529,781.63
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		122,696,215.61	121,832,215.61
投资性房地产		8,884,421.51	9,065,319.05
固定资产		517,138,013.23	540,837,584.35
在建工程		40,887,387.94	30,280,097.08
工程物资		806,081.18	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,495,885.90	19,711,693.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,396,454.12	3,413,331.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		712,304,459.49	725,140,241.60
资产总计		1,083,215,943.92	1,047,670,023.23
流动负债:			
短期借款		490,000,000.00	698,205,225.36
交易性金融负债			
应付票据			20,000,000
应付账款		27,160,409.27	12,630,076.11
预收款项		1,802,051.64	4,976,290.47
应付职工薪酬			
应交税费		-853,030.85	-2,735,138.89
应付利息		1,028,665.00	971,571.25

应付股利		1,236,860.65	1,236,860.65
其他应付款		293,422,109.46	14,135,601.43
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		0	8,917,222
流动负债合计		813,797,065.17	758,337,708.38
非流动负债：			
长期借款		0.00	20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	20,000,000.00
负债合计		813,797,065.17	778,337,708.38
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		347,227,792.00	347,227,792.00
资本公积		125,852,371.12	125,852,371.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,286,705.70	71,286,705.70
一般风险准备			
未分配利润		-274,947,990.07	-275,034,553.97
所有者权益(或股东权益) 合计		269,418,878.75	269,332,314.85
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		1,083,215,943.92	1,047,670,023.23

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：苏力

合并利润表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,320,120,459.95	1,033,027,409.93
其中:营业收入		1,320,120,459.95	1,033,027,409.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,271,706,996.11	1,006,863,901.94
其中:营业成本		1,133,633,550.69	865,839,413.45
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		3,641,222.90	3,054,998.49
销售费用		32,855,694.98	33,207,989.59
管理费用		77,867,256.89	75,441,671.35
财务费用		26,519,671.47	33,258,574.05
资产减值损失		-2,810,400.82	-3,938,744.99
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		4,187,278.67	2,227,236.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		52,600,742.51	28,390,744.02
加:营业外收入		8,846,143.26	6,234,567.22
减:营业外支出		357,948.59	1,587,000.57
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		61,088,937.18	33,038,310.67
减:所得税费用		175,748.19	1,157,579.27
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		60,913,188.99	31,880,731.40
归属于母公司所有者的净利润		29,322,550.97	1,504,320.99
少数股东损益		31,590,638.02	30,376,410.41
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0844	0.0043
(二)稀释每股收益		0.0844	0.0043
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:魏建华 主管会计工作负责人:金健 会计机构负责人:苏力

母公司利润表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		308,489,829.58	183,508,384.63
减：营业成本		318,424,453.82	197,612,083.84
营业税金及附加		327,206.91	561,478.66
销售费用		6,776,430.44	5,894,554.14
管理费用		28,184,312.30	30,730,294.71
财务费用		17,313,668.58	20,633,310.73
资产减值损失		-6,760,714.91	-1,111,422.23
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）		49,878,011.57	76,481,411.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,897,515.99	5,669,495.86
加：营业外收入		7,005,000.00	3,224,900.00
减：营业外支出		4,042.40	1,087,518.42
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,103,441.61	7,806,877.44
减：所得税费用		1,016,877.71	163,886.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		86,563.90	7,642,990.67
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：苏力

合并现金流量表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,241,724,023.86	1,095,851,415.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		25,446,843.66	8,613,169.31
收到其他与经营活动有关的现金		6,101,747.15	9,622,554.03
经营活动现金流入小计		1,273,272,614.67	1,114,087,138.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,155,509,547.26	927,427,702.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		77,548,010.87	76,819,513.18
支付的各项税费		25,045,034.70	31,110,816.69
支付其他与经营活动有关的现金		56,571,725.82	54,600,081.62
经营活动现金流出小计		1,314,674,318.65	1,089,958,113.65

经营活动产生的现金流量净额		-41,401,703.98	24,129,025.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	5,459,452.33
取得投资收益收到的现金		6,194,011.57	27,222,416.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		116,440.00	1,023,849.80
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		6,310,451.57	33,705,718.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,901,661.17	18,305,070.46
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,901,661.17	18,305,070.46
投资活动产生的现金流量净额		-7,591,209.60	15,400,648.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		619,830,801.59	702,009,960.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	700,000.00
筹资活动现金流入小计		619,830,801.59	702,709,960.00
偿还债务支付的现金		418,988,811.07	756,101,474.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,050,779.20	46,856,305.10
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			
筹资活动现金流出小计		449,039,590.27	802,957,779.50
筹资活动产生的		170,791,211.32	-100,247,819.50

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-773,994.49	-147,309.29
五、现金及现金等价物净增加额		121,024,303.25	-60,865,455.01
加：期初现金及现金等价物余额		302,028,139.32	399,318,084.37
六、期末现金及现金等价物余额		423,052,442.57	338,452,629.36

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：苏力

母公司现金流量表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		335,734,878.05	195,575,750.31
收到的税费返还		3,195,533.40	1,157,222.85
收到其他与经营活动有关的现金		2,125,852.73	3,757,653.00
经营活动现金流入小计		341,056,264.18	200,490,626.16
购买商品、接受劳务支付的现金		349,548,738.60	220,730,994.24
支付给职工以及为职工支付的现金		34,419,483.44	35,242,114.31
支付的各项税费		5,693,717.25	6,745,237.44
支付其他与经营活动有关的现金		11,796,787.82	10,960,062.13
经营活动现金流出小计		401,458,727.11	273,678,408.12
经营活动产生的现金流量净额		-60,402,462.93	-73,187,781.96
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	5,459,452.33
取得投资收益收到的现金		49,014,011.57	51,722,416.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,440.00	0.00
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		49,015,451.57	57,181,869.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,588,787.85	5,057,318.88
投资支付的现金			
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		7,588,787.85	5,057,318.88
投资活动产生的现金流量净额		41,426,663.72	52,124,550.28

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	82,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	82,000,000.00
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,992,170.57	21,272,773.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		111,992,170.57	61,272,773.88
筹资活动产生的现金流量净额		38,007,829.43	20,727,226.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-267,728.86	-282,520.96
五、现金及现金等价物净增加额		18,764,301.36	-618,526.52
加：期初现金及现金等价物余额		157,561,512.85	126,951,607.61
六、期末现金及现金等价物余额		176,325,814.21	126,333,081.09

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：苏力

合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	347,227,792.00	126,587,990.54			71,286,705.70		194,690,990.71		202,730,824.70	942,524,303.65
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	347,227,792.00	126,587,990.54			71,286,705.70		194,690,990.71		202,730,824.70	942,524,303.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							29,322,550.97		10,590,638.02	39,913,188.99
(一)净利润							29,322,550.97		31,590,638.02	60,913,188.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							29,322,550.97		31,590,638.02	60,913,188.99
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-21,000,000.00	-21,000,000.00	
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	347,227,792.00	126,587,990.54			71,286,705.70		224,013,541.68		213,321,462.72	982,437,492.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	347,227,792.00	126,097,990.54			71,286,705.70		175,819,112.93		196,599,777.59	917,031,378.76
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	347,227,792.00	126,097,990.54			71,286,705.70		175,819,112.93		196,599,777.59	917,031,378.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		490,000.00					18,871,877.78		6,131,047.11	25,492,924.89
(一)净利润							18,871,877.78		57,742,711.63	76,614,589.41
(二)其他综合收益		490,000.00							210,000.00	700,000.00
上述(一)和(二)小计		490,000.00					18,871,877.78		57,952,711.63	77,314,589.41
(三)所有者投入和减少资本									-15,503,375.79	-15,503,375.79
1.所有者投入资本									-15,503,375.79	-15,503,375.79
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配									-36,318,288.73	-36,318,288.73
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-36,318,288.73	-36,318,288.73
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	347,227,792.00	126,587,990.54			71,286,705.70		194,690,990.71		202,730,824.70	942,524,303.65

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：苏力

母公司所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	347,227,792.00	125,852,371.12			71,286,705.70		-275,034,553.97	269,332,314.85
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	347,227,792.00	125,852,371.12			71,286,705.70		-275,034,553.97	269,332,314.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							86,563.90	86,563.90
(一)净利润							86,563.90	86,563.90
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							86,563.90	86,563.90
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								

4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	347,227,792.00	125,852,371.12			71,286,705.70	-274,947,990.07	269,418,878.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	347,227,792.00	125,852,371.12			71,286,705.70		-279,063,265.36	265,303,603.46
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	347,227,792.00	125,852,371.12			71,286,705.70		-279,063,265.36	265,303,603.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,028,711.39	4,028,711.39
(一) 净利润							4,028,711.39	4,028,711.39
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,028,711.39	4,028,711.39
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	347,227,792.00	125,852,371.12			71,286,705.70	-275,034,553.97	269,332,314.85

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：苏力

(二) 公司概况

上海三爱富新材料股份有限公司(以下简称“公司”)的发起人系上海市有机氟材料研究所,成立于1960年,是国内唯一从事有机氟材料科研和中试生产的研究所。1992年5月27日经上海市科学技术委员会“沪科(92)第125号文”批准发起组建上海三爱富新材料股份有限公司,1993年3月16日在上海证券交易所上市。1999年经国家有关部门批准,上海市有机氟材料研究所将原持有公司股份中的32,497,920股(占总股本28%)转让给上海华谊(集团)公司,股权性质界定为国家股。该次转让后,上海华谊(集团)公司成为公司第一大股东。2003年2月20日,经现场拍卖,上海邦联科技实业有限公司竞得上海市有机氟材料研究所持有的公司发起人国有法人股30,180,985股,成为公司第二大股东,经上海市国有资产管理办公室沪国资预【2003】115号文批复,该部分股权性质界定为社会法人股。上海市有机氟材料研究所不再持有公司的股份。2005年6月9日,上海邦联科技实业有限公司向上海工业投资(集团)有限公司协议转让其所持有公司39,235,280股社会法人股,已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权过户手续,经上海市国有资产监督管理委员会沪国资委【2005】565号文批复,该部分股权性质界定为国家股。2005年9月28日,上海工业投资(集团)有限公司将其所持公司39,235,280股国家股全部转让给上海华谊(集团)公司,并于2005年11月9日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2005)第1396号《关于上海三爱富新材料股份有限公司国有股转让有关问题的批复》同意,该项股权转让于2006年5月9日已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权过户手续。

公司于2006年5月18日已完成股权分置改革。截止2009年12月31日,公司股本均为无限售条件流通股。

公司所处行业为化工行业,经营范围:主要从事有机氟材料及其制品的研究、开发、生产和经营,由上海市科委认定为高新技术企业。公司在有机氟材料的科技开发和产品品级方面处于国内领先地位,多项氟材料技术和产品获国家科技进步奖。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、财务报表的编制基础:

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

2、遵循企业会计准则的声明:

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间:

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币:

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算：

（1）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折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款等，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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债除有明确锁定期的股票外全部直接参考期末活跃市场中的报价。

对有明确锁定期的股票根据期末的市价与采用估值技术计算的估值两者孰低的原则进行计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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较大幅度下降，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。

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。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大是指：应收款项余额前五名。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3—4年	40%	40%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

11、存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

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

一次摊销法

② 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，按应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额确认投资收益，并调整长期股权投资账面价值。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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。

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一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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15—40年	4—5%	6.40%—2.38%
机器设备	4—12年	4—5%	24.00%—7.92%
电子设备	4—12年	4—5%	24.00%—7.92%
运输设备	6—12年	4—5%	16.00%—7.92%
其他设备	5—18年	4—5%	19.20%—5.28%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

15、在建工程:

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

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的各部分分别完工，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）借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产：

（1）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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

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。

(2) 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	土地使用权权证规定年限

每期末, 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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产, 如有明显减值迹象的, 期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产, 每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试, 估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为无形资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后, 减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该无形资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的无形资产账面价值 (扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的, 公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段: 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。

(6) 内部研究开发支出的核算方法

内部研究开发项目研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列资本化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。
- 不符合资本化条件的开发阶段支出, 于发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用:

(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

①预付经营租入固定资产的租金, 按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

19、预计负债:

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时, 如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的, 确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司确认为预计负债:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

20、收入：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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时，确定合同完工进度的依据和方法

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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

21、政府补助：

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期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；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿企业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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

23、经营租赁、融资租赁：

经营租赁会计处理

(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。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	17%	17%
营业税	5%	5%
城市维护建设税	7%	7%
企业所得税	15%、25%	15%、25%

本公司享受高新技术企业所得税优惠政策按 15%征收；

子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策按 15%征收；

子公司内蒙古三爱富氟化工有限公司享受西部地区企业所得税优惠政策按 15%征收。

其他子公司所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

根据财税（2009）30号《财政部 国家税务总局关于中国清洁发展机制基金及清洁发展机制项目实施企业有关企业所得税政策问题的通知》，子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司实施 CDM 项目所得，自项目取得第一笔减排量转让收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2010 年为中昊公司第四个年度减半征收企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	常熟市	制造业	2,830.00	有机氟产品生产及销售	2,269.96		80	80	是	6,088.09		
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	常熟市	制造业	10,000.00	有机氟产品生产及销售	7,000.00		70	70	是	15,239.14		
上海三爱富实业发展有限公司	控股子公司	上海市	商业	468.00	零售、服务	463.22		99	99	是	4.92		
上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	全资子公司	上海市	制造业	376.60	有机氟产品生产及销售	479.61		100	100	是			
内蒙古三爱富氟化工有限公司	控股子公司的控股子公司	丰镇市	制造业	4,000.00	有机氟产品生产及销售	5,556.78		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	112,113.67	/	/	126,790.47
人民币	/	/	111,774.12	/	/	126,790.47
美元	50.00	6.7909	339.55			
银行存款：	/	/	374,444,543.00	/	/	257,460,495.51
人民币	/	/	292,217,702.97	/	/	230,823,857.18
美元	11,852,136.36	6.7909	80,486,672.81	3,695,912.32	6.8282	25,236,428.5
欧元	113,968.33	8.271	942,632.06	115,374.46	9.7971	1,130,335.12
日元	10,400,010.00	0.076686	797,535.16	3,657,731.00	0.0738	269,874.71
其他货币资金：	/	/	48,495,785.90	/	/	44,440,853.34
人民币	/	/	48,495,687.03	/	/	44,440,753.92
美元	14.56	6.7909	98.87	14.56	6.8282	99.42
合计	/	/	423,052,442.57	/	/	302,028,139.32

其他货币资金	期末余额	年初余额
信用证保证金	1,329,181.66	
银行承兑汇票保证金	43,911,369.50	39,540,000.00
其他保证金	2,200,000.00	100,000.00
合计	47,440,551.16	39,640,000.00

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	56,291,641.51	75,383,387.49
商业承兑汇票	34,477,932.42	25,617,351.24
合计	90,769,573.93	101,000,738.73

期末商业承兑汇票中已贴现未到期的金额：10,000,000.00 元。

期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额：26,700,000.00 元。

期末已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票：212,786,041.51 元。

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	162,764,752.72	47.20	8,138,237.63	5.00	100,999,236.00	53.25	5,049,961.80	5.00
单项金	432,164.00	0.13	334,727.60	77.45	269,770.00	0.14	269,770.00	100.00

额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	181,675,704.53	52.67	9,182,154.61	5.05	88,401,313.14	46.61	4,532,419.73	5.13
合计	344,872,621.25	/	17,655,119.84	/	189,670,319.14	/	9,852,151.53	/

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

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
货款	103,819,167.46	5,190,958.37	5.00	按账龄计提
货款	24,714,024.43	1,235,701.22	5.00	按账龄计提
货款	17,751,654.89	887,582.74	5.00	按账龄计提
货款	9,038,183.30	451,909.17	5.00	按账龄计提
货款	7,441,722.64	372,086.13	5.00	按账龄计提
合计	162,764,752.72	8,138,237.63	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3至4年	162,394.00	37.58	64,957.60			
5年以上	269,770.00	62.42	269,770.00	269,770.00	100	
合计	432,164.00	100.00	334,727.60	269,770.00	100	

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
杜邦贸易(上海)有限公司	销售客户	103,819,167.46	1年以内	30.10
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	联营企业	24,714,024.43	1年以内	7.17
中化宁波(集团)有限公司	销售客户	17,751,654.89	1年以内	5.15
大金氟化工(中国)有限公司	销售客户	9,038,183.30	1年以内	2.62
HONEYWELL	销售客户	7,441,722.64	1年以内	2.16

INTERNATIONAL, INC				
合计	/	162,764,752.72	/	47.20

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
济南三爱富氟化工有限责任公司	同受上海华谊(集团)公司控制	29,984.28	0.01
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	联营企业	24,714,024.43	7.17
合计	/	24,744,008.71	7.18

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	5,120,805.15	33.43	739,248.83	14.44	5,798,484.73	39.25	533,767.25	9.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	908,381.52	5.93	844,094.67	92.92	1,139,065.72	7.71	855,865.72	75.14
其他不重大的其他应收款	9,290,777.43	60.64	394,185.64	4.24	7,834,132.27	53.03	1,030,738.15	13.16
合计	15,319,964.10	/	1,977,529.14	/	14,771,682.72	/	2,420,371.12	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
押金	1,567,608.00	78,380.40	5.00	按账龄计提
押金	1,150,000.00	460,000.00	40.00	按账龄计提
押金	834,904.18	83,490.42	10.00	按账龄计提
代扣个人所得税	789,025.69	39,451.28	5.00	按账龄计提
押金	779,267.28	77,926.73	10.00	按账龄计提
合计	5,120,805.15	739,248.83	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年	473,881.52	52.17	409,594.67	853,105.72	74.90	569,905.72
5年以上	434,500.00	47.83	434,500.00	285,960.00	25.10	285,960.00
合计	908,381.52	100.00	844,094.67	1,139,065.72	100.00	855,865.72

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

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税		2,116,202.58	1年以内	13.81
闵行供电所	供应商	1,567,608.00	1年以内	10.23
常熟市天然气有限公司	供应商	1,150,000.00	2-4年	7.51
上海漕泾热电有限公司	供应商	834,904.18	1-2年	5.45
代扣个人所得税		789,025.69	1年以内	5.15
合计	/	6,457,740.45	/	42.15

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海氯碱化工股份有限公司	母公司的控股子公司	112,000.00	0.73
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营公司	101,154.71	0.66
合计	/	213,154.71	1.39

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	60,567,251.77	100.00	25,784,665.47	100
合计	60,567,251.77	100.00	25,784,665.47	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Mitternighht Boiler Works, Inc.	供应商	10,005,064.89	1年以内	预付进口设备款
重庆天原化工有限公司	供应商	6,987,214.22	1年以内	预付原料款
江苏省电力公司常熟常熟供电公司	供应商	4,850,000.00	1年以内	预付电费
武汉科创设备工程有限公司	供应商	3,006,000.00	1年以内	预付设备款
江苏省电力公司常熟市供电公司	供应商	2,800,000.00	1年以内	预付电费
合计	/	27,648,279.11	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,801,030.55		115,801,030.55	116,315,260.74		116,315,260.74
在产品	20,963,939.60		20,963,939.60	17,339,658.75		17,339,658.75
库存商品	164,632,217.58	12,809,571.05	151,822,646.53	180,814,055.87	22,980,098.20	157,833,957.67
周转材料	5,664,623.48		5,664,623.48	4,763,732.76		4,763,732.76
自制半成品	35,527,717.58		35,527,717.58	23,300,894.99		23,300,894.99
委托加工物资	2,533,681.27		2,533,681.27	167,527.67		167,527.67
合计	345,123,210.06	12,809,571.05	332,313,639.01	342,701,130.78	22,980,098.20	319,721,032.58

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	22,980,098.20		10,170,527.15		12,809,571.05
合计	22,980,098.20		10,170,527.15		12,809,571.05

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备	计提跌价准备的商品已出售或转回	6.18

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
上海三爱富戈氟材料有限公司	中外合资	上海市龙吴路4411号	江建安	制造业	38,496,000.00	40.00	40.00	51,857,683.66	3,849,423.05	48,008,260.61	17,000,000.00	2,160,000.00
常熟欣福化工有限公司	有限责任公司	常熟市经济开发区氟化工业园	顾和祥	制造业	41,065,175.00	30.00	30.00	102,141,116.00	24,609,871.02	77,531,244.98	78,796,815.24	11,030,890.33
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	中外合资	江苏省常熟市	苏孝世	制造业	18,622,826.00	20.00	20.00	106,148,253.84	53,790,960.45	52,357,293.39	86,276,081.04	3,326,538.88

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海化工实业有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00		5.00	5.00
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	3,724,578.00	3,724,578.00		3,724,578.00		20.00	20.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海三爱富戈爾氟材料有限公司	15,475,287.80	19,203,304.25	864,000.00	20,067,304.25			40.00	40.00
常熟欣福化工有限公司	12,450,000.00	24,057,726.87	-2,870,732.90	21,186,993.97		6,180,000.00	30.00	30.00

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	15,233,449.27			15,233,449.27
1. 房屋、建筑物	15,233,449.27			15,233,449.27
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	6,168,130.22	180,897.54		6,349,027.76
1. 房屋、建筑物	6,168,130.22	180,897.54		6,349,027.76
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	9,065,319.05		180,897.54	8,884,421.51
1. 房屋、建筑物	9,065,319.05		180,897.54	8,884,421.51
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	9,065,319.05		180,897.54	8,884,421.51
1. 房屋、建筑物	9,065,319.05		180,897.54	8,884,421.51
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：180,897.54 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,882,906,631.98	72,000,124.23	747,880.00	1,954,158,876.21
其中：房屋及建筑物	469,571,363.89	10,105,944.16		479,677,308.05
机器设备	1,371,614,949.28	61,126,568.67		1,432,741,517.95
运输工具	25,373,890.99	758,166.96	747,880.00	25,384,177.95
电子设备	8,988,353.10	9,444.44		8,997,797.54
其他设备	7,358,074.72	0		7,358,074.72
二、累计折旧合计：	761,695,772.95	80,126,077.16	717,964.80	841,103,885.31
其中：房屋及建筑物	104,092,657.34	8,332,876.17		112,425,533.51
机器设备	633,795,345.87	70,322,539.53		704,117,885.40
运输工具	13,999,338.67	934,400.13	717,964.80	14,215,774.00
电子设备	4,922,051.24	536,261.33		5,458,312.57
其他设备	4,886,379.83			4,886,379.83
三、固定资产账面净值合计	1,121,210,859.03	-8,125,952.93	29,915.20	1,113,054,990.90
其中：房屋及建筑	365,478,706.55	1,773,067.99		367,251,774.54

物				
机器设备	737,819,603.41	-9,195,970.86		728,623,632.55
运输工具	11,374,552.32	-176,233.17	29,915.20	11,168,403.95
电子设备	4,066,301.86	-526,816.89		3,539,484.97
其他设备	2,471,694.89			2,471,694.89
四、减值准备合计	262,593.06			262,593.06
其中：房屋及建筑物				
机器设备	256,051.60			256,051.60
运输工具				
电子设备	6,541.46			6,541.46
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	1,120,948,265.97	-8,125,952.93	29,915.20	1,112,792,397.84
其中：房屋及建筑物	365,478,706.55	1,773,067.99		367,251,774.54
机器设备	737,563,551.81	-9,195,970.86		728,367,580.95
运输工具	11,374,552.32	-176,233.17	29,915.20	11,168,403.95
电子设备	4,059,760.4	-526,816.89		3,532,943.51
其他设备	2,471,694.89			2,471,694.89

本期折旧额：80,126,077.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：60,855,762.41 元。

注：

(1) 母公司的固定资产中，有账面净值为 6,432.30 万元的房屋建筑物，由于历史原因未办理相关权证。

(2) 子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司有账面净值为 4,215.51 万元的房屋建筑物，相关土地权证于 2008 年 10 月取得，房屋权证尚未办理。

(3) 子公司常熟三爱富氟化工有限责任公司有账面净值 5,395.98 万元的房屋建筑物，由于规划及额度原因，相关权证尚未办理。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	106,697,247.46	3,909,713.60	102,787,533.86	155,187,787.67	3,909,713.60	151,278,074.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
氟材料新基地项目	300,000,000.00	13,704,637.31			1,051,515.83	自筹	13,704,637.31
1200吨/年FEP扩产项目	7,300,000.00	8,188,292.37			1,014,882.16	自筹	8,188,292.37
1000吨/年聚四氟乙烯项目	21,900,000.00	4,834,716.13	8,189,453.72			自筹	13,024,169.85
HF车间房屋(30000吨新厂区)	6,000,000.00	7,142,081.96		7,142,081.96		自筹	
HF生产装置(30000吨新厂区)	42,000,000.00	44,611,631.62		44,611,631.62		自筹	
HF冷冻装置	7,000,000.00	7,371,353.93		7,371,353.93		自筹	
F134a生产线改造	58,000,000.00	60,334,050.35				自筹	60,334,050.35
常熟子公司新厂区建设工程其他项目		3,469,786.47	1,437,163.34	1,730,694.90		自筹	3,176,254.91
四氟丙烯项目	200,000,000.00		320,768.00			自筹	320,768.00
其他零星工程		5,531,237.53	2,417,837.14			自筹	7,949,074.67
合计		155,187,787.67	12,365,222.20	60,855,762.41	2,066,397.99	/	106,697,247.46

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
F134a 生产线改造	3,821,156.56	3,821,156.56	技术折旧
常熟子公司新厂区建设工程其他项目	88,557.04	88,557.04	技术折旧
合计	3,909,713.60	3,909,713.60	/

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	0	1,541,715.54	735,634.36	806,081.18
合计	0.00	1,541,715.54	735,634.36	806,081.18

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,254,087.26	218,917.44		68,473,004.70
土地使用权	67,216,480.42	218,917.44		67,435,397.86
电脑软件	1,037,606.84			1,037,606.84
专利权				
非专利技术				
二、累计摊销合计	5,870,342.00	772,253.29		6,642,595.29
土地使用权	5,794,297.40	715,985.53		6,510,282.93
电脑软件	76,044.60	56,267.76		132,312.36
专利权				
非专利技术				
三、无形资产账面净值合计	62,383,745.26	-553,335.85		61,830,409.41
土地使用权	61,422,183.02	-497,068.09		60,925,114.93
电脑软件	961,562.24	-56,267.76		905,294.48
专利权				
非专利技术				
四、减值准备合计				
土地使用权				
电脑软件				
专利权				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	62,383,745.26	-553,335.85		61,830,409.41
土地使用权	61,422,183.02	-497,068.09		60,925,114.93
电脑软件	961,562.24	-56,267.76		905,294.48
专利权				
非专利技术				

本期摊销额：772,253.29 元。

土地使用权中子公司常熟三爱富氟化工有限责任公司账面价值 15,105,999.94 元的土地使用权，相关权证由于当地土地规划指标原因而尚未办理。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
预付长期租赁费用	656,481.00		7,633.50		648,847.50
合计	656,481.00		7,633.50		648,847.50

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,064,403.07	6,901,245.27
折旧或摊销差	2,989,649.60	688,817.55
小计	9,054,052.67	7,590,062.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
蔡路工厂的坏账准备计提	306,191.08	306,374.45
蔡路工厂的固定资产减值准备计提	262,593.06	262,593.06
合计	568,784.14	568,967.51

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收帐款坏帐准备	17,350,045.85
其他应收款坏帐准备	1,938,811.04
存货跌价准备	12,809,571.05
固定资产折旧	19,930,997.34
在建工程减值准备	3,909,713.60
小计	55,939,138.88

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,272,522.65	7,367,121.72	6,995.39		19,632,648.98
二、存货跌价准备	22,980,098.20		10,170,527.15		12,809,571.05
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	262,593.06				262,593.06
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	3,909,713.60				3,909,713.60

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	39,424,927.51	7,367,121.72	10,177,522.54		36,614,526.69

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	450,675,197.15	264,919,290.01
信用借款	490,000,000.00	665,000,000.00
保理借款		11,700,905.94
商业承兑汇票贴现		15,486,069.00
合计	940,675,197.15	957,106,264.95

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00
银行承兑汇票	169,104,565.00	181,400,000.00
合计	179,104,565.00	191,400,000.00

下一会计期间将到期的金额 179,104,565.00 元。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	97,589,780.48	103,303,513.41
1-2 年	1,933,627.30	3,608,106.00
2-3 年	568,271.83	935,601.44
3 年以上	2,182,000.60	2,359,831.83
合计	102,273,680.21	110,207,052.68

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

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	3,809,300.34	12,750,693.58
合计	3,809,300.34	12,750,693.58

- (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,682,839.22	59,058,201.08	65,248,496.31	10,492,543.99
二、职工福利费		6,340,770.17	5,505,765.94	835,004.23
三、社会保险费		10,512,738.84	10,172,219.16	340,519.68
其中：1. 医疗保险费		1,826,290.76	1,715,851.94	110,438.82
2. 基本养老保险费		7,643,478.07	7,441,006.91	202,471.16
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		693,383.89	674,977.42	18,406.47
5. 工伤保险费		175,574.96	170,973.34	4,601.62
6. 生育保险费		174,011.16	169,409.55	4,601.61
四、住房公积金		3,477,285.00	3,477,285.00	
五、辞退福利		7,355.00	7,355.00	
六、其他		2,157,254.88	2,157,254.88	
七、工会经费和职工教育经费	3,246,171.78	1,708,341.79	1,680,284.59	3,274,228.98
合计	19,929,011.00	83,261,946.76	88,248,660.88	14,942,296.88

工会经费和职工教育经费金额 1,680,284.59 元，因解除劳动关系给予补偿 7,355 元。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,591,485.25	-8,497,975.00
消费税	7,016.75	
营业税		6,345.70
企业所得税	33,526.51	-187,799.13
个人所得税	92,837.14	48,757.51
城市维护建设税	385,102.62	310,162.30
房产税	226,058.68	
土地增值税		467,076.06
土地使用税		
印花税	83,800.69	85,655.90
农林特产税		
教育费附加	1,028,679.91	994,596.32
堤防费		
防洪金		57,497.10
河道管理费	562.16	63.46
粮调物调基金	590,631.19	652,282.38
其他	69,446.41	730.00
合计	-3,073,823.19	-6,062,607.40

本期末增值税中进项税大于销项税，使应交增值税出现负值。

23、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,929,363.22	3,678,125.42
合计	1,929,363.22	3,678,125.42

24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
中国电子财务有限责任公司	2,800,000.00	2,400,000.00	
上海市有机氟材料研究所	49,600.00	49,600.00	
社会法人股	1,187,260.65	1,187,260.65	未领取
张平忠等自然人股东	20,444,015.30	4,915,215.30	
合计	24,480,875.95	8,552,075.95	/

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预提费用	996,787.45	
外购动力	10,443,074.73	
押金	4,025,882.55	
杜邦技术转让费	2,017,551.88	
往来	1,305,630.94	
CDM 费用	19,623,268.09	
集团短融	280,000,000.00	
其他	3,921,672.72	
合计	322,333,868.36	54,219,045.49

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

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容
华谊（集团）公司	280,000,000.00	集团短融
国家环境保护总局环境保护对外合作中心	19,623,268.09	CDM 费用

26、1年内到期的非流动负债：

(1) 1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

一年内到期的非流动负债系向中国电子财务有限责任公司借款，未约定利率，最后还款日为2007年11月15日。

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
氟硅橡胶的稳定化延伸研究下拨经费		3,000,000.00
六氟丙酮延伸研究补贴经费	2,000,000.00	5,000,000.00
军用有机氟材料预研平台建设	1,025,000	
其他研究项目经费	717,222.00	917,222.00
合计	3,742,222.00	8,917,222.00

该项目为：递延收益—与收益相关的政府补贴

28、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

29、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
CFCs 储存项目补贴				6,890,425.28

CFCs 储存项目补贴系根据2007年度国家环保总局外经办与子公司常熟三爱富氟化工有限责任公司签订的CFCs储存项目合同书，对于常熟三爱富氟化工有限责任公司承诺按照《国家储存CFCs管理办法》的要求实施CFCs的储存和销售而拨给的资助，该项目合同约定的期限为2008年—2018年。

CFCs 储存项目共收到政府补贴7,385,106.00元，其中对应于储存的600吨CFCs产品的补贴为600万元，其余用于补贴购置储存设备。根据该项目合同规定：公司储存的CFCs产品600吨，如销售CFCs产品1吨，相应的补贴1万元应还给政府，如作无公害销毁，相应的1万元补贴给公司；对用于储槽设备的购置补贴，公司按储槽设备的折旧年限分7年相应转入营业外收入—政府补助。

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	347,227,792.00						347,227,792.00

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	116,120,544.96			116,120,544.96
其他资本公积	10,467,445.58			10,467,445.58
合计	126,587,990.54			126,587,990.54

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,171,568.45			23,171,568.45
任意盈余公积	48,115,137.25			48,115,137.25
合计	71,286,705.70			71,286,705.70

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	194,690,990.71	/
调整后 年初未分配利润	194,690,990.71	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,322,550.97	/
期末未分配利润	224,013,541.68	/

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,292,802,449.68	886,550,432.13
其他业务收入	27,318,010.27	146,476,977.80
营业成本	1,133,633,550.69	865,839,413.45

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	1,277,600,307.05	1,111,004,551.90	823,087,447.80	768,429,873.03
(2) 商业	15,202,142.63	13,489,291.30	63,462,984.33	59,567,694.11
合计	1,292,802,449.68	1,124,493,843.20	886,550,432.13	827,997,567.14

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、上海地区	325,016,188.20	334,319,555.01	199,074,495.28	211,788,665.39
2、常熟地区	986,863,288.94	813,263,074.43	682,566,908.56	618,758,768.91
3、内蒙古地区	99,827,464.45	95,815,705.67	89,552,654.73	84,347,826.04
4、其他			35,329,301.10	33,075,234.34
公司内各业务抵消	-118,904,491.91	-118,904,491.91	-119,972,927.54	-119,972,927.54
合计	1,292,802,449.68	1,124,493,843.20	886,550,432.13	827,997,567.14

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
杜邦贸易（上海）有限公司	329,719,609.43	24.98
杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	67,607,386.97	5.12
大金氟化工（中国）有限公司	45,977,949.17	3.48
中化宁波（集团）有限公司	33,935,804.59	2.57
杭州三爱富新材料销售有限公司	27,825,367.52	2.11
合计	505,066,117.68	38.26

本期其他业务收入中含 CDM 收入 1300 万元。

35、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	58,872.02	7,966.81	5%
城市维护建设税	1,986,184.78	1,746,283.30	7%
教育费附加	1,514,344.68	1,230,296.15	4%
其他	81,821.42	70,452.23	
合计	3,641,222.90	3,054,998.49	/

36、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,011.57	44,567.69
权益法核算的长期股权投资收益	4,173,267.10	1,427,270.87
处置长期股权投资产生的投资收益		755,397.47
合计	4,187,278.67	2,227,236.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海化工实业有限公司	14,011.57	44,567.69	利润分配减少
合计	14,011.57	44,567.69	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
常熟欣福化工有限公司	3,309,267.10	1,277,585.15	市场回暖，产品价格上升
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	864,000.00	46,413.42	市场回暖，产品价格上升
广州三爱富新材料销售有限公司		125,349.30	该公司已出售
新县三爱富矿业加工有限公司		-22,077.00	该公司已关停
合计	4,173,267.1	1,427,270.87	/

投资收益汇回无重大限制。

37、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	7,360,126.33	1,914,244.51
二、存货跌价损失	-10,170,527.15	-5,852,989.50
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	-2,810,400.82	-3,938,744.99

38、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	82,873.26	
其中：固定资产处置利得	82,873.26	
政府补助	8,757,850.00	6,078,034.48
违约金、罚款收入	5,000.00	2,150.00
其他	420.00	154,382.74
合计	8,846,143.26	6,234,567.22

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
市科技局院士工作站市政配套拨款	300,000.00		
市海虞镇财政所工业发展和技术创新奖励	500,000.00		
自主创新产品市级专项补助款	80,000.00		
市科学技术局专利资助款	6,000.00		
09年市开放型经济扶持资金	258,600.00		
09年下半年一般贸易及加工贸易增量奖励款	130,000.00		
常熟市财政局技术改造贴息	220,000.00		

常熟市财政局自主创新奖	40,000.00		
常熟发改委电站容量补偿费	223,250.00		
科研项目补贴	7,000,000.00		
合计	8,757,850.00		/

39、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
非流动资产处置损失合计	4,042.40	1,117,399.08
其中：固定资产处置损失	4,042.40	1,117,399.08
赔偿损失	150,000.00	250,000.00
罚款滞纳金支出	1,778.02	75,286.30
其他	202,128.17	144,315.19
合计	357,948.59	1,587,000.57

40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,639,738.04	216,854.15
递延所得税调整	-1,463,989.85	940,725.12
合计	175,748.19	1,157,579.27

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益计算过程

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

S = 347,227,792.00

P = 29,322,550.97

基本每股收益 = $P / S = 0.0844$

(2) 稀释每股收益计算过程

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本公司无稀释性潜在股份。

稀释每股收益 = $P / S = 0.0844$

42、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、收回往来款、代垫款	590,587.05
2、专项补贴、补助款	3,507,850.00

3、租赁收入	993,887.00
4、利息收入	905,977.13
5、营业外收入	88,293.26
6、其他	15,152.71
合计	6,101,747.15

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、企业间往来	373,171.34
2、销售费用支出	24,659,277.59
3、管理费用支出	30,222,863.50
4、营业外支出	154,182.05
5、财务费用	1,162,231.34
合计	56,571,725.82

43、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	60,913,188.99	31,880,731.40
加：资产减值准备	-2,810,400.82	-4,025,071.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,589,009.90	79,271,117.71
无形资产摊销	772,253.29	756,762.15
长期待摊费用摊销	7,633.50	52,444.70
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）	-115,000.00	-43,927.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,650.00	1,107,952.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	25,184,844.12	32,406,950.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,187,278.67	-2,218,410.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,463,989.85	1,093,661.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,422,079.28	86,455,563.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-158,648,225.79	6,353,644.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,225,309.37	-208,962,393.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,401,703.98	24,129,025.28
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	423,052,442.57	338,452,629.36
减：现金的期初余额	302,028,139.32	399,318,084.37
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	121,024,303.25	-60,865,455.01

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	423,052,442.57	302,028,139.32
其中：库存现金	112,113.67	126,790.47
可随时用于支付的银行存款	374,444,543.00	257,460,495.51
可随时用于支付的其他货币资金	48,495,785.91	44,440,853.34
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	423,052,442.57	302,028,139.32

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海华谊(集团)公司	国有独资公司	上海市联合路100号	金明达	授权范围内国有资产经营和管理、实业投资等	328,108.00	31.53	31.53	上海华谊(集团)公司	13226216-8

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
常熟三爱富氟化工有限责任公司	有限责任公司	常熟市经济开发区氟化工业园	周云鹤	制造业	2,830.00	80.00	80.00	25142977-6
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	有限责任公司	常熟市经济开发区氟化工业园	周云鹤	制造业	10,000.00	70.00	70.00	73176188-2
上海三爱富实	有限责任公司	上海市龙吴路	金健	商业	468.00	99.00	99.00	60727600-3

业发展 有限公司		4411 号						
上海三 爱富新 材料股 份有限 公司蔡 路工厂	有限 责任 公司	上海市 浦东新 区蔡路 乡	蒋建 娣	制造 业	376.60	100	100	13358536-4
内蒙 古三 爱富 氟化 工有 限公 司	有限 责任 公司	内蒙 古自 治区 丰镇 市高 载能 工业 区	周云 鹤	制造 业	4,000.00	100	100	77610426-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企业 持股比 例(%)	本企业在被投 资单位 表决权 比例 (%)	组织机 构代 码
二、联营企业								
上海三 爱富戈 尔氟材 料有限 公司	中外合 资	上海市 龙吴路 4411 号	江建安	制造 业	38,496,000.00	40.00	40.00	60739605-6
常熟欣 福化工 有限公 司	有限 责任 公司	常熟市 经济开 发区氟 化工业 园	顾和祥	制造 业	41,065,175.00	30.00	30.00	76912239-x
杜邦三 爱富氟 化物 (常熟) 有限公 司	中外合 资	江苏省 常熟市	苏孝世	制造 业	18,622,826.00	20.00	20.00	75730704-7

单位:元 币种:人民币

被投资单 位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总 额	本期营业收入 总额	本期净利润
二、联营企业					
上海三 爱富戈 尔氟材 料有限 公司	51,857,683.66	3,849,423.05	48,008,260.61	17,000,000.00	2,160,000.00
常熟欣 福化工 有限公 司	102,141,116.00	24,609,871.02	77,531,244.98	78,796,815.24	11,030,890.33

杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	106,148,253.84	53,790,960.45	52,357,293.39	86,276,081.04	3,326,538.88
------------------	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海华谊集团国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	
上海焦化有限公司	母公司的控股子公司	
上海氯碱化工股份有限公司	母公司的控股子公司	
济南三爱富氟化工有限责任公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
常熟欣福化工有限公司	购买商品	产品, 蒸汽		5,543.61		3,176.90	
上海氯碱化工股份有限公司	购买商品	氢气		850.86		531.28	
上海焦化有限公司	购买商品	煤		299.03		202.92	
上海华谊集团国际贸易有限公司	购买商品	产品		278.12		952.88	
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	销售商品	产品		294.61		271.98	
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	销售商品	产品		6,760.74		5,491.32	
常熟欣福化工有限公司	销售商品	产品		449.00		536.36	

司							
上海氯碱化工股份有限公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电费, 蒸汽		2,618.77		1,524.19	
上海焦化有限公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	清江水		21.70		18.29	
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电汽		62.73		83.80	

关联交易定价原则：商品购销交易按市场价；提供劳务按协议价结算。

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,000	2010年1月28日~ 2010年7月27日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,000	2010年2月1日~ 2010年7月27日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	364.60	2010年5月7日~ 2010年8月5日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2010年2月24日~ 2010年8月23日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2010年3月8日~ 2010年9月7日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2010年4月9日~ 2010年10月8日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	600	2010年5月21日~ 2010年11月20日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,358.18	2010年5月28日~ 2010年11月27日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,500	2010年6月21日~ 2010年12月20日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富氟化工有限责任公司	1,000	2009年11月24日~ 2010年11月23日	否

上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富氟化工有限责任公司	1,000	2010年1月20日~ 2010年7月20日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限责任公司	常熟三爱富氟化工有限责任公司	1,000	2009年9月14日~ 2010年9月14日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限责任公司	常熟三爱富氟化工有限责任公司	1,000	2010年1月18日~ 2011年1月18日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限责任公司	常熟三爱富氟化工有限责任公司	1,000	2010年5月19日~ 2011年5月19日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限责任公司	常熟三爱富氟化工有限责任公司	1,000	2010年6月12日~ 2011年6月12日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限责任公司	常熟三爱富氟化工有限责任公司	1,106.92	2010年3月30日~ 2010年9月30日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限责任公司	常熟三爱富氟化工有限责任公司	1,154.11	2010年6月11日~ 2010年9月11日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,358.18	2010年6月30日~ 2010年7月30日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,000	2010年2月1日~ 2010年7月31日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	339.55	2010年3月15日~ 2010年9月15日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	814.91	2010年5月21日~ 2010年9月17日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	971.10	2010年3月30日~ 2010年9月30日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2009年10月27日~ 2010年10月27日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,000	2010年6月11日~ 2010年12月10日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,000	2009年12月21日~ 2010年12月18日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2010年1月25日~ 2011年1月18日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2010年1月25日~ 2011年1月19日	否

常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	3,500	2010年3月2日~ 2011年2月24日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2010年3月19日~ 2011年3月18日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2010年5月18日~ 2011年5月18日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2010年6月12日~ 2011年6月10日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,000	2010年6月21日~ 2011年6月30日	否
常熟欣福化工有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,000	2010年6月1日~ 2010年12月1日	否

(3) 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				
上海华谊(集团)公司	5,000.00	2008年11月12日	2010年7月9日	利率6.3%,09年7月开始4.779%
上海华谊(集团)公司	15,000.00	2008年12月5日	2010年7月9日	利率6.3%,09年7月开始4.779%
上海华谊(集团)公司	8,000.00	2009年7月9日	2010年7月9日	利率4.779%

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	2,471.40	123.57	1,501.67	75.08
应收账款	济南三爱富氟化工有限责任公司	3.00	0.15	3.00	0.15
预付账款	上海华谊集团国际贸易有限公司	0		0.55	
预付账款	常熟欣福化工有限公司	169.62			
其他应收款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	10.12	0.51	4.17	0.21
其他应收款	上海氯碱化工股份有限公司	11.20	0.56	11.20	0.56

上市公司应付关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	常熟欣福化工有限公司	336.04		1,405.96	
应付账款	济南三爱富氟化工有限责任公司	4.58		4.58	
其他应付款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	8.20		8.20	

(八) 股份支付：
无

(九) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

(1) 截至 2010 年 6 月 30 日止，公司为关联方提供债务担保形成的或有负债：（金额单位：万元）

被担保单位	被担保单位 与本公司关系	债务种类	担保金额	债务到期日	担保到期日	对本公司财务影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	1000	2010.07.27	2012.07.27	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	1000	2010.07.27	2012.07.27	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	USD53.69	2010.08.05	2012.08.05	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2010.08.23	2012.08.23	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2010.09.07	2012.09.07	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2010.10.08	2012.10.08	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	600	2010.11.20	2012.11.20	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	USD200	2010.11.27	2012.11.27	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	1500	2010.12.20	2012.12.20	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	银行存款	1000	2010.11.23	2012.11.23	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	银行存款	1000	2010.07.20	2012.07.20	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	承兑汇票	900	2010.01.13	2012.07.13	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	承兑汇票	1,000	2010.01.13	2012.07.13	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	承兑汇票	2,230.46	2010.03.26	2012.09.26	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	承兑汇票	700	2010.04.29	2012.10.29	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	承兑汇票	950	2010.05.12	2012.11.12	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	承兑汇票	1,110	2010.05.27	2012.11.27	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	承兑汇票	1,700	2010.06.21	2012.12.21	无负面影响

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 公司的子公司常熟三爱富氟化工有限责任公司为关联方提供债务担保形成的或有负债: (金额单位: 万元)

被担保单位	被担保单位 与本公司关系	债务种类	担保金额	债务到期日	担保到期日	对本公司财 务影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	USD200	2010. 07. 30	2012. 07. 30	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	1000	2010. 07. 31	2012. 07. 31	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	USD50	2010. 09. 15	2012. 09. 15	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	USD120	2010. 09. 17	2012. 09. 17	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	USD143	2010. 09. 30	2012. 09. 30	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2010. 10. 27	2012. 10. 27	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	1000	2010. 12. 10	2012. 12. 10	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	1000	2010. 12. 18	2012. 12. 18	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2011. 01. 18	2013. 01. 18	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2011. 01. 19	2013. 01. 19	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	3500	2011. 02. 24	2013. 02. 24	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2011. 03. 18	2013. 03. 18	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2011. 05. 18	2013. 05. 18	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2011. 06. 10	2013. 06. 10	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	2000	2011. 06. 30	2013. 06. 30	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	600	2010. 01. 28	2012. 07. 28	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	880	2010. 02. 26	2012. 08. 25	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	1, 300	2010. 03. 16	2012. 09. 16	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	1, 000	2010. 04. 22	2012. 10. 22	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	740	2010. 04. 29	2012. 10. 28	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	750	2010. 05. 26	2012. 11. 26	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	1, 550	2010. 06. 24	2012. 12. 23	无负面影响

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 公司的子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司为关联方提供债务担保形成的或有负债: (金额单位: 万元)

被担保单位	被担保单位 与本公司关	债务种类	担保金额	债务到期日	担保到期日	对本公司财 务影响
-------	----------------	------	------	-------	-------	--------------

系

常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	银行存款	1000	2010.09.14	2012.09.14	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	银行存款	1000	2011.01.18	2013.01.18	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	银行存款	1000	2011.05.19	2013.05.19	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	银行存款	1000	2011.06.12	2013.06.12	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	银行存款	USD163	2010.09.30	2012.09.30	无负面影响
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	银行存款	USD169.95	2010.09.11	2012.09.11	无负面影响

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 公司的子公司常熟欣福化工有限公司为关联方提供债务担保形成的或有负债:
(金额单位: 万元)

被担保单位	被担保单位 与本公司关 系	债务种类	担保金额	债务到期日	担保到期日	对本公司财 务影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	银行存款	1000	2010.12.01	2012.12.01	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	1000	2010.02.26	2012.08.25	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	1000	2010.05.10	2012.11.09	无负面影响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	承兑汇票	500	2010.06.22	2012.12.22	无负面影响

(十) 承诺事项:
无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	14,253,110.98	38.49	712,655.55	5.00	11,753,090.93	56.74	587,654.55	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	162,394.00	0.44	64,957.60	40.00				
其他不重大应收账款	22,619,026.85	61.07	1,180,049.67	5.22	8,961,143.07	43.26	510,204.56	5.69
合计	37,034,531.83	/	1,957,662.82	/	20,714,234.00	/	1,097,859.11	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
货款	5,689,309.62	284,465.48	5.00	未见减值迹象,按账龄计提
货款	2,662,491.60	133,124.58	5.00	未见减值迹象,按账龄计提
货款	2,000,689.96	100,034.50	5.00	未见减值迹象,按账龄计提
货款	1,985,913.89	99,295.69	5.00	未见减值迹象,按账龄计提
货款	1,914,705.91	95,735.30	5.00	未见减值迹象,按账龄计提
合计	14,253,110.98	712,655.55	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年	162,394.00	40.00	64,957.60			
合计	162,394.00	40.00	64,957.60			

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
DUPONT TRADING (SHANGHAI) CO LTD	客户	5,689,309.62	1年以内	15.36
HEROFLON SRL	客户	2,662,491.60	1年以内	7.19
SHANGHIA WAIGAOQIAO LOGISTICA UNION CO., LTD	客户	2,000,689.96	1年以内	5.40
杭州三爱富新材料销售有限公司	客户	1,985,913.89	1年以内	5.36
WHITFORD PTE. LTD.	客户	1,914,705.91	1年以内	5.17
合计	/	14,253,110.98	/	38.48

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
济南三爱富氟化工有限责任公司	其他	29,984.28	0.08

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	11,968,331.72	77.82	679,125.17	5.67	12,201,068.29	80.95	701,396.42	5.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	434,500.00	2.83	434,500.00	100.00	435,960.00	2.89	435,960.00	100.00
其他不重大的其他应收款	2,975,700.68	19.35	133,102.82	4.47	2,435,090.10	16.16	127,225.19	10.06
合计	15,378,532.40	/	1,246,727.99	/	15,072,118.39	/	1,264,581.61	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
往来款	8,147,735.71	407,386.79	5.00	未见减值迹象，按账龄计提
押金	1,567,608.00	78,380.40	5.00	未见减值迹象，按账龄计提
押金	834,904.18	83,490.42	10.00	未见减值迹象，按账龄计提
押金	779,267.28	77,926.73	10.00	未见减值迹象，按账龄计提
押金	638,816.55	31,940.83	5.00	未见减值迹象，按账龄计提
合计	11,968,331.72	679,125.17	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	434,500.00	100.00	434,500.00	435,960.00	100.00	435,960.00
合计	434,500.00	100.00	434,500.00	435,960.00	100.00	435,960.00

- (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海三爱富实业发展有限公司	控股子公司	8,147,735.71	1年以内	52.98
闵行供电所	非关联方	1,567,608.00	1年以内	10.19
上海漕泾热电有限公司	非关联方	834,904.18	1~2年	5.43
上海化学工业区物业管理公司	非关联方	779,267.28	1~2年	5.07
上海电力(奉贤)供电分公司	非关联方	638,816.55	1年以内	4.15
合计	/	11,968,331.72	/	77.82

- (5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海三爱富实业发展有限公司	控股子公司	8,147,735.71	52.98
上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	全资子公司	15,100.00	0.10
上海三爱上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营公司	101,154.71	0.66
合计	/	8,263,990.42	53.74

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
常熟三爱富氟化工有限公司	22,699,570.64	22,699,570.64		22,699,570.64			80.00	80.00

责任公司								
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			70.00	70.00
上海三爱富实业发展有限公司	4,633,200.00	4,633,200.00		4,633,200.00			99.00	99.00
上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	4,796,140.72	4,796,140.72		4,796,140.72			100.00	100.00
上海化工实业有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			5.00	5.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	15,475,287.80	19,203,304.25	864,000.00	20,067,304.25				40.00	40.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	306,454,518.17	179,088,434.06
其他业务收入	2,035,311.41	4,419,950.57
营业成本	318,424,453.82	197,612,083.84

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	306,454,518.17	317,470,736.31	179,088,434.06	193,833,701.14
合计	306,454,518.17	317,470,736.31	179,088,434.06	193,833,701.14

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州三爱富新材料销售有限公司	27,825,367.52	9.02
广州三爱富新材料销售有限公司	22,650,698.72	7.34
上海锦郁氟化工科技发展有限公司	22,600,534.19	7.33
扬中三爱富新材料销售有限公司	19,784,670.94	6.41
成都三爱富新材料销售有限公司	9,649,790.60	3.13
合计	102,511,061.97	33.23

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	49,014,011.57	42,044,567.69
权益法核算的长期股权投资收益	864,000.00	171,762.72
处置长期股权投资产生的投资收益		34,265,080.67
合计	49,878,011.57	76,481,411.08

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	49,000,000.00	42,000,000.00	利润分配增加
上海化工实业有限公司	14,011.57	44,567.69	利润分配减少
合计	49,014,011.57	42,044,567.69	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	864,000.00	46,413.42	市场回暖，产品价格上升
广州三爱富新材料销售有限公司		125,349.30	该公司已出售
合计	864,000.00	171,762.72	/

6、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,563.90	7,642,990.67
加：资产减值准备	-6,760,714.91	-1,111,422.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,882,684.20	24,980,745.87
无形资产摊销	215,807.78	219,807.78
长期待摊费用摊销	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,650.00	1,087,518.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,049,264.32	20,633,310.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,878,011.57	-76,481,411.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,016,877.71	163,886.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,317,118.45	6,305,160.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,037,484.80	-30,601,699.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,298,218.01	-26,026,670.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-60,402,462.93	-73,187,781.96
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	176,325,814.21	126,333,081.09
减：现金的期初余额	157,561,512.85	126,951,607.61
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	18,764,301.36	-618,526.52

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	79,313.26
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）	8,757,850.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,968.59
所得税影响额	-251,427.35
少数股东权益影响额（税后）	-417,866.78
合计	7,818,900.54

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	3.89	0.0844	0.0844
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85	0.0619	0.0619

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率 %	变动原因
应收帐款	327,217,501.41	179,818,167.61	81.97	销售收入大幅增加,其中有信用期的外销收入增幅较大,使应收帐款增幅达 81.97%。
在建工程	102,787,533.86	151,278,074.07	-32.05	主要为工程完工转入固定资产。
应付股利	24,480,875.95	8,552,075.95	186.26	子公司常熟中昊公司应付少数股东的股利增加
其他应付款	322,333,868.36	54,219,045.49	494.50	向集团公司的借款做为往来款从短期借款转入其他应付款。
营业外收入	8,846,143.26	6,234,567.22	41.89	主要为补贴收入的增加。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

上海三爱富新材料股份有限公司
二〇一〇年八月十六日