

四川东材科技集团股份有限公司

601208

2011 年半年度报告



二〇一一年八月五日

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.....	8
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	14
七、 财务会计报告（未经审计）	20
八、 备查文件目录	104

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
于少波	董事长	因公出差	唐安斌

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	于少波
主管会计工作负责人姓名	周乔
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	袁飞

公司负责人于少波、主管会计工作负责人周乔及会计机构负责人（会计主管人员）袁飞声明：保证本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	四川东材科技集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东材科技
公司的法定英文名称	SICHUAN EM TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	EMT
公司法定代表人	于少波

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周乔	陈杰
联系地址	绵阳市东兴路 6 号	绵阳市东兴路 6 号
电话	0816-2289750	0816-2289750
传真	0816-2289750	0816-2289750
电子信箱	zhouqiao@emtco.cn	chenjie@emtco.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	绵阳市经济技术开发区三江大道 39 号
注册地址的邮政编码	621000
办公地址	绵阳市东兴路 6 号
办公地址的邮政编码	621000
公司国际互联网网址	http://www.emtco.cn
电子信箱	zhouqiao@emtco.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》、《证券日报》
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	公司证券部

(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	东材科技	601208	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1994 年 12 月 12 日	
公司首次注册登记地点	绵阳市东兴路 6 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 6 月 02 日
	公司变更注册登记地点	绵阳市经济技术开发区三江大道 39 号
	企业法人营业执照注册号	510700000036713
	税务登记号码	510798205419884
	组织机构代码	20541988-4
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦	

(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	2,687,159,221.35	959,024,349.15	180.20
所有者权益(或股东权益)	2,078,661,783.34	508,127,305.55	309.08
归属于上市公司股东的每 股净资产(元/股)	6.7515	2.2298	202.79

	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	148,316,958.76	65,598,516.91	126.10
利润总额	157,682,113.98	71,835,437.96	119.50
归属于上市公司股东的净利润	132,887,577.79	69,557,854.73	91.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,861,409.29	53,080,988.85	135.23
基本每股收益(元)	0.55	0.38	44.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.52	0.29	79.31
稀释每股收益(元)	0.55	0.38	44.74
加权平均净资产收益率(%)	16.02	18.70	减少 2.68 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	51,636,902.49	31,606,448.75	63.37
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.1677	0.1387	20.91

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	437,394.80
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）	9,035,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,603.43
所得税影响额	-1,418,518.70
少数股东权益影响额（税后）	-12,104.17
合计	8,026,168.50

三、股本变动及股东情况

(一) 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	227,880,000	100.00	16,000,000				16,000,000	243,880,000	79.21
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股	227,880,000	100.00	16,000,000				16,000,000	243,880,000	79.21
其中：境内非国有法人持股	143,160,480	62.82	16,000,000				16,000,000	159,160,480	51.69
境内自然人持股	84,719,520	37.18						84,719,520	27.52
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			64,000,000				64,000,000	64,000,000	20.79
1、人民币普通股			64,000,000				64,000,000	64,000,000	20.79
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	227,880,000	100.00	80,000,000				80,000,000	307,880,000	100.00

股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】590 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A）股 8000 万股，发行价格为人民币 20 元/股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式进行，其中网下向询价对象配售 1,600 万股，网上向社会公众投资者发行 6,400 万股。经上海证券交易所上证发字[2011]【22】号文批准，公司 A 股股票于 2011 年 5 月 20 日在上海证券交易所挂牌上市。

股份变动的过户情况

公司首次公开发行人民币普通股（A 股）8000 万股已于 2011 年 5 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

(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					10,868 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
广州高金技术产业集团有限公司	境内非国有法人	37.75	116,218,800		116,218,800	无
广州诚信创业投资有限公司	境内非国有法人	8.75	26,941,680		26,941,680	无
于少波	境内自然人	5.18	15,951,600		15,951,600	无
熊海涛	境内自然人	3.55	10,938,240		10,938,240	无
熊玲瑶	境内自然人	3.40	10,482,480		10,482,480	无
唐安斌	境内自然人	3.12	9,602,100		9,602,100	无
尹胜	境内自然人	2.46	7,570,800		7,570,800	无
刘照林	境内自然人	2.43	7,485,780	16,500	7,469,280	无
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	2.27	6,996,416	6,996,416		未知
罗洋	境内自然人	2.15	6,608,520		6,608,520	无
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			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	6,996,416		人民币普通股 6,996,416			
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	2,699,872		人民币普通股 2,699,872			
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	2,499,929		人民币普通股 2,499,929			
全国社保基金六零一组合	2,030,012		人民币普通股 2,030,012			
中国建设银行股份有限公司—农银汇理中小盘股票型证券投资基金	1,568,460		人民币普通股 1,568,460			
中国建设银行股份有限公司—农银汇理策略价值股票型证券投资基金	1,366,912		人民币普通股 1,366,912			

中国农业银行—长信银利精选证券投资基金	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证券投资基金	990,179	人民币普通股	990,179
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	832,400	人民币普通股	832,400
中融国际信托有限公司—融金 21 号资金信托合同	824,150	人民币普通股	824,150
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广州高金技术产业集团有限公司	116,218,800	2014年5月20日	116,218,800	自公司首次公开发行股票上市之日起36个月内
2	广州诚信创业投资有限公司	26,941,680	2012年5月20日	26,941,680	自公司首次公开发行股票上市之日起12个月内
3	于少波	15,951,600	2014年5月20日	15,951,600	自公司首次公开发行股票上市之日起36个月内
4	熊海涛	10,938,240	2012年5月20日	10,938,240	自公司首次公开发行股票上市之日起12个月内
5	熊玲瑶	10,482,480	2012年5月20日	10,482,480	自公司首次公开发行股票上市之日起12个月内
6	唐安斌	9,602,100	2014年5月20日	9,602,100	自公司首次公开发行股票上市之日起36个月内
7	尹胜	7,570,800	2014年5月20日	7,570,800	自公司首次公开发行股票上市之日起36个月内
8	刘照林	7,469,280	2012年5月20日	7,469,280	自公司首次公开发行股票上市之日起12个月内
9	罗洋	6,608,520	2012年5月20日	6,608,520	自公司首次公开发行股票上市之日起12个月内

10	李刚	4,557,600	2012年5月20日	4,557,600	自公司首次公开发行股票上市之日起12个月内
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司第四大股东熊海涛为第二大股东广州诚信创业投资有限公司的董事长，持有广州诚信 30% 的股权，熊海涛与广州诚信为一致行动人。		

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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
于少波	董事长	15,951,600			15,951,600	
熊玲瑶	董事	10,482,480			10,482,480	
唐安斌	董事	9,602,100			9,602,100	
尹胜	董事	7,570,800			7,570,800	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在优势产品产能有限的条件下，依托强大的技术研发优势，继续加大产品结构调整力度和市场开拓力度，各大类产品产销量及销售收入均实现不同程度增长，同时由于高附加值产品的比重进一步提高，盈利能力得到进一步增强，使得公司圆满完成了上半年工作目标。上半年，公司成功实现上市，为公司持续、稳定、健康发展打下了坚实的基础，同时也对公司的规范治理提出了更高的要求。

2011年上半年，公司共销售绝缘材料 23,378 吨，比去年同期增长 17.47%；实现营业总收入 66,897.82 万元，比上年同期增长 46.28%；实现营业利润 14,831.70 万元，比上年同期增长 126.10%；实现净利润 13,363.23 万元（其中，归属于公司普通股股东的净利润 13,288.76 万元），比上年度增长 90.99%；实现基本每股收益 0.55 元，扣除非经常性损益后的每股收益 0.52 元。加权平均净资产收益率为：16.02%。

报告期内，公司实现净利润与去年同期相比大幅增长的原因如下：

(1) 公司产品产销两旺，主要产品产销量均呈现不同增长，其中电工聚酯薄膜、电工柔软复合制品、电工层（模）压制品、绝缘油漆及树脂销量分别增长 10.23%、33.81%、27.83% 和 48.84%，另外，由于原材料价格上涨，以及部分产品供不应求，公司相应调整产品销售价格导致销售收入增加，主营业务收入较上年同期增长 46.76%。

(2) 公司依托强大的技术研发实力不断调整产品结构，提高高附加值产品的生产和销售，

使得公司的主营业务毛利率不断提升。公司主营业务毛利率 33.34%，较上年同期提升了 6.85 个百分点。

(3) 公司加强对原材料市场行情的信息分析和研究，有效规避原材料价格波动带来的风险，并降低了原材料采购成本。

(4) 公司通过加强成本控制和内部管理，有效控制了销售费用、管理费用及财务费用等各项费用的增长，三项费用合计较上年同期增长 23.10%，远低于营业收入和毛利的增长水平。

(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						
绝缘材料行业	651,182,614.93	434,108,792.08	33.34	46.76	33.09	增加 6.85 个百分点
分产品						
电工聚丙烯薄膜	102,046,142.43	70,053,023.51	31.35	14.26	11.02	增加 2.00 个百分点
电工聚酯薄膜	338,822,656.01	201,705,163.82	40.47	71.39	36.31	增加 15.32 个百分点
电工柔软复合制品	70,863,203.90	50,386,369.57	28.90	52.22	51.13	增加 0.52 个百分点
电工层(模)压制品	41,230,496.82	31,807,517.59	22.85	48.53	48.32	增加 0.11 个百分点
电工塑料	7,195,627.49	6,263,575.26	12.95	78.06	76.12	增加 0.96 个百分点
电工绝缘油漆及树脂	49,235,975.16	40,868,869.29	16.99	32.53	30.58	增加 1.24 个百分点
PC 膜(无卤阻燃)	32,766,794.13	25,802,876.74	21.25	4.35	23.59	减少 12.26 个百分点
其他	9,021,718.99	7,221,396.30	19.96	-7.80	57.84	减少 33.29 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

报告期内,电工聚酯薄膜、电工柔软复合制品、电工层(模)压制品、电工绝缘油漆及树脂比去年同期增幅较大。尤其是电工聚酯薄膜产品,营业收入较去年同期增长 71.39%,占主营业务收入的比重由 2010 年的 44.56%增长至 52.03%,毛利收入的占比更是从 42.31%增长至 63.17%。这主要缘于电工聚酯薄膜产品中的太阳能背板基膜上半年市场需求旺盛,公司凭借品牌优势及良好的产品性能迅速占领市场,盈利能力较上年同期提升 15.32 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(%)
东方片区	213,500,201.74	52.36
南方片区	174,569,531.52	16.18
西方片区	71,760,387.39	37.23
北方片区	61,896,801.64	87.44
境外	129,455,692.64	90.39
合计	651,182,614.93	46.76

3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

(1) 截止报告期末，公司资产、负债、所有者权益变化情况分析

项目	期末数	期初数	增减额	增减比例 (%)
货币资金	1,603,248,321.11	95,550,940.73	1,507,697,380.38	1,577.90
应收账款	168,281,338.64	101,821,832.86	66,459,505.78	65.27
预付款项	172,145,111.14	53,268,681.96	118,876,429.18	223.16
其他应收款	9,451,706.51	3,681,686.55	5,770,019.96	156.72
在建工程	48,352,878.54	32,901,587.60	15,451,290.94	46.96
开发支出	8,059,519.66	4,050,189.68	4,009,329.98	98.99
应付账款	27,137,517.20	36,723,384.71	-9,585,867.51	-26.10
应交税费	17,164,988.30	5,910,995.72	11,253,992.58	190.39
应付股利	93,771,142.00	55,300.00	93,715,842.00	169,468.07
其他应付款	9,202,900.19	6,767,254.91	2,435,645.28	35.99
长期借款	60,000,000.00	78,000,000.00	-18,000,000.00	-23.08
一年内到期的非流动负债	78,000,000.00	0.00	78,000,000.00	
股本	307,880,000.00	227,880,000.00	80,000,000.00	35.11
资本公积	1,454,227,943.83	4,217,043.83	1,450,010,900.00	34,384.53

a、货币资金期末余额比期初余额增加 1,507,697,380.38，增幅 1577.90%，主要是因为公司首次公开发行股票募集资金增加。

b、应收帐款期末余额比期初余额增加 66,459,505.78，增幅 65.27%，主要是因为公司上半年销售规模扩大，部分货款未到结算期。

c、预付款项期末余额比期初余额增加 118,876,429.18，增幅 223.16%，主要是因为公司处在快速扩张期，包括募投项目在内的投资大幅增加，预付工程款大幅增加。

d、其他应收款期末余额比期初余额增加 5,770,019.96，增幅 156.72%，主要是因为上缴员工社保费用未取得结算凭证以及公司职工备用金增加。

e、在建工程期末余额比期初余额增加 15,451,290.94，增幅 46.96%，主要是因为公司包括募投项目在内的项目投资建设增加。

f、开发支出期末余额比期初余额增加 4,009,329.98，增幅 98.99%，主要是因为公司部分研

发项目进入开发阶段，相应的研发费用进入开发支出。

g、应付帐款期末余额比期初余额减少 9,585,867.51，减幅 26.10%，主要是因为公司正常支付到期贷款所致。

h、应交税费期末余额比期初余额增加 11,253,992.58，增幅 190.39%，主要是因为公司销售收入及利润增加导致应交增值税和应交所得税增加。

i、应付股利期末余额比期初余额增加 93,715,842.00，增幅 169468.07%，主要是因为公司于报告期末通过了 2010 年度利润分配方案，暂未实施。

j、其他应付款期末余额比期初余额增加 2,435,645.28，增幅 35.99%，主要是因为公司投资增加，收到各建设工程单位交来的履约保证金增加所致。

k、长期借款期末余额比期初余额减少 18,000,000.00，减幅 23.08%，主要是因为期初的长期借款将于 2012 年 6 月到期，报表重分类到一年内到期的非流动负债；同时公司为预先投入部分募集资金投资项目，增加工程专项借款，导致长期借款本年度内新增 6000 万。

l、一年内到期的非流动负债期末余额比期初余额增加 78,000,000.00，主要是因为期初的长期借款将于 2012 年 6 月到期，报表重分类所致。

m、股本期末余额比期初余额增加 80,000,000.00，增幅 35.11%，主要是因为公司向社会公众公开发行 8000 万股，股本增加。

n、资本公积期末余额比期初余额增加 1,450,010,900.00，增幅 34384.53%，主要是因为公司公开发行募集资金到位，资本公积大幅增加。

(2) 报告期，公司利润表项目大幅变动原因分析

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例 (%)
营业收入	668,978,243.05	457,323,175.80	211,655,067.25	46.28
营业成本	449,209,872.53	338,003,983.94	111,205,888.59	32.90
营业税金及附加	4,351,038.78	2,411,861.56	1,939,177.22	80.40
资产减值损失	3,268,234.52	687,504.22	2,580,730.30	375.38
营业外收入	9,390,719.79	6,660,830.69	2,729,889.10	40.98
营业外支出	25,564.57	423,909.64	-398,345.07	-93.97
所得税费用	24,049,769.94	1,866,924.28	22,182,845.66	1188.20
净利润	133,632,344.04	69,968,513.68	63,663,830.36	90.99
归属于母公司股东的净利润	132,887,577.79	69,557,854.73	63,329,723.06	91.05

a、营业收入本年数比上期数增加 211,655,067.25，增幅 46.28%，主要是因为公司产品销量及销售价格提高所致。

b、营业成本本年数比上期数增加 111,205,888.59，增幅 32.9%，主要是因为公司产品销量及单位成本提高所致。

c、营业税金及附加本年数比上期数增加 1,939,177.22，增幅 80.40%，主要是因为公司本期应交增值税增加导致营业税金及附加随之增加，同时地方教育附加税率由 1% 增加到 2%。

d、资产减值损失本年数比上期数增加 2,580,730.30，增幅 375.38%，主要是因为公司应收帐款增加，按公司坏帐准备计提政策，坏帐准备计提数增加。

e、营业外收入本年数比上期数增加 2,729,889.10，增幅 40.98%，主要是因为公司部分研发项目获得的财政补助，在项目实施完毕并通过验收后转入营业外收入所致。

f、营业外支出本年数比上期数减少 398,345.07，减幅 93.97%，主要是因为本报告期公司处置资产损失减少。

g、所得税费用本年数比上期数增加 22,182,845.66，增幅 1188.20%，主要是因为公司利润大幅增加，同时公司下属控股子公司四川东方绝缘材料股份有限公司和绵阳东方绝缘材料综合加工公司于上年同期享受的 5.12 地震减免所得税税收优惠政策于 2010 年底到期，本报告期不再享受此政策。

h、净利润本年数比上期数增加 63,663,830.36，增幅 90.99%，主要是因为公司营业收入大幅增加，同时主营业务的毛利率提高，导致利润总额大幅增加。

(3) 报告期，公司现金流量表项目大幅变动原因分析

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	51,636,902.49	31,606,448.75	20,030,453.74	63.37
投资活动产生的现金流量净额	-127,077,725.70	-36,081,791.19	-90,995,934.51	252.19
筹资活动产生的现金流量净额	1,596,398,425.74	47,633,946.44	1,548,764,479.30	3,251.39

a、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 20,030,453.74，增幅 63.37%，主要是因为公司销售规模较去年同期扩大，销售回款也相应增加。

b、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 90,995,934.51，减幅 252.19%，主要是因为公司包括募投项目在内的项目投资建设投入增加。

c、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1,548,764,479.30，增幅 3251.39%，主要是因为公司公开发行 A 股取得募集资金。

4、公司在经营中出现的问题与困难

由于受产能瓶颈的限制，公司主导产品的产销量受到制约，无法满足当前市场日益增长的需求。

应对措施：

(1) 认真做好募投项目的组织实施工作，加快推进募投项目建设，力争提前完成进度计划，使募投项目早日发挥效益。

(2) 继续坚持产品结构的调整，为了实现公司的长远发展，继续加大研发投入，在保持优势产品领先地位的同时，实现劣势产品的技术进步，并且开发出一批符合公司发展战略、满足市场需求的新产品，不断提高产品附加值。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2011	首次发行	1,600,000,000.00	86,768,026.58	86,768,026.58	1,513,934,184.31	募集资金专户存放

截止 2011 年 6 月 30 日，公司共使用募集资金 8676.80 万元，其中支付国海证券承销和保荐费 6250 万元，支付中介机构费和其他发行相关费用 748.80 万元，支付募投项目的款项 1677.84 万元；公司于 2011 年 6 月 30 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》、《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》和《关于使用部分超募资金购买土地使用权的议案》。公司拟使用募集资金人民币

10,643.1962 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司拟用超募资金中的 15,000.00 万元用于归还未到期的银行贷款。公司拟用部分超募资金购置绵阳市经济技术开发区一块工业用地，土地面积约 420 亩，土地价格预计 13.6 万/亩（具体以签署的土地出让协议为准），土地出让金总额不超过 6000 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，募集资金余额为 151,393.42 万元。其中归属于上述资金用途的金额为 31,643.1962 万元。使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金及使用部分超募资金归还银行贷款已于 2011 年 7 月份实施完毕。

2、 承诺项目使用情况

单位: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 4000 吨无卤阻燃绝缘片材项目	否	49,900,000.00	8,906,566.94	是	40.35%	19,080,000.00	0			
年产 3500 吨电容器用聚丙烯薄膜项目	否	143,650,000.00	149,078.00	是	8.93%	21,540,000.00	0			
年产 7000 吨绝缘层(模)压复合材料扩能项目	否	70,650,000.00	5,906,442.30	是	80.15%	26,490,000.00	0			

年产 3500 吨柔软 复合绝 缘材料 技改项 目	否	46,960,000.00	1,805,042.40	是	71.10%	23,760,000.00	0				
年产 15000 吨特种 聚酯薄 膜技术 改造项 目	否	247,600,000.00	11,300.00	是	0.10%	57,070,000.00	0				
合计	/	558,760,000.00	16,778,429.64	/	/	147,940,000.00	/	/	/	/	/

截止 2011 年 5 月 31 日,公司已用自筹资金投入募投项目 106,431,962.02 元,公司于 2011 年 6 月 30 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》,公司已于 7 月份进行了资金置换。

3、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
小视办公楼工程	20,667,402.10	49.21%	0
倒班宿舍	5,279,902.00	59.20%	0
聚酯切片项目工程	5,076,180.66	84.60%	0
缠绕设备项目	1,043,488.40	52.17%	0
污水处理工程	565,250.00	28.26%	0
合计	32,632,223.16	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,健全内部控制体系,不断加强规范公司运作,着力提高公司治理水平。公司控股股东严格规范自身行为,控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况,公司与控股股东、实际控制人在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全做到五分开。报告期内,公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会,公司董事会、监事会能够独立运作,客观、公正地行使表决权,确保全体股东的合法利益。公司董事、监事、各专门委员会委员、董事会秘书及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则,忠实、诚信、勤勉的履行职责;董事会秘书认真做好信息披露工作,确保公司信息披露及时、准确、真实、完整。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 6 月 30 日, 公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案的议案, 本次分配以公司首次公开发行股票后的总股本 30,788 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 3.00 元 (含税), 合计分配利润 9,236.40 万元, 未分配利润余额结转入下一年度。公司以 2011 年 7 月 21 日为股权登记日实施了上述利润分配方案 (详见公司于 2011 年 7 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上刊登的《四川东材科技集团股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告》(公告编号: 2011-014))。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》规定: “公司可以采取现金或者股票方式分配股利。在资金充裕, 无重大技改投入或其他投资计划等情况下, 公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司最近三年未进行现金利润分配的, 不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。公司董事会未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途, 独立董事应当对此发表独立意见。” 报告期内, 董事会严格按照《公司章程》的规定和 2010 年年度股东大会决议, 如期完成了 2010 年度现金分红事宜。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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: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
金发科技股份有限公司	其他关联人	提供劳务	受托加工	成本上浮 5%-8%		2,423,777.75		电汇		
乐凯胶片股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品	参照公司向非关联的第三方销售的同种或类似产品价格		28,811,875.36		电汇		
合计				/	/	31,235,653.11		/	/	/

(1)、金发科技股份有限公司主营改性塑料，由于其没有合成材料的装置，而公司的合成设备产能相对富余，本着合理利用资源、优势互补的原则，公司以自有设备及辅助材料接受金发科技委托，为其加工生产高温尼龙、降解塑料等产品。

(2)、公司向乐凯胶片股份有限公司销售商品，主要原因是乐凯胶片需向公司采购生产所需的太阳能背板基膜，而公司是国内生产该产品最具实力的企业。

上述关联交易，占报告期营业收入和采购成本比例较小，且交易价格公允，对公司经营成果没有重大影响。不存在对关联方依赖的情形，不存在影响公司独立性的情形。

(九) 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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
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	7,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	12,000
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）	12,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.25
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、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>(1) 关于避免同业竞争的承诺</p> <p>为避免将来可能产生的同业竞争，公司控股股东广州高金技术产业集团有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，向公司承诺：“一、在本公司直接或间接持有东材科技股份的期间内，本公司将不会采取控股、参股、联营、合营、合作或以其他任何方式直接或间接从事与东材科技现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实</p>	<p>报告期内公司未发现股东做出违反上述承诺事项的情形。</p>

	<p>质性竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与东材科技现在和将来业务范围相同、相似或可能构成实质性竞争的业务；并将促使本公司直接或间接控制的企业比照前述规定履行不竞争的义务；</p> <p>二、如本公司从任何第三方获得的商业机会与东材科技经营的业务构成或可能构成竞争，则本公司将立即通知东材科技，并将该商业机会让与东材科技；</p> <p>三、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司直接或间接控制的企业将来从事的业务不可避免地构成与东材科技之间的同业竞争时，则本公司将在东材科技提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司直接或间接控制的企业及时转让或终止上述业务；东材科技并对上述业务的转让享有优先受让权。</p> <p>四、如本公司违反上述承诺，东材科技及东材科技其他股东均有权根据本承诺书依法申请强制本公司履行上述承诺，并要求本公司赔偿东材科技及东材科技其他股东因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述承诺所取得的利益均归东材科技所有。</p> <p>五、以上承诺在本公司直接或间接拥有东材科技的股份期间内持续有效，且是不可撤销的。</p> <p>（2）公司发行上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺</p> <p>一、实际控制人凤翔、冼燃、戴耀花、李学银、控股股东广州高金承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>二、第二大股东广州诚信及其实际控制人袁志敏承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；</p> <p>三、担任公司董事长、总经理的于少波承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份；在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让其本人所持有的公司的股份；自公司首次公开发行股票并上市之日起，其本人将所持公司的股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归公司所有；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。</p>	
--	--	--

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

现聘任广东正中珠江会计师事务所有限公司

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
1、四川东材科技集团股份有限公司关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《中国证券报》A24 版 《上海证券报》第 20 版 《证券时报》C12 版 《证券日报》A3 版	2011 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn
2、四川东材科技集团股份有限公司关于东材股份之募集资金专户存储三方监管协议的公告	《中国证券报》A24 版 《上海证券报》第 20 版 《证券时报》C12 版 《证券日报》A3 版	2011 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn
3、四川东材科技集团股份有限公司关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》B16 版 《上海证券报》B34 版 《证券时报》D5 版 《证券日报》E8 版	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
4、四川东材科技集团股份有限公司第二届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B017 版 《上海证券报》B23 版 《证券时报》D36 版 《证券日报》D7 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
5、四川东材科技集团股份有限公司第二届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B017 版 《上海证券报》B23 版 《证券时报》D36 版 《证券日报》D7 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
6、四川东材科技集团股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B017 版 《上海证券报》B23 版 《证券时报》D36 版 《证券日报》D7 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
7、四川东材科技集团股份有限公司关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金公告	《中国证券报》B017 版 《上海证券报》B23 版 《证券时报》D36 版 《证券日报》D7 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
8、四川东材科技集团股份有限公司关	《中国证券报》B017 版 《上海证券报》B23 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn

于使用部分超募资金归还银行贷款的公告	《证券时报》D36 版 《证券日报》D7 版		
9、四川东材科技集团股份有限公司关于使用部分超募资金购买土地使用权的公告	《中国证券报》B017 版 《上海证券报》B23 版 《证券时报》D36 版 《证券日报》D7 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
10、四川东材科技集团股份有限公司关于使用募集资金向子公司增资的公告	《中国证券报》B017 版 《上海证券报》B23 版 《证券时报》D36 版 《证券日报》D7 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
11、四川东材科技集团股份有限公司关于公司预计 2011 年日常关联交易的公告	《中国证券报》B017 版 《上海证券报》B23 版 《证券时报》D36 版 《证券日报》D7 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
12、四川东材科技集团股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B020 版 《上海证券报》B4 版 《证券时报》D25 版 《证券日报》E5 版	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
13、四川东材科技集团股份有限公司 2011 年半年度业绩预增公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B30 版 《证券时报》D21 版 《证券日报》E6 版	2011 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn
14、四川东材科技集团股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》A31 版 《上海证券报》第 23 版 《证券时报》A9 版 《证券日报》D1 版	2011 年 7 月 18 日	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

2011 年 6 月 30 日

编制单位:四川东材科技集团股份有限公司

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		1,603,248,321.11	95,550,940.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		151,211,092.49	130,898,032.43
应收账款		168,281,338.64	101,821,832.86
预付款项		172,145,111.14	53,268,681.96
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		9,451,706.51	3,681,686.55
买入返售金融资产			
存货		188,283,593.10	188,394,379.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		488,271.14	1,874,506.82
流动资产合计		2,293,109,434.13	575,490,060.36
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			
投资性房地产			
固定资产		268,128,889.75	275,707,766.47
在建工程		48,352,878.54	32,901,587.60
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		63,060,582.04	64,588,700.20
开发支出		8,059,519.66	4,050,189.68
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		5,892,825.87	6,286,044.84
其他非流动资产		555,091.36	
非流动资产合计		394,049,787.22	383,534,288.79
资产总计		2,687,159,221.35	959,024,349.15
流动负债：			
短期借款		259,500,000.00	255,168,618.12
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			
应付账款		27,137,517.20	36,723,384.71
预收款项		26,085,642.42	23,775,466.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,698,993.13	6,356,134.75
应交税费		17,164,988.30	5,910,995.72
应付利息			
应付股利		93,771,142.00	55,300.00
其他应付款		9,202,900.19	6,767,254.91
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		78,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		516,561,183.24	334,757,155.08
非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	78,000,000.00
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		25,590,000.00	31,180,000.00
非流动负债合计		85,590,000.00	109,180,000.00
负债合计		602,151,183.24	443,937,155.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		307,880,000.00	227,880,000.00
资本公积		1,454,227,943.83	4,217,043.83

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,675,004.92	12,675,004.92
一般风险准备			
未分配利润		303,878,834.59	263,355,256.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,078,661,783.34	508,127,305.55
少数股东权益		6,346,254.77	6,959,888.52
所有者权益合计		2,085,008,038.11	515,087,194.07
负债和所有者权益 总计		2,687,159,221.35	959,024,349.15

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：袁飞

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:四川东材科技集团股份有限公司

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		1,127,374,962.94	51,070,249.93
交易性金融资产			
应收票据		39,331,846.25	64,230,611.22
应收账款		67,511,429.82	33,130,041.84
预付款项		80,376,494.93	15,550,487.28
应收利息			
应收股利		198,641,600.00	
其他应收款		231,403,656.31	1,860,758.19
存货		55,198,199.32	58,178,367.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,653.10	1,777,686.80
流动资产合计		1,799,862,842.67	225,798,202.95
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		313,083,254.06	313,083,254.06
投资性房地产			
固定资产		34,112,066.86	29,959,408.87
在建工程		32,273,428.90	23,033,199.81
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		22,845,302.60	23,274,877.28
开发支出		4,939,208.96	4,050,189.68
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,788,378.13	4,340,330.95
其他非流动资产		251,485.84	
非流动资产合计		411,293,125.35	397,741,260.65
资产总计		2,211,155,968.02	623,539,463.6
流动负债:			
短期借款		49,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			20,000,000.00
应付账款		12,036,183.84	13,790,598.15
预收款项		3,669,178.19	4,511,295.36
应付职工薪酬		2,222,579.15	4,777,914.69
应交税费		3,353,813.87	-946,911.77
应付利息			
应付股利		92,364,000.00	
其他应付款		76,033,665.40	217,674,150.00
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		238,679,420.45	329,807,046.43
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	
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		21,580,000.00	27,170,000.00
非流动负债合计		51,580,000.00	27,170,000.00
负债合计		290,259,420.45	356,977,046.43
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		307,880,000.00	227,880,000.00
资本公积		1,454,783,268.04	4,772,368.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,675,004.92	12,675,004.92
一般风险准备			
未分配利润		145,558,274.61	21,235,044.21
所有者权益(或股东权益) 合计		1,920,896,547.57	266,562,417.17
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,211,155,968.02	623,539,463.60

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：袁飞

合并利润表
2011 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		668,978,243.05	457,323,175.8
其中：营业收入		668,978,243.05	457,323,175.8
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		520,661,284.29	392,959,077.90
其中：营业成本		449,209,872.53	338,003,983.94
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		4,351,038.78	2,411,861.56
销售费用		20,714,318.68	18,422,259.17
管理费用		35,568,503.90	23,593,767.37
财务费用		7,549,315.88	9,839,701.64
资产减值损失		3,268,234.52	687,504.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			1,234,419.01
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）		148,316,958.76	65,598,516.91
加：营业外收入		9,390,719.79	6,660,830.69
减：营业外支出		25,564.57	423,909.64
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		157,682,113.98	71,835,437.96
减：所得税费用		24,049,769.94	1,866,924.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		133,632,344.04	69,968,513.68
归属于母公司所有者的净利润		132,887,577.79	69,557,854.73
少数股东损益		744,766.25	410,658.95
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.55	0.38

(二) 稀释每股收益		0.55	0.38
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		133,632,344.04	69,968,513.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		132,887,577.79	69,557,854.73
归属于少数股东的综合收益总额		744,766.25	410,658.95

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：袁飞

母公司利润表
2011 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		228,869,467.24	158,737,924.49
减：营业成本		188,423,494.54	133,065,979.48
营业税金及附加		361,438.44	213,420.74
销售费用		4,980,365.63	3,915,481.06
管理费用		19,106,847.88	10,595,642.23
财务费用		-181,418.64	998,045.96
资产减值损失		1,910,314.54	1,318,540.29
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）		198,641,600.00	
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）		212,910,024.85	8,630,814.73
加：营业外收入		7,016,594.82	1,266,700.00
减：营业外支出		25,137.07	122,622.38
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		219,901,482.60	9,774,892.35
减：所得税费用		3,214,252.20	1,756,769.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		216,687,230.40	8,018,122.36
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		216,687,230.40	8,018,122.36

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：袁飞

合并现金流量表
2011 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		712,715,729.09	491,810,822.86
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		277,083.65	1,590,470.11
收到其他与经营活动有关的现金		4,244,747.31	19,340,100.35
经营活动现金流入小计		717,237,560.05	512,741,393.32
购买商品、接受劳务支付的现金		558,358,012.56	393,706,168.41
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		37,059,409.04	29,835,044.33
支付的各项税费		39,522,719.24	32,035,442.57
支付其他与经营活动有关的现金		30,660,516.72	25,558,289.26
经营活动现金流出小计		665,600,657.56	481,134,944.57
经营活动产生的现金流量净额		51,636,902.49	31,606,448.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,000.00	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,504,641.30
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		78,000.00	1,529,641.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,155,725.70	36,325,412.49
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			1,286,020.00
投资活动现金流出小计		127,155,725.70	37,611,432.49
投资活动产生的现金流量净额		-127,077,725.70	-36,081,791.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,538,500,000.00	
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		276,646,417.02	179,368,618.12
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		26,000,000.00	114,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,841,146,417.02	293,368,618.12
偿还债务支付的现金		182,315,035.14	103,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,927,783.48	20,941,333.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,558.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		51,505,172.66	121,393,338.12
筹资活动现金流出小计		244,747,991.28	245,734,671.68
筹资活动产生的现金流量净额		1,596,398,425.74	47,633,946.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-260,222.15	-1,785.28
五、现金及现金等价物净增加额		1,520,697,380.38	43,156,818.72
加：期初现金及现金等价物余额		63,550,940.73	56,403,528.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,584,248,321.11	99,560,347.60

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：袁飞

母公司现金流量表

2011 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		255,578,532.82	135,879,930.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,005,756.01	107,977,426.39
经营活动现金流入小计		257,584,288.83	243,857,356.41
购买商品、接受劳务支付的现金		231,977,895.66	122,777,353.76
支付给职工以及为职工支付的现金		20,333,284.96	19,581,358.21
支付的各项税费		5,727,556.15	3,711,254.76
支付其他与经营活动有关的现金		380,663,232.92	47,721,552.68
经营活动现金流出小计		638,701,969.69	193,791,519.41
经营活动产生的现金流量净额		-381,117,680.86	50,065,837.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,326,514.93	34,598,614.80
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			1,286,020.00
投资活动现金流出小计		79,326,514.93	35,884,634.80
投资活动产生的现金流量净额		-79,326,514.93	-35,884,634.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,538,500,000.00	
取得借款收到的现金		72,146,417.02	43,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	46,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,616,646,417.02	89,000,000.00
偿还债务支付的现金		43,146,417.02	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,248,523.50	13,586,011.00
支付其他与筹资活动有关的现金		28,502,567.70	46,393,338.12
筹资活动现金流出小计		73,897,508.22	82,979,349.12
筹资活动产生的现金流量净额		1,542,748,908.80	6,020,650.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,082,304,713.01	20,201,853.08
加：期初现金及现金等价物余额		29,070,249.93	19,476,453.62
六、期末现金及现金等价物余额		1,111,374,962.94	39,678,306.70

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：袁飞

合并所有者权益变动表

2011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	227,880,000.00	4,217,043.83			12,675,004.92		263,355,256.80		6,959,888.52	515,087,194.07
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	227,880,000.00	4,217,043.83			12,675,004.92		263,355,256.80		6,959,888.52	515,087,194.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,000,000.00	1,450,010,900.00					40,523,577.79		-613,633.75	1,569,920,844.04
(一)净利润							132,887,577.79		744,766.25	133,632,344.04
(二)其他综合收益										

上述(一)和 (二)小计							132,887,577.79		744,766.25	133,632,344.04
(三)所有者 投入和减少 资本	80,000,000.00	1,450,010,900.00								1,530,010,900.00
1. 所有者投 入资本	80,000,000.00	1,450,010,900.00								1,530,010,900.00
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配							-92,364,000.00		-1,358,400.00	-93,722,400.00
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							-92,364,000.00		-1,358,400.00	-93,722,400.00
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										
(七) 其他										
四、本期期末 余额	307,880,000.00	1,454,227,943.83			12,675,004.92		303,878,834.59		6,346,254.77	2,085,008,038.11

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	168,800,000.00	4,217,043.83			10,392,423.42		159,407,905.87		1,866,764.19	344,684,137.31
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,800,000.00	4,217,043.83			10,392,423.42		159,407,905.87		1,866,764.19	344,684,137.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	59,080,000.00				98,551.28		-6,500,696.55		410,658.95	53,088,513.68
(一) 净利润							69,557,854.73		410,658.95	69,968,513.68
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							69,557,854.73		410,658.95	69,968,513.68
(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					98,551.28	-16,978,551.28			-16,880,000.00
1. 提取盈余公积					98,551.28	-98,551.28			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,880,000.00			-16,880,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	59,080,000.00					-59,080,000.00			
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	59,080,000.00					-59,080,000.00			
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他										
四、本期期末余额	227,880,000.00	4,217,043.83			10,490,974.70		152,907,209.32		2,277,423.14	397,772,650.99

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：袁飞

母公司所有者权益变动表

2011 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	227,880,000.00	4,772,368.04			12,675,004.92		21,235,044.21	266,562,417.17
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	227,880,000.00	4,772,368.04			12,675,004.92		21,235,044.21	266,562,417.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	80,000,000.00	1,450,010,900.00					124,323,230.40	1,654,334,130.40
(一) 净利润							216,687,230.40	216,687,230.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							216,687,230.40	216,687,230.40
(三) 所有者投入和减少资本	80,000,000.00	1,450,010,900.00						1,530,010,900
1. 所有者投入资本	80,000,000.00	1,450,010,900.00						1,530,010,900
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-92,364,000.00	-92,364,000.00
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							-92,364,000.00	-92,364,000.00

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								
（七）其他								
四、本期期末余额	307,880,000.00	1,454,783,268.04			12,675,004.92		145,558,274.61	1,920,896,547.57

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	168,800,000.00	4,772,368.04			10,392,423.42		77,637,323.54	261,602,115.00
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	168,800,000.00	4,772,368.04			10,392,423.42		77,637,323.54	261,602,115.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	59,080,000.00				98,551.28		-68,040,428.92	-8,861,877.64
(一) 净利润							8,018,122.36	8,018,122.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,018,122.36	8,018,122.36
(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					98,551.28		-16,978,551.28	-16,880,000.00
1. 提取盈余公积					98,551.28		-98,551.28	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,880,000.00	-16,880,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	59,080,000.00						-59,080,000.00	
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	59,080,000.00						-59,080,000.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	227,880,000.00	4,772,368.04			10,490,974.70		9,596,894.62	252,740,237.36

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：袁飞

(二) 公司概况

(1) 公司历史沿革

四川东材科技集团股份有限公司（以下简称“东材科技”、“本公司”或“公司”）前身为成立于 1994 年的四川东材企业集团公司，系经四川省经济委员会批准以四川东方绝缘材料股份有限公司（由原四川东方绝缘材料厂改组设立）为核心企业组建的具有独立法人资格的有限责任公司。1994 年 9 月 21 日，四川省经济委员会以“川经（1994）企管 1204 号”《四川省经委关于同意成立四川东材集团公司的批复》文件批准同意建立四川东材企业集团公司（以下简称“东材集团”）。1994 年 10 月 10 日，经绵阳市国有资产管理局以“绵市国资企[1994]42 号”《关于同意将原东方绝缘材料厂全部资产划转四川东材集团公司的批复》批准，同意将原四川东方绝缘材料厂的全部资产移交东材集团管理。1994 年 12 月 26 日，东材集团设立，领取绵阳市工商行政管理局核发的编号为“20541834-7”的《企业法人营业执照》，企业性质为有限责任公司，注册资本为 6,537.3 万元。

1994 年 11 月国家组织清产核资，东材集团核查出净损失 9,971,191.16 元，经绵阳市国资局及绵阳市政府清产核资办审查批准核减国家资本 9,971,191.16 元。1995 年财政返还企业所得税增加国家资本 26,000 元。1996 年，经绵阳市国有资产管理局“国资企（1996）46 号”文批准，东材集团将子弟校整体无偿划拨给绵阳市游仙区教育局，该次划拨核减国家资本 1,223,973.37 元。1999 年调整东材集团设立时验资报告差异 15,827.48 元，核减国家资本 15,827.48 元。以上因素总共核减东材集团注册资本 11,184,992.01 元。公司于 1999 年 12 月 22 日办理了注册资本变更为人民币 5,418.8 万元的工商登记手续。

2003 年 10 月 23 日，四川东材企业集团公司名称变更为“四川东材企业集团有限公司”，领取了编号为 510700180101068 的《企业法人营业执照》。

2005 年 5 月 29 日，广州高新技术产业集团有限公司通过公开招投标收购东材集团全部国有股权（不包含非经营性资产），并分别向自然人于少波和邓尔慷转让东材集团 5% 的股权。同年 7 月 5 日，广州高新技术产业集团有限公司分立出广州高金技术产业集团有限公司（以下简称“广州高金集团”），东材集团 90% 的股权由广州高金集团承接。上述变更完成后，公司股本结构如下：广州高金技术产业集团有限公司出资 4,876.92 万元，占注册资本的 90%；于少波出资 270.94 万元，占注册资本的 5%；邓尔慷出资 270.94 万元，占注册资本的 5%。公司于 2006 年 9 月 22 日完成上述事项的工商登记变更。

2006 年 10 月，广州高金集团将持有的东材集团 20.97% 的股权转让给自然人于少波，将持有的东材集团 1.5% 的股权转让给自然人邓尔慷。10 月 25 日，东材集团临时股东会决议讨论通过广州诚信创业投资有限公司（以下简称“广州诚信”）增资的事宜。此次增资广州诚信共投入 3,600 万元，其中 1,618.62 万元作为出资额列入实收资本，占增资后东材集团注册资本的 23%，另 1,981.38 万元列入资本公积。增资后东材集团的注册资本变更为 7,037.45 万元，实收资本为 7,037.45 万元，其中广州高金集团出资 3,659.47 万元，占注册资本的 52%；广州诚信出资 1,618.62 万元，占注册资本的 23%；于少波出资 1,407.49 万元，占注册资本的 20%；邓尔慷出资 351.87 万元，占注册资本的 5%。公司于 2006 年 10 月 31 日完成上述事项的工商登记变更。

2006 年 12 月，于少波、邓尔慷分别将东材集团 20%、5% 的股权转让给广州金悦塑业有限公司（以下简称“广州金悦”），广州高金集团将东材集团 1% 的股权转让给四川新运科贸有限公司（以下简称“新运科贸”）。上述股权转让后公司的股权结构为：广州高金出资 3,589.10 万元，占注册资本的 51%；广州金悦出资 1,759.36 万元，占注册资本的 25%；广州诚信出资 1,618.62 万元，占注册资本的 23%；新运科贸出资 70.37 万元，占注册资本的 1%。公司于 2006 年 12 月 30 日完成上述股权变更的工商登记。

2007 年 1 月 31 日，公司以 2006 年 12 月 31 日经审计的净资产值 173,572,368.04 元，按 1.0282723225:1 比例折股，整体变更为股份有限公司，并更名为四川东材科技集团股份有限公司，变更后本公司总股本 16,880 万股，每股面值 1 元，其中：广州高金集团持股 8,608.8 万股，持股比例为 51%；广州金悦持股 4,220 万股，持股比例为 25%；广州诚信持股 3,882.4 万股，持股比例为 23%；新运科贸持股 168.8 万股，持股比例为 1%。公司于 2007 年 2 月 8 日完成了工商登记变更，取得了绵阳市工商行政管理局换发的编号为 5107001801528 号《企业法人营业执照》。

2008 年 6 月新运科贸将其所持有的本公司股份 168.8 万股转让给自然人何琪；2008 年 9 月，广州金悦、广州诚信分别将其持有的本公司股份 4,220 万股、1,886.72 万股转让给于少波等 16 位自然人。转让后的股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
广州高金集团	86,088,000.00	51.00
广州诚信	19,956,800.00	11.82
于少波	11,816,000.00	7.00
熊海涛	8,102,400.00	4.80
熊玲瑶	7,764,800.00	4.60
唐安斌	7,112,667.00	4.21
尹胜	5,608,000.00	3.32
刘照林	5,532,800.00	3.28
罗洋	4,895,200.00	2.90
李刚	3,376,000.00	2.00
罗春明	3,376,000.00	2.00
黄翼	2,500,000.00	1.48
何琪	1,688,000.00	1.00
魏梅兰	500,000.00	0.30
文纪元	133,333.00	0.08
陈长彦	133,333.00	0.08
任为国	100,000.00	0.06
罗中震	66,667.00	0.04
严翔	50,000.00	0.03
合计	168,800,000.00	100.00

公司于 2008 年 11 月 25 日完成了上述股权变更的工商登记。

根据 2010 年 5 月 4 日召开的四川东材科技集团股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议，本公司（母公司）将经审计的截至 2009 年 12 月 31 日滚存未分配利润中的 75,960,000.00 元按照现有股东的持股比例以每 10 股送 3.5 股派送 1 元现金（含税）的方式进行分配。派送的红股每股面值 1 元，共计增加股本人民币 59,080,000.00 元，利润分配完成后本公司的股本增加到 227,880,000.00 元，股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例(%)
广州高金集团	116,218,800.00	51.00
广州诚信	26,941,680.00	11.82
于少波	15,951,600.00	7.00
熊海涛	10,938,240.00	4.80

股东名称	出资额	出资比例(%)
熊玲瑶	10,482,480.00	4.60
唐安斌	9,602,100.00	4.21
尹胜	7,570,800.00	3.32
刘照林	7,469,280.00	3.28
罗洋	6,608,520.00	2.90
李刚	4,557,600.00	2.00
罗春明	4,557,600.00	2.00
黄翼	3,375,000.00	1.48
何琪	2,278,800.00	1.00
魏梅兰	675,000.00	0.30
文纪元	180,000.00	0.08
陈长彦	180,000.00	0.08
任为国	135,000.00	0.06
罗中震	90,000.00	0.04
严翔	67,500.00	0.03
合计	227,880,000.00	100.00

2010 年 5 月 13 日，公司完成了上述股本的工商登记变更。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】590 号《关于核准四川东材科技集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）8,000 万股（以下简称“本次发行”）。经上海证券交易所批准，本次公开发行人民币普通股（A 股）已于 2011 年 05 月 20 日在上海证券交易所挂牌上市。公司领取了注册号为 510700000036713 的营业执照，注册资本为人民币 30,788 万元。

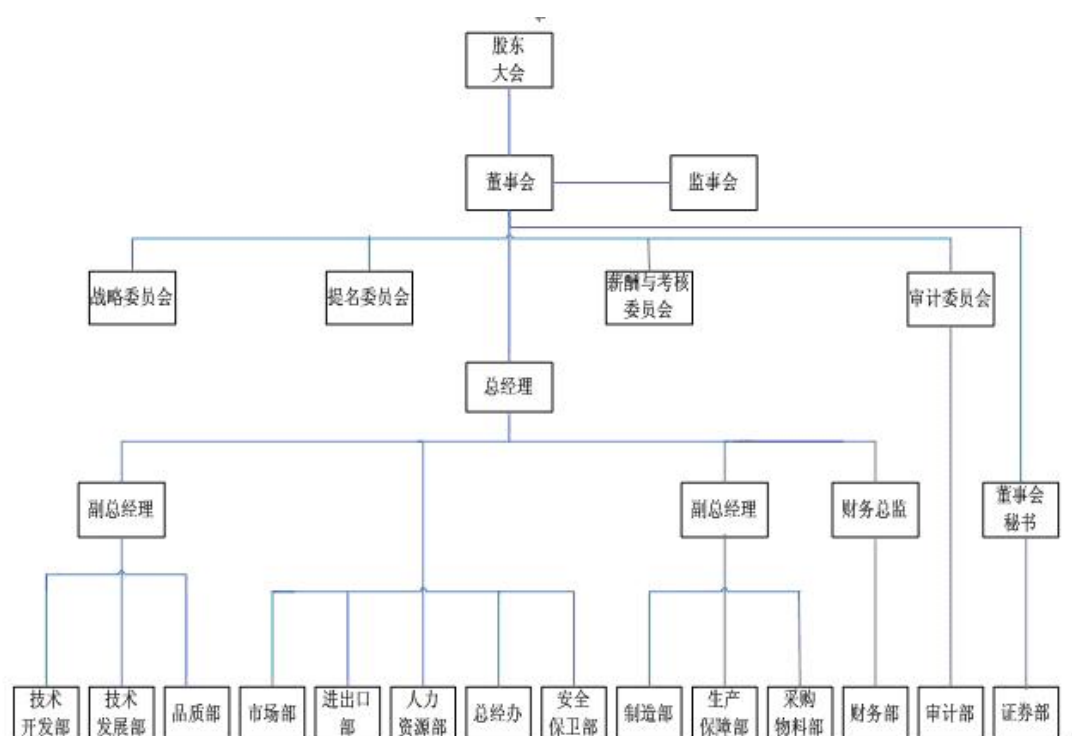
(2) 公司所属行业类别本公司属于绝缘材料行业。

(3) 公司经营范围、主要产品及主业变更情况本公司经营范围包括：绝缘材料、高分子材料、精细化工材料的生产、销售，危险化学品（含丙酮、甲苯、醋酸酐、甲基乙基酮、有毒品、易燃液体、腐蚀品、氧化剂和有机过氧化物、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品）、非药品类易制毒化学品（醋酸酐、丙酮、甲苯、乙醚、硫酸、盐酸、三氯甲烷）的销售。科技信息咨询、技术服务。

本公司的主要业务为绝缘材料、功能高分子材料和相关精细化工产品的研发、制造和销售，产品涵盖了 JB/T2197—1996《电气绝缘材料产品分类、命名及型号编制方法》八大类产品中的七大类产品，是国内绝缘材料品种配套最为齐全的制造商，主要产品包括电工聚酯薄膜、电工聚丙烯薄膜、电工云母带、电工柔软复合绝缘材料、电工层（模）压制品、绝缘油漆及树脂、无卤阻燃片材、电工非织布和电工塑料等。公司产品主要应用于发电设备、输变电设备、牵引机车、电机、电器、电子、通讯、新能源（风能、太阳能和核能）等多个行业。本报告期内公司主业未发生重大变更。

(4) 公司法定地址本公司住所是：绵阳市经济技术开发区三江大道 39 号。

(5) 公司基本组织架构



(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：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司的会计期间采用公历制，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)、同一控制下的企业合并

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

对于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及交易费用之和，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。通过多次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。

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

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年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年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年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、 现金及现金等价物的确定标准:

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款; 现金等价物是指本公司所持有的期限短、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。

8、 外币业务和外币报表折算:

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日, 对外币货币性项目, 采用资产负债表日即期汇率折算, 因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。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。

9、 金融工具:

1、 金融工具的分类

本公司按照管理层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, 年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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等, 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。年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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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全部直接参考活跃市场中的报价。

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

年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。

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

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分

类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项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	应收款项余额 100 万元以上（含 100 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
并表范围内公司间的应收款项组合	列入合并范围内母子公司之间的应收款项
非单项计提坏账准备的外部应收款项组合	经单独测试未减值的外部应收款项（含单项金额重大、单项进行减值测试未发生减值的应收款项）
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
并表范围内公司间的应收款项组合	余额百分比法
非单项计提坏账准备的外部应收款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	存在特殊的回收风险
坏账准备的计提方法	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。

11、 存货：

(1) 存货的分类

原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、在途物资、低值易耗品和包装物等

(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，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(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) 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及交易费用之和，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。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) 损益确认方法

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,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--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	10-26 年	3.00%	3.73-9.70%
机器设备	5-14 年	3.00%	6.93-19.40%
电子设备	5 年	3.00%	19.40%
运输设备	5 年	3.00%	19.40%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- （1）长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- （2）由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- （3）虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- （4）已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- （5）其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(5) 其他说明

无

15、 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

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、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

期末，预计的在建工程减值损失计入当年度资产减值损失。对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年以内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回

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、借款费用暂停资本化期间

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。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以

外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

17、 生物资产：

无

18、 油气资产：

无

19、 无形资产：

1、 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、自行开发成果等。

2、 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。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类 别	估计使用寿命	依 据
土地使用权	30-50 年	土地使用权使用年限
专利技术	5 年	受益年限

每年末，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，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

20、 长期待摊费用：

无

21、 附回购条件的资产转让：

无

22、 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：

- (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、 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：

(1) 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。

(2) 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

23、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据:

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理:

无

24、 回购本公司股份:

无

25、 收入:

1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3) 收入的金额能够可靠地计量;(4) 相关的经济利益很可能流入企业;(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务,应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的,按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本作为当期费用;发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本作为当期费用,不确认收入。

3、 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、 政府补助:

1、 政府补助的类型

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,但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件,且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

3、 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。
已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接计入当期损益。

27、 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

2、 确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- (2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、 经营租赁、融资租赁：

无

29、 持有待售资产：

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

30、 资产证券化业务：

无

31、 套期会计：

无

32、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

33、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%、13%（销售蒸汽按 13%）
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
土地使用税	土地面积	4.5 元/平米至 15 元/平米
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
房产税	出租房产租金收入	12%

四川东方绝缘材料股份有限公司苏州经营部企业所得税税率 25%，四川东方绝缘材料股份有限公司广州分公司企业所得税税率 25%

2、税收优惠及批文

1、本公司于 2008 年 12 月 22 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的"GR200851000325"号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，本公司在 2008 年至 2010 年享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。本公司于 2011 年 4 月 19 日取得了四川省绵阳高新技术产业开发区地方税务局"（绵高）地税直通[2011]21 号《企业所得税减免备案通知书》，确认 2010 年度可执行相关税收优惠。

2、2009 年 6 月 9 日，四川东方绝缘材料股份有限公司和绵阳市东方绝缘材料综合加工厂（于 2010 年 4 月 21 日变更为"绵阳市东方绝缘材料加工有限公司"）分别取得《四川省绵阳市游仙区地方税务局备案通知书》（绵游地税备字[2009]8 号、10 号），上述二家公司符合《财政

部、海关总署、国家税务总局关于支持汶川地震灾后恢复重建有关税收政策问题的通知》(财税[2008]104 号)、《四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局关于明确汶川地震损失严重企业认定标准的通知》(川财税[2008]16 号)及《四川省国家税务局、四川省地方税务局关于汶川地震灾后恢复重建有关企业所得税政策具体问题的通知》(川国税函[2009]18 号)文件规定, 2008 年度免征企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的通知》(财税[2009]131 号)规定, 财税[2008]104 号文件规定的 2008 年 12 月 31 日到期的有关税收优惠政策继续执行至 2010 年 12 月 31 日。上述二家企业 2010 年度企业所得税免税分别取得了四川省绵阳市游仙区地方税务局税务事项通知书(绵游地税通字[2011]8 号、绵游地税通字[2011]9 号,并得到执行。

3、由于 2008 年 5.12 汶川地震对相关地区的房屋和土地造成了严重破坏,《绵阳市游仙区人民政府财金办公室关于减免四川兴事发门窗有限公司等 23 户企业 2010 年房产税的通知》(绵游财金办[2011]2 号)批准,减免绵阳东方绝缘漆有限责任公司 2010 年应纳房产税 112,620.44 元;减免四川东材绝缘技术有限公司 2010 年应纳房产税 22,233.80 元;减免四川东方绝缘材料股份有限公司 2010 年应纳房产税 100,000.00 元。

4、绵阳市东方绝缘材料加工有限公司(原绵阳市东方绝缘材料综合加工厂)于 2009 年 12 月 30 日取得绵阳市民政局核发的"福企证字第 51004060002 号"《社会福利企业证书》,有效期限: 2010 年至 2012 年。2011 年 5 月 27 日,该企业取得绵阳市民政局、绵阳市国税局、绵阳市地税局联合颁布的"绵市民救[2011]26 号"文件,确认 2010 年度社会福利企业年检合格,可继续享受社会福利企业税收减免等多项优惠政策。

5、根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发[2000]33 号)并经四川省财政厅《对绵阳市政府关于四川东方绝缘材料股份有限公司企业所得税问题请示的意见》(川财交办(2001)698 号)和《四川省地方税务局关于同意四川东方绝缘材料股份有限公司按 15% 税率征收企业所得税的批复》(川地税函[2002]148 号)批准,四川东方绝缘材料股份有限公司属于设立在西部地区国家重点鼓励发展产业中的新型绝缘材料制造业,在 2001 年至 2010 年期间减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

(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: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
四川东方绝缘材料股份有限公司	控股子公司	绵阳市东兴路6号	生产加工型企业	100,000,000.00	绝缘材料、塑料材料、化工材料的制造、销售，出口本企业自产的绝缘材料及其生产设备和原辅料，进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件，科技信息咨询、技术服务，危险化学品储存、经营（按许可证核准的范围经营）。	227,907,652.92		99.3208	99.3208	是	3,706,267.73		
绵阳市东方绝缘材料加工有	全资子公司	绵阳市东兴路6号	生产加工型企业	3,000,000.00	塑料制品、纸制品、绝缘漆、热固性产品、各类薄膜带、泡沫制品制造、销售。	3,166,733.99		100.00	100.00	是			

限公		号	业										
连云 港东 材绝 缘材 料有 限公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	江 苏 省 连 云 港	非 生 产 型 企 业	20,000,000.00	绝 缘 材 料 销 售 ； 塑 料 制 品 委 托 加 工 、 销 售 ； 塑 料 制 品 科 技 信 息 咨 询 、 技 术 服 务。	20,000,000.00		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
四川东材绝缘技术有限公司	控股子公司	绵阳市东兴路 6 号	生产加工型企业	24,000,000.00	绝缘材料技术的研发、绝缘材料的制造及销售, 绝缘技术咨询及技术人员培训服务, 成套工程化技术转让, 高分子材料、精细化工产品(不含易燃易爆易制毒品)的研究开发、制造及销售。	24,014,302.12		83.33	83.33	是	3,998,387.04		
绵阳东方绝缘漆有限责任公司	全资子公司	绵阳市东兴路 6 号	生产加工型企业	93,970,000.00	绝缘漆制造、销售, 化工产品销售, 机械配件加工, 电工器材、水暖器材加工维修, 危险化学品的生产、储存、经营(以许可证核准的项目为准), 绝缘材料、塑料材料、化工材料的制造、销售, 出口本企业自产的绝缘材料及其生产设备和原材料, 进口本企业	61,161,299.02		100.00	100.00	是			

司		号	业		生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及其零配件(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外); 科技信息咨询、技术服务。										
---	--	---	---	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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：	/	/	324,583.59	/	/	142,811.66
人民币	/	/	324,583.59	/	/	142,811.66
银行存款：	/	/	656,486,851.74	/	/	51,170,702.58
人民币	/	/	656,476,727.70	/	/	51,129,955.62
美元	1,564.38	6.4716	10,124.04	6,152.62	6.6227	40,746.96
其他货币资金：	/	/	946,436,885.78	/	/	44,237,426.49
人民币	/	/	946,436,885.78	/	/	44,237,426.49
合计	/	/	1,603,248,321.11	/	/	95,550,940.73

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	146,847,471.39	125,319,186.15
商业承兑汇票	4,363,621.10	5,578,846.28
合计	151,211,092.49	130,898,032.43

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川东方绝缘材料股份有限公司	2011年2月19日	2011年8月17日	10,000,000.00	
合计	/	/	10,000,000.00	/

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
韩华新能源（启动）有限公司	2011年2月7日	2011年8月5日	5,000,000.00	
中山金利宝胶粘制品有限公司	2011年3月13日	2011年9月8日	2,326,117.50	
中山金利宝胶粘制品有限公司	2011年4月4日	2011年9月30日	1,952,160.40	

郑州株华汽车销售有限公司	2011 年 1 月 12 日	2011 年 7 月 10 日	1,500,000.00	
广东美的电器股份有限公司	2011 年 1 月 13 日	2011 年 7 月 11 日	1,500,000.00	
合计	/	/	12,278,277.90	/

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	177,468,030.09	99.64	9,186,691.45	93.46	107,610,450.51	99.23	5,788,617.65	87.32
组合小计	177,468,030.09	99.64	9,186,691.45	93.46	107,610,450.51	99.23	5,788,617.65	87.32
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	642,567.94	0.36	642,567.94	6.54	840,229.50	0.77	840,229.50	12.68
合计	178,110,598.03	/	9,829,259.39	/	108,450,680.01	/	6,628,847.15	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	174,797,436.36	98.14	8,739,871.82	102,142,838.97	94.19	5,107,862.71
1 至 2 年	2,130,253.98	1.20	213,025.39	5,048,523.93	4.66	504,852.39
2 至 3 年	121,252.14	0.07	24,250.43	112,137.56	0.10	22,427.52
3 年以上	419,087.61	0.23	209,543.81	306,950.05	0.28	153,475.03
合计	177,468,030.09	99.64	9,186,691.45	107,610,450.51	99.23	5,788,617.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收销售货款	642,567.94	642,567.94	100	预计无法收回
合计	642,567.94	642,567.94	/	/

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

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。

(3) 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(%)
乐凯胶片股份有限公司	其他关联方	6,409,894.19	1 年以内	3.60
苏州赛伍应用技术有限公司	非关联客户	6,176,728.02	1 年以内	3.47
东方电气集团东方电机有限公司	非关联客户	5,248,660.14	1 年以内	2.95
中船重工电机科技股份有限公司太原分公司	非关联客户	4,599,999.80	1 年以内	2.58
苏州中来光伏新材股份有限公司	非关联客户	4,319,309.65	1 年以内	2.43
合计	/	26,754,591.80	/	15.03

(4) 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 (%)
乐凯胶片股份有限公司	其他关联方	6,409,894.19	3.60
金发科技股份有限公司	其他关联方	2,835,819.97	1.59
合计	/	9,245,714.16	5.19

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	9,554,142.79	85.60	102,436.28		3,734,765.46	70.13	53,078.91	3.23
组合小计	9,554,142.79	85.60	102,436.28		3,734,765.46	70.13	53,078.91	3.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,607,095.93	14.40	1,607,095.93		1,590,396.82	29.87	1,590,396.82	96.77
合计	11,161,238.72	/	1,709,532.21	/	5,325,162.28	/	1,643,475.73	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	9,468,978.01	84.84	93,919.80	3,649,140.88	68.52	36,491.41
1 至 2 年	85,164.78	0.76	8,516.48	58,471.50	1.10	5,847.15
2 至 3 年				9,453.97	0.18	1,890.79
3 年以上				17,699.11	0.33	8,849.56
合计	9,554,142.79	85.60	102,436.28	3,734,765.46	70.13	53,078.91

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
多年前预付的货款	850,545.52	850,545.52	100.00	预计无法收回
多年前预付的工程款	190,330.00	190,330.00	100.00	预计无法收回
多年前应收的货款	549,521.30	549,521.30	100.00	预计无法收回
多年前应收的个人借款	16,699.11	16,699.11	100.00	预计无法收回
合计	1,607,095.93	1,607,095.93	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
于少波	3,177.27	31.77		
合计	3,177.27	31.77		

(3) 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(%)
绵阳市社保局	非关联方	3,816,775.95	1 年以内	34.20
仪征天宝聚酯公司	非关联方	763,595.84	3 年以上	6.84
湛江利华电工器材有限公司	非关联方	353,725.88	3 年以上	3.17
陈勇	公司员工	301,600.00	1 年以内	2.70
谢兴辉	公司员工	289,603.41	1 年以内	2.59
合计	/	5,525,301.08	/	49.50

(4) 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 (%)
马庆柯	公司监事	54,556.00	0.49
唐安斌	公司董事、副总经理	29,833.00	0.27
李文权	公司监事	20,000.00	0.18
赵平	公司监事长	10,000.00	0.09
简青	公司监事	8,712.00	0.08

宗跃强	公司监事	7,655.00	0.07
合计	/	130,756.00	1.18

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	172,010,586.94	99.92	53,091,913.50	99.67
1 至 2 年	117,189.87	0.07	155,426.46	0.29
2 至 3 年	17,334.33	0.01	21,342.00	0.04
合计	172,145,111.14	100	53,268,681.96	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
中国核工业第二四建设有限公司四川分公司	非关联供应商	28,652,060.30	1 年以内	预付工程款
成都华川进出口有限公司	非关联供应商	22,923,886.86	1 年以内	预付设备款
中国石化仪征化纤股份有限公司	非关联供应商	13,878,696.25	1 年以内	预付材料款
中国石油公司化工销售华东分公司	非关联供应商	9,870,689.10	1 年以内	预付材料款
四川省第四建筑工程公司	非关联供应商	6,510,432.30	1 年以内	预付工程款
合计	/	81,835,764.81	/	/

(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	88,921,184.91		88,921,184.91	91,696,105.35		91,696,105.35
在产品	29,196,961.09		29,196,961.09	25,485,088.12		25,485,088.12
库存商	70,209,916.55	850,671.05	69,359,245.50	49,234,159.09	850,671.05	48,383,488.04

品						
自制半成品	429,762.46		429,762.46	277,202.92		277,202.92
在途物资	376,439.14		376,439.14	22,473,540.01		22,473,540.01
委托加工物资				78,954.57		78,954.57
合计	189,134,264.15	850,671.05	188,283,593.10	189,245,050.06	850,671.05	188,394,379.01

(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	850,671.05				850,671.05
合计	850,671.05				850,671.05

(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	成本与可变现净值孰低		

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待认证进项税	488,271.14	103,471.51
上市费用		1,771,035.31
合计	488,271.14	1,874,506.82

8、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：	581,602,464.74	7,955,988.45	770,558.12	588,787,895.07
其中：房屋及建筑物	123,850,994.71	80,900.00		123,931,894.71
机器设备	437,325,969.33	6,631,606.71	212,816.44	443,744,759.60
运输工具	8,462,969.65	832,779.25	302,500.00	8,993,248.90
其他设备	11,962,531.05	410,702.49	255,241.68	12,117,991.86
		本期	本期计提	

		新增			
二、累计折旧合计:	305,391,872.32		15,503,894.22	739,587.17	320,156,179.37
其中: 房屋及建筑物	48,766,997.82		1,912,912.01		50,679,909.83
机器设备	243,186,611.40		12,652,591.16	197,635.00	255,641,567.56
运输工具	5,734,403.13		555,071.79	293,425.00	5,996,049.92
其他设备	7,703,859.97		383,319.26	248,527.17	7,838,652.06
三、固定资产账面净值合计	276,210,592.42		/	/	268,631,715.70
其中: 房屋及建筑物	75,083,996.89		/	/	73,251,984.88
机器设备	194,139,357.93		/	/	188,103,192.04
运输工具	2,728,566.52		/	/	2,997,198.98
其他设备	4,258,671.08		/	/	4,279,339.80
四、减值准备合计	502,825.95		/	/	502,825.95
其中: 房屋及建筑物	502,825.95		/	/	502,825.95
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
其他设备			/	/	
五、固定资产账面价值合计	275,707,766.47		/	/	268,128,889.75
其中: 房屋及建筑物	74,581,170.94		/	/	72,749,158.93
机器设备	194,139,357.93		/	/	188,103,192.04
运输工具	2,728,566.52		/	/	2,997,198.98
其他设备	4,258,671.08		/	/	4,279,339.80

本期折旧额: 15,503,894.22 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 6,624,403.78 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
小观仓库	达到可使用状态, 工程方的决算报告没有提交。	2011 年 10 月 15 日

9、 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	48,352,878.54		48,352,878.54	32,901,587.60		32,901,587.60

(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	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
年产4000吨无卤阻燃绝缘片材项目	49,900,000.00	7,221,069.69	1,580,362.59	4,030,196.26	40.35	45.00	632,491.85	389,764.44	5.94	借款	4,771,236.02
年产3500吨电容器用聚丙烯薄膜项目	143,650,000.00	136,400.00	507,059.22		8.93	12.00	300,734.51	300,734.51	5.94	借款	643,459.22
年产7000吨绝缘层(模)压复合材料扩能项目	70,650,000.00	7,594,937.54	6,958,363.34		80.15	82.00	1,529,464.95	1,168,675.16	5.94	借款	14,553,300.88
年产	46,960,000.00	12,510,612.69	623,222.37		71.10	75.00	939,797.28	244,018.94	5.94	借	13,133,835.06

3500 吨柔软 复合绝 缘材料 技改项 目										款	
年 产 15000 吨特种 聚酯薄 膜技术 改造项 目	247,600,000.00	192,046.00	11,300.00		0.10	1.00				自 筹	203,346.00
小观办 公楼工 程	42,000,000.00	2,318,872.10	7,139,411.30		49.21	51.00	413,942.47	413,942.47	5.94	借 款	9,458,283.40
倒班宿 舍	8,920,000.00		578,511.00		59.20	65.00				自 筹	578,511.00
聚酯切 片项目 工程	6,000,000.00	2,927,649.58	474,518.98		84.60	85.00				自 筹	3,402,168.56
缠绕设 备项目	2,000,000.00		1,043,488.40		52.17	55.00				自 筹	1,043,488.40
污水处 理工程	2,000,000.00		565,250.00		28.26	35.00				自 筹	565,250.00
合计	619,680,000.00	32,901,587.60	19,481,487.20	4,030,196.26	/	/	3,816,431.06	2,517,135.52	/	/	48,352,878.54

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度 (%)	备注
年产 4000 吨无卤阻燃绝缘片材项目	45.00	
年产 3500 吨电容器用聚丙烯薄膜项目	12.00	
年产 7000 吨绝缘层 (模) 压复合材料扩能项目	82.00	
年产 3500 吨柔软复合绝缘材料技改项目	75.00	
年产 15000 吨特种聚酯薄膜技术改造项目	1.00	
小观办公楼工程	51.00	

10、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	82,819,813.96			82,819,813.96
土地使用权	77,419,440.53			77,419,440.53
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	176,112.23			176,112.23
一种透明亚光聚酯薄膜的制造方法	1,005,835.65			1,005,835.65
一种含均三嗪结构氧杂磷菲阻燃性化合物及其制备方法和用途	1,882,026.86			1,882,026.86
太阳能电池背板基膜	2,336,398.69			2,336,398.69
二、累计摊销合计	18,231,113.76	1,528,118.16		19,759,231.92
土地使用权	16,301,854.62	988,080.84		17,289,935.46
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	105,667.29	17,611.20		123,278.49
一种透明亚光聚酯薄膜的制造方法	603,501.41	100,583.58		704,084.99
一种含均三嗪结构氧杂磷菲阻燃	752,810.69	188,202.66		941,013.35

性化合物及其制备方法和用途				
太阳能电池背板基膜	467,279.75	233,639.88		700,919.63
三、无形资产账面净值合计	64,588,700.20		1,528,118.16	63,060,582.04
土地使用权	61,117,585.91		988,080.84	60,129,505.07
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	70,444.94		17,611.20	52,833.74
一种透明亚光聚酯薄膜的制备方法	402,334.24		100,583.58	301,750.66
一种含均三嗪结构氧杂磷菲阻燃性化合物及其制备方法和用途	1,129,216.17		188,202.66	941,013.51
太阳能电池背板基膜	1,869,118.94		233,639.88	1,635,479.06
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	64,588,700.20		1,528,118.16	63,060,582.04
土地使用权	61,117,585.91		988,080.84	60,129,505.07
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	70,444.94		17,611.20	52,833.74
一种透明亚光聚酯薄膜的制备方法	402,334.24		100,583.58	301,750.66
一种含均三嗪结构氧杂磷菲阻燃性化合物及其制备方法和用途	1,129,216.17		188,202.66	941,013.51
太阳能电池背板基膜	1,869,118.94		233,639.88	1,635,479.06

本期摊销额：1,528,118.16 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新型无卤阻燃共聚	3,376,372.39	21,976.05			3,398,348.44

聚酯					
新型 N-P 协同无卤阻燃苯并噁嗪/环氧树脂合成技术研究及应用	673,817.29	867,043.23			1,540,860.52
DFR700 阻燃 PC		3,120,310.70			3,120,310.70
合计	4,050,189.68	4,009,329.98			8,059,519.66

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 20.12%。

11、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	2,044,325.87	1,563,080.78
政府补助（递延收益）	3,848,500.00	4,687,000.00
合并抵销内部利润形成		35,964.06
小计	5,892,825.87	6,286,044.84

(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
可抵扣亏损	160,154.50	172,127.30
合计	160,154.50	172,127.30

(3) 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	期末数	期初数	备注
2013	481,308.51	481,308.51	
2015	266,111.21	399,724.14	
2016	142,869.47		
合计	890,289.19	881,032.65	/

12、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	8,272,322.88	3,266,468.72			11,538,791.60
二、存货跌价准备	850,671.05				850,671.05
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	502,825.95				502,825.95
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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	9,625,819.88	3,266,468.72			12,892,288.60

13、其他非流动资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
待处理财产损益	555,091.36	
合计	555,091.36	

14、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
质押借款	30,000,000.00	88,568,618.12
抵押借款	80,500,000.00	44,100,000.00
保证借款	66,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	12,500,000.00
抵押、保证借款	10,000,000.00	50,000,000.00
抵押、担保借款	33,000,000.00	
合计	259,500,000.00	255,168,618.12

15、 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 年以下的应付账款	24,851,964.46	35,404,957.13
1 年以上的应付账款	2,285,552.74	1,318,427.58
合计	27,137,517.20	36,723,384.71

(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。

16、 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
1 年以下的预收款项	24,564,813.88	22,946,060.22
1 年以上的预收款项	1,520,828.54	829,406.65
合计	26,085,642.42	23,775,466.87

(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。

17、 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	2,126,088.24	30,232,636.08	32,020,708.41	338,015.91
二、职工福利费	509,857.78	644,005.98	697,440.14	456,423.62

三、社会保险费	3,498,834.07	4,697,615.06	3,932,019.49	4,264,429.64
其中： 1、医疗保险费	1,134,203.80	1,444,882.08	1,250,803.33	1,328,282.55
2、基本养老保险费	2,051,876.66	2,820,135.74	2,326,517.23	2,545,495.17
3、失业保险费	102,471.24	143,533.37	116,265.90	129,738.71
4、工伤保险费	143,731.72	197,409.51	162,956.56	178,184.67
5、生育保险费	66,550.65	91,654.36	75,476.47	82,728.54
四、住房公积金	67,767.03	297,099.81	143,467.64	221,399.20
五、辞退福利		15,660.00	15,660.00	
六、其他	153,587.63	860,772.42	595,635.29	418,724.76
合计	6,356,134.75	36,747,789.35	37,404,930.97	5,698,993.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 418,724.76 元，因解除劳动关系给予补偿 15,660.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2011 年下半年内发放完毕。

18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,546,905.95	1,208,546.32
营业税	1,063.55	1,186.40
企业所得税	12,927,720.57	1,808,217.63
个人所得税	153,524.95	39,533.02
城市维护建设税	803,570.45	506,950.15
印花税	75,248.69	96,155.10
教育费附加	373,781.10	217,342.04
地方教育费附加	202,692.97	29,867.45
土地使用税		1,874,448.21
房产税	80,480.07	128,749.40
合计	17,164,988.30	5,910,995.72

19、 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
子公司个人股东	207,142.00	55,300.00	尚未领取
子公司法人股东	1,200,000.00		
公司全体股东	92,364,000.00		
合计	93,771,142.00	55,300.00	/

20、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
1年以下的其他应付款	9,049,344.59	6,214,589.41
1年以上的其他应付款	153,555.60	552,665.50
合计	9,202,900.19	6,767,254.91

(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。

21、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	78,000,000.00	
合计	78,000,000.00	

(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
保证借款	78,000,000.00	
合计	78,000,000.00	

2) 金额前五名的 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
					本币金额
浦发银行绵阳支行	2009年6月29日	2012年6月28日	人民币	5.40	40,000,000.00
中国工商银行绵阳分行游仙区支行	2009年4月27日	2012年4月26日	人民币	6.534	38,000,000.00
合计	/	/	/	/	78,000,000.00

22、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
保证借款		78,000,000.00

信用借款	30,000,000.00	
抵押、担保借款	30,000,000.00	
合计	60,000,000.00	78,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
浦发银行绵 阳支行	2009年6月29日	2012年6月28日	人民币	5.40		40,000,000.00
中国工商银 行绵阳分行 游仙区支行	2009年4月27日	2012年4月26日	人民币	6.534		38,000,000.00
绵阳市商业 银行	2011年3月24日	2016年3月23日	人民币	6.45	30,000,000.00	
招商银行成 都科华支行	2011年3月17日	2013年3月16日	人民币	6.10	20,000,000.00	
招商银行成 都科华支行	2011年2月11日	2013年2月11日	人民币	6.10	10,000,000.00	
合计	/	/	/	/	60,000,000.00	78,000,000.00

23、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	25,590,000.00	31,180,000.00
合计	25,590,000.00	31,180,000.00

其他非流动负债明细

项 目	2011-6-30	2010-12-31
新型 N-P 协同无卤阻燃苯并噁嗪/环氧树脂合成技术研究及应用	0	6,590,000.00
工程中心	5,000,000.00	5,000,000.00
新型高效环保芳氧基取代磷腈阻燃剂的制备与应用技术研究 (项目编号: 08ZQ026-077)	80,000.00	80,000.00
新型模塑料用聚酯低收缩剂	100,000.00	100,000.00
年产 8000 吨特种聚酯薄膜及 4000 吨无卤阻燃绝缘片材生产线	800,000.00	800,000.00
纤维用无卤阻燃共聚酯树脂	300,000.00	300,000.00
V0 级无卤阻燃聚酯树脂关键技术及产业化研究	200,000.00	200,000.00

年产 7 千吨绝缘层（模）压复合材料技改项目	4,100,000.00	4,100,000.00
水性催化合成二氧化双环戊二烯的技术开发项目	100,000.00	100,000.00
东材新材料园科技与技改扶持项目	8,400,000.00	8,400,000.00
耐融滴阻燃聚酯树脂的开发项目	300,000.00	300,000.00
新型高效环保磷腈阻燃剂项目	110,000.00	110,000.00
差异化聚酯树脂及薄膜创新能力提升项目	400,000.00	400,000.00
2010 年省级环境保护专项资金	600,000.00	600,000.00
高性能绿色阻燃玻璃布压板及预浸料产业化	1,400,000.00	1,400,000.00
太阳能电池专用聚酯薄膜的研制	1,200,000.00	200,000.00
无卤阻燃绝缘片材技改项目	2,500,000.00	2,500,000.00
合 计	25,590,000.00	31,180,000.00

24、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	227,880,000.00	80,000,000.00				80,000,000.00	307,880,000.00

25、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）	4,217,043.83	1,450,010,900.00		1,454,227,943.83
合计	4,217,043.83	1,450,010,900.00		1,454,227,943.83

26、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	12,675,004.92			12,675,004.92
合计	12,675,004.92			12,675,004.92

27、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	263,355,256.80	/
调整后 年初未分配利润	263,355,256.80	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	132,887,577.79	/
应付普通股股利	92,364,000.00	
期末未分配利润	303,878,834.59	/

28、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	651,182,614.93	443,694,936.83
其他业务收入	17,795,628.12	13,628,238.97
营业成本	449,209,872.53	338,003,983.94

(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
绝缘材料行业	651,182,614.93	434,108,792.08	443,694,936.83	326,167,444.40
其他				
合计	651,182,614.93	434,108,792.08	443,694,936.83	326,167,444.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电工聚丙烯薄膜	102,046,142.43	70,053,023.51	89,309,220.90	63,096,851.11
电工聚酯薄膜	338,822,656.01	201,705,163.82	197,696,528.66	147,976,464.59
电工柔软复合制品	70,863,203.90	50,386,369.57	46,552,155.05	33,340,670.27
电工层（模）压制品	41,230,496.82	31,807,517.59	27,759,943.26	21,445,483.06
电工塑料	7,195,627.49	6,263,575.26	4,041,224.57	3,556,392.87
电工绝缘油漆及树脂	49,235,975.16	40,868,869.29	37,149,920.20	31,298,145.96
PC膜（无卤阻燃）	32,766,794.13	25,802,876.74	31,401,003.01	20,878,303.22
其他	9,021,718.99	7,221,396.30	9,784,941.18	4,575,133.32
合计	651,182,614.93	434,108,792.08	443,694,936.83	326,167,444.40

(4) 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
东方片区	213,500,201.74	141,709,841.93	140,126,078.68	103,008,984.74
南方片区	174,569,531.52	115,869,776.78	150,260,309.24	110,458,824.28
西方片区	71,760,387.39	47,630,648.92	52,290,895.58	38,439,897.24
北方片区	61,896,801.64	41,083,736.24	33,022,290.45	24,275,228.74
境外	129,455,692.64	87,814,788.21	67,995,362.88	49,984,509.40
合计	651,182,614.93	434,108,792.08	443,694,936.83	326,167,444.40

(5) 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 (%)
乐凯胶片股份有限公司	28,811,875.36	4.42
苏州中来光伏新材股份有限公司	28,760,675.18	4.42
苏州赛伍应用技术有限公司	21,315,206.79	3.27
日新电机(无锡)有限公司	14,906,933.30	2.29
韩国 KINGFA 公司	13,603,769.25	2.09
合计	107,398,459.88	16.49

29、 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	22,300.13	46,682.29	租金收入
城市维护建设税	2,525,624.52	1,539,091.73	应交流转税额
教育费附加	1,093,422.56	660,457.40	
地方教育费附加	709,691.57	165,630.14	
合计	4,351,038.78	2,411,861.56	/

30、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	354,134.39	358,735.69
加工费	686,132.72	539,829.65
差旅费	1,062,067.18	806,323.82
工资	1,539,665.65	911,899.03
运输费	15,088,358.18	14,198,475.87
业务活动费	821,085.76	456,021.18
汽车经费	464,000.61	418,182.08
租赁费	194,898.14	214,038.90
其他	503,976.05	518,752.95
合计	20,714,318.68	18,422,259.17

31、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	15,919,946.26	9,569,096.06
办公费	379,936.27	382,210.94
仓库经费	392,923.73	226,666.62
工会经费	640,414.18	118,539.02
工资	4,008,124.69	2,114,673.59
折旧费	1,744,734.30	2,217,854.25

差旅费	663,841.31	188,063.96
社会统筹保险	818,868.83	861,809.22
税金	3,687,277.36	2,415,154.40
业务招待费	1,235,676.44	459,287.00
无形资产摊销	1,528,118.16	1,450,564.28
运输费	556,850.41	494,884.91
修理费	393,788.55	318,084.97
企财保险费	287,750.34	250,173.23
水电费	883,265.91	904,477.75
福利费	644,005.98	158,427.04
其他	1,782,981.18	1,463,800.13
合计	35,568,503.90	23,593,767.37

32、 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	7,952,330.56	9,964,432.04
利息收入	-890,824.22	-550,653.48
银行手续费	227,587.39	247,445.35
汇兑损益	260,222.15	178,477.73
合计	7,549,315.88	9,839,701.64

33、 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
处置长期股权投资产生的投资收益		1,234,419.01
合计		1,234,419.01

34、 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	3,268,234.52	687,504.22
二、存货跌价损失		
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	3,268,234.52	687,504.22

35、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	65,586.14	5,896.93	
其中：固定资产处置利得	65,586.14	5,896.93	
政府补助	9,312,083.65	6,154,933.76	
其他	13,050.00	50,000.00	
商标使用补偿费		450,000.00	
合计	9,390,719.79	6,660,830.69	

(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
综合厂享受福利企业增值税即征即退税收优惠	277,083.65	373,333.76	
5.12 地震灾后财政贴息	2,000,000.00	4,371,600.00	
出口优化结构资金		300,000.00	
中小企业国际市场开拓资金		60,000.00	
特种聚酯薄膜产业化补助金		1,050,000.00	
两节加班和洪涝受灾企业补助	200,000.00		
税收奖励	200,000.00		
专利资金补助	5,000.00		
新型 N-P 协同无卤阻燃树脂合成技术研究及应用	6,590,000.00		
中小国际市场开拓资金	40,000.00		
合计	9,312,083.65	6,154,933.76	/

36、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	8,405.61	314,909.64	
其中：固定资产处置损失	8,405.61	314,909.64	
对外捐赠		100,000.00	
罚款滞纳金支出		8,000.00	
其他	17,158.96	1,000.00	
合计	25,564.57	423,909.64	

37、 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	24,049,769.94	3,374,523.69
递延所得税调整		-1,507,599.41
合计	24,049,769.94	1,866,924.28

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	序号	2010年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	69,557,854.73	132,887,577.79
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	16,476,865.88	8,026,168.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	53,080,988.85	124,861,409.29
年初股份总数	4	168,800,000.00	227,880,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	59,080,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	80,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	1.5	1
因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	12=4+5+6*7/11-8*9/11-10	183,570,000.00	241,213,333.33
因同一控制下企业合并而调整后的发行在外普通股加权平均数	13	183,570,000.00	241,213,333.33
基本每股收益	14=1/12	0.38	0.55
扣除非经常性损益后基本每股收益	15=3/13	0.29	0.52
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17	-	-

转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益	$20=[1+(16-18)*(1-17)]/(12+19)$	0.38	0.55
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$21=[3+(16-18)*(1-17)]/(13+19)$	0.29	0.52

39、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
政府补助	3,345,000.00
存款利息收入	890,824.22
其他收款	8,923.09
合计	4,244,747.31

(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
付现期间费用（不含工资及税费）	28,968,037.27
支付员工备用金	786,970.44
支付外部单位往来款	677,921.62
支付银行手续费	227,587.39
合计	30,660,516.72

(3) 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	金额
银行承兑汇票保证金解除	16,000,000.00
集团内部票据贴现收到的现金	10,000,000.00
合计	26,000,000.00

(4) 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	金额
支付银行承兑汇票保证金	3,000,000.00
集团内部被贴现票据到期付现	40,000,000.00
股票发行费用	8,489,100.00
其他	16,072.66
合计	51,505,172.66

40、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	133,632,344.04	69,968,513.68
加：资产减值准备	3,268,234.52	687,504.22

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,503,894.22	15,921,565.27
无形资产摊销	1,528,118.16	1,451,800.88
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）	-68,675.00	281,152.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,079.29	33,757.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,212,552.71	8,861,783.71
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,234,419.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	357,254.91	-1,507,599.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	110,785.91	-22,448,412.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,224,154.10	-33,429,122.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,711,130.05	-6,980,075.50
其他	7,597.88	
经营活动产生的现金流量净额	51,636,902.49	31,606,448.75
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	1,584,248,321.11	99,560,347.60
减：现金的期初余额	63,550,940.73	56,403,528.88
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	1,520,697,380.38	43,156,818.72

(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	1,584,248,321.11	63,550,940.73
其中：库存现金	324,583.59	142,807.86
可随时用于支付的银行存款	640,486,851.74	50,915,129.40
可随时用于支付的其他货币资金	943,436,885.78	12,493,003.47
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	1,584,248,321.11	63,550,940.73

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: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
广州高技术产业集团有限公司	有限责任公司	广州市	凤翔	主要从事实业投资、资产管理等业务	588,000,000.00	37.75	37.75	洗燃、李银、戴耀花、凤翔(四人共同控制)	77568030-4

2、 本企业的子公司情况

单位: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
四川东方绝缘材料股份有限公司	股份公司	绵阳市东兴路6号	于少波	生产加工型企业	100,000,000.00	99.3208	99.3208	20540359-1
绵阳市东方绝缘材料加工有限公司	有限责任公司	绵阳市东兴路6号	于少波	生产加工型企业	3,000,000.00	100.00	100.00	20540463-1
连云港东材绝缘材料有限公司	有限责任公司	江苏省赣榆经济开发区环城南路81号	宗跃强	非生产型企业	20,000,000.00	100.00	100.00	56530523-1
四川东材绝缘技术有	有限责任公司	绵阳市东兴路6号	唐安斌	生产加工型企业	24,000,000.00	83.33	83.33	20541989-2

限公司								
绵阳东方绝缘漆有限责任公司	有限责任公司	绵阳市东兴路6号	于少波	生产加工型企业	93,970,000.00	100.00	100.00	72552614-9

3、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
广州诚信创业投资有限公司	参股股东	79349369-2
袁志敏	其他	
金发科技股份有限公司	其他	61860726-9
上海金发科技发展有限公司	其他	72950281-4
绵阳东方特种工程塑料有限公司	其他	75233358-8
绵阳长鑫新材料发展有限公司	其他	76726179-8
重庆高金实业有限公司	母公司的控股子公司	78422854-7
乐凯胶片股份有限公司	其他	70071014-2
四川乐山安捷汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司	73487969-1
北京高盟新材料股份有限公司	母公司的控股子公司	10280250-6
北京高盟燕山科技有限公司	母公司的控股子公司	79409884-6
于少波	其他	
尹胜、周乔、唐安斌、熊玲瑶、赵平、马庆柯、简青、宗跃强、李文权	其他	

4、关联交易情况

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	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(%)
金发科技股份有限公司	提供劳务	①公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价	2,423,777.75	0.37	2,086,445.43	0.47

		原则。				
乐凯胶片股份有限公司	销售商品	①公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理,与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。	28,811,875.36	4.42	3,580,779.4	0.81

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乐凯胶片股份有限公司	6,409,894.19	320,494.71	0	0
应收账款	金发科技股份有限公司	2,835,819.97	141,791.00	1,327,127.77	66,356.39

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								

非单项计提坏账准备的外部应收款项组合	71,120,604.47	100.00	3,609,174.65	100.00	34,881,394.92	100.00	1,751,353.08	100.00
并表范围内公司间的应收账款组合								
组合小计	71,120,604.47	100.00	3,609,174.65	100.00	34,881,394.92	100.00	1,751,353.08	100.00
合计	71,120,604.47	/	3,609,174.65	/	34,881,394.92	/	1,751,353.08	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1年以内						
其中：						
非单项计提坏账准备的外部应收款项组合	70,208,599.57	98.72	3,510,429.98	34,740,534.34	99.60	1,737,267.02
1年以内小计	70,208,599.57	98.72	3,510,429.98	34,740,534.34	99.60	1,737,267.02
1至2年	836,563.12	1.18	83,656.31	140,860.58	0.40	14,086.06
2至3年	75,441.78	0.10	15,088.36			
合计	71,120,604.47		3,609,174.65	34,881,394.92		1,751,353.08

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

(3) 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(%)
东方电气集团东方电机有限公司	无关联客户	5,248,660.14	1 年以内	7.38
中船重工电机科技股份有限公司太原分公司	无关联客户	4,599,999.80	1 年以内	6.47
东方电气集团东风电机有限公司	无关联客户	3,957,984.23	1 年以内	5.57
福州大通机电有限公司	无关联客户	3,156,085.00	1 年以内	4.44
金发科技股份有限公司	其他关联方	2,835,819.97	1 年以内	3.98
合计	/	19,798,549.14	/	27.84

(4) 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(%)
金发科技股份有限公司	其他关联方	2,835,819.97	3.98
合计	/	2,835,819.97	3.98

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
非单项计提坏账准备的外部应收款项组合	5,901,472.01	2.55	66,679.55	100.00	1,418,658.31	75.66	14,186.58	100.00
并表范围内公司间的应收账款组合	225,568,863.85	97.45			456,286.46	24.34		
组合小计	231,470,335.86	100.00	66,679.55	100.00	1,874,944.77	100.00	14,186.58	100.00
合计	231,470,335.86	/	66,679.55	/	1,874,944.77	/	14,186.58	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
非单项计提坏账准备的外部应收款项组合	5,816,307.23	2.51	58,163.07	1,418,658.31	75.66	14,186.58
1 年以内小计	5,816,307.23	2.51	58,163.07	1,418,658.31	75.66	14,186.58
1 至 2 年	85,164.78	0.04	8,516.48			
合计	5,901,472.01	2.55	66,679.55	1,418,658.31	75.66	14,186.58

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

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。

(3) 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(%)
四川东方绝缘材料股份有限公司	控股子公司	220,661,596.5	1 年以内	95.33
绵阳市东方绝缘材料加工有限公司	全资子公司的全资子公司	4,907,267.35	1 年以内	2.12
绵阳市社保局	无关联	3,816,775.95	1 年以内	1.65
陈勇	公司员工	301,600.00	1 年以内	0.13
上海润言投资咨询有限公司	无关联客户	160,675.00	1 年以内	0.07
合计	/	229,847,914.8	/	99.30

(4) 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(%)
于少波	其他关联方	3,177.27	0.001
马庆柯	其他关联方	54,556.00	0.024
合计	/	57,733.27	0.025

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	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(%)
四川东方绝缘材料股份有限公司	237,839,732.92	227,907,652.92		227,907,652.92			99.3208	99.3208
四川东材绝缘技术有限公司	24,014,302.12	24,014,302.12		24,014,302.12			83.33	83.33
绵阳东方绝缘漆有限责任公司	61,161,299.02	61,161,299.02		61,161,299.02			100.00	100.00

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	208,777,606.31	149,294,674.71
其他业务收入	20,091,860.93	9,443,249.78
营业成本	188,423,494.54	133,065,979.48

(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
绝缘材料行业	208,777,606.31	170,137,268.42	149,294,674.71	125,749,665.03
合计	208,777,606.31	170,137,268.42	149,294,674.71	125,749,665.03

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电工柔软复合制品	68,403,921.26	50,019,900.32	44,891,356.50	34,893,599.70
电工绝缘油漆及树脂	49,344,278.17	41,349,314.72	36,779,055.51	31,339,339.34
电工层（模）压制品	40,731,345.72	32,863,884.06	27,281,469.20	21,983,871.16
聚酯切片	30,992,500.29	28,855,315.02	25,866,753.50	25,250,007.29
电工塑料	7,174,514.13	6,425,471.83	4,169,500.52	3,973,883.59
电工聚酯薄膜	3,628,162.99	3,267,745.98	3,785,069.81	3,076,564.16
电工聚丙烯薄膜	3,880.34	3,302.40	356,144.18	303,343.15
其他	8,499,003.41	7,352,334.09	6,165,325.49	4,929,056.64
合计	208,777,606.31	170,137,268.42	149,294,674.71	125,749,665.03

(4) 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
东方片区	46,198,261.31	37,647,936.12	27,253,170.03	22,955,118.85
南方片区	45,800,849.88	37,324,077.17	40,135,181.81	33,805,530.43
西方片区	104,629,685.00	85,264,933.90	74,378,335.60	62,648,254.57
北方片区	12,148,810.12	9,900,321.23	7,527,987.27	6,340,761.18
合计	208,777,606.31	170,137,268.42	149,294,674.71	125,749,665.03

(5) 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 (%)
四川东方绝缘材料股份有限公司	55,683,469.38	26.67
东方电气集团东方电机有限公司	11,913,524.44	5.71
中船重工电机科技股份有限公司太原分公司	4,696,625.77	2.25
东方电气集团东风电机有限公司	4,293,705.52	2.06
福州大通机电有限公司	4,240,598.28	2.03
合计	80,827,923.39	38.72

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	198,641,600.00	
合计	198,641,600.00	

(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
四川东方绝缘材料股份有限公司	198,641,600.00		该控股子公司 2011 年进行了利润分配, 2010 年没有进行利润分配

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	216,687,230.40	8,018,122.36
加：资产减值准备	1,910,314.54	1,318,540.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,171,110.66	2,063,121.39
无形资产摊销	429,574.68	352,020.82
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）		21,622.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,978.11	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	384,070.00	1,153,066.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-198,641,600.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	551,952.82	-1,405,281.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,980,168.37	-34,823,747.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-240,288,369.71	-48,383,609.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-167,317,708.61	121,751,982.04
其他	7,597.88	
经营活动产生的现金流量净额	-381,117,680.86	50,065,837.00
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	1,111,374,962.94	39,678,306.70
减：现金的期初余额	29,070,249.93	19,476,453.62

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	1,082,304,713.01	20,201,853.08

(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	437,394.80
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）	9,035,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,603.43
所得税影响额	-1,418,518.70
少数股东权益影响额（税后）	-12,104.17
合计	8,026,168.50

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	16.02	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.05	0.52	0.52

(十三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 5 日批准报出。

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、 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告文本
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 4、 审议本次半年度报告的董事会和监事会会议决议和记录

董事长：于少波
四川东材科技集团股份有限公司
2011 年 8 月 5 日