

上海三爱富新材料股份有限公司

600636

2011 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.....	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告	13
八、 备查文件目录	93

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(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	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	3,456,806,820.42	3,044,153,920.03	13.56
所有者权益(或股东权益)	1,282,896,084.97	786,282,410.93	63.16
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.6947	2.2645	63.16
	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	808,546,367.21	52,600,742.51	1,437.14
利润总额	807,033,560.63	61,088,937.18	1,221.08
归属于上市公司股东的净 利润	496,613,674.04	29,322,550.97	1,593.62

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	498,157,922.81	21,503,650.43	2,216.62
基本每股收益(元)	1.4302	0.0844	1,594.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	1.4347	0.0619	2,217.77
稀释每股收益(元)	1.4302	0.0844	1,594.55
加权平均净资产收益率(%)	48.00	3.89	44.11
经营活动产生的现金流量净额	786,026,958.36	-41,401,703.98	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	2.2637	-0.1192	不适用

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	-2,565,563.10
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）	1,350,515.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167,758.51
所得税影响额	138,253.11
少数股东权益影响额（税后）	-299,695.27
合计	-1,544,248.77

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		71,033 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	0	无
中国工商银行—华安中小盘成长股	其他	2.59	8,999,970	8,999,970	0	无

票型证券投资基金						
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	1.95	6,767,510	6,767,510	0	无
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.63	5,676,616	5,676,616	0	无
山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金1号	其他	1.58	5,484,328	5,484,328	0	无
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	其他	1.57	5,467,400	5,467,400	0	无
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	其他	0.79	2,727,709	2,727,709	0	无
山东省国际信托有限公司—联合证券梦想六号证券投资信托	其他	0.75	2,616,394	2,616,394	0	无
华润深国投信托有限公司—福祥新股申购4号信托	其他	0.48	1,658,708	1,658,708	0	无
中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证	其他	0.43	1,500,000	1,500,000	0	无

券投资基金			
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	109,475,964
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	8,999,970	人民币普通股	8,999,970
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	6,767,510	人民币普通股	6,767,510
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	5,676,616	人民币普通股	5,676,616
山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号	5,484,328	人民币普通股	5,484,328
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	5,467,400	人民币普通股	5,467,400
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	2,727,709	人民币普通股	2,727,709
山东省国际信托有限公司—联合证券梦想六号证券投资信托	2,616,394	人民币普通股	2,616,394
华润深国投信托有限公司—福祥新股申购 4 号信托	1,658,708	人民币普通股	1,658,708
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	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中华安中小盘成长股票型证券投资基金、华安宝利配置证券投资基金、华安动态灵活配置混合型证券投资基金同属华安基金管理有限公司；华商盛世成长股票型证券投资基金、华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金同属华商基金管理有限公司。		

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、2011 年 4 月 20 日，公司 2010 年度股东大会选举产生新一届董事会。魏建华、金健、高伟民、孙华强、沈雪忠、李宁、俞银贵、卿凤翎、王志强组成公司第七届董事会。孙华强为公司职代会推荐担任的职工董事。
- 2、2011 年 4 月 20 日，公司 2010 年度股东大会选举产生新一届监事会。黄岱列、杨峥嵘、刘文杰、陈利华、周建峰组成公司第七届监事会。陈利华、周建峰为公司职代会推荐担任的职工监事。
- 3、2011 年 4 月 20 日，公司七届一次董事会聘任金健为公司总经理；聘任高伟民、粟小理、朱章鉴、孙纪中为公司副总经理；聘任李莉为公司财务总监兼董事会秘书。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年度，公司主要产品含氟聚合物、含氟致冷剂及其替代品的需求量总体走高，产品价格明显上涨，良好的行业态势，保证了公司整体经营业绩趋好。1-6 月，公司累计完成营业收入 270267 万元，同比增长 104.7%；营业利润 80855 万元，同比增加 1437.1%；利润总额 80703 万元，同比增长 1221.1%；净利润 68562 万元，同比增加 1025.6%；其中：归属母公司所有者的净利润 49661 万元。

截止 6 月底，公司资产总额为 345681 万元；净资产 171341 万元。

上半年公司主要经营情况回顾如下：

1、稳定产品质量，降低生产成本。

报告期内，公司重点推动生产装置的工艺查定和技术改进工作。通过优化生产工艺，达到稳定产品质量、降低成本的目标。

2、抢抓市场机遇，创造业绩新高。

报告期内，因市场需求的扩大，氟化学品的销售价格逐月上扬。公司抓住了千载难逢的市场景气机遇，销售收入和净利润屡创新高。

3、整合科研力量，加强对外合作。

报告期内，公司大力推动科研机制创新，调整考核和激励办法，集中精力对重点产业化项目进行攻关。公司对课题目标、考核办法以及人员结构进行了调整和优化，为科研人员创造了更加良好的科研环境。公司在加快新产品开发的同时，增加科研投入，积极开展节能减排和工艺优化工作。

4、以市场为导向，加大新建和扩建项目的推进力度。

报告期内，公司以市场为导向，聚焦优势产品，加大在建项目的推进力度。上半年，公司 PTFE 扩产项目已进入验收阶段；HFO-1234yf 项目的设备安装工作已基本完成，计划年内试生产；PVDF 扩产项目已投入试生产。

5、关注企业生存和发展问题，完成公司远期规划和近期计划工作。

报告期内，公司在完成“十二五”总体发展规划的基础上，结合产业发展趋势及市场动态，及时做好“十二五”前三年的滚动计划，明确了公司远期和近期目标。上半年，公司在资源配置及产品布局等方面进行了较为深入的调查和研究，为企业后续发展提供了决策依据。

(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	2,494,619,321.69	1,605,545,799.61	35.64	95.26	44.51	增加 22.60 个百分点
商业	21,516,474.86	20,822,043.14	3.23	41.54	54.36	减少 8.04 个百分点
分产品						
含氟聚合物	659,727,300.97	516,381,789.23	21.73	131.49	73.30	增加 26.29 个百分点
CFC 产品	221,582,864.68	170,525,301.64	23.04	60.38	39.56	增加 11.48 个百分点
CFC 替代品	1,251,577,539.13	777,331,655.04	37.89	96.75	47.55	增加 20.71 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 3,633.52 万元。

工业类产品本期主营业务收入比上年同期增加 95.26%，主要是随着氟化工产品价格景气度的不断提升，公司抓住市场机遇，逐步提高产品价格，扩大市场份额，促使收入增加。

工业类产品本期主营业成本比上年同期增加 44.51%，主要为原材料价格上涨，使成本上升。工业类产品主营业利润比上年同期增加 22.60%，主要为公司产品价格的上涨幅度大于原料成本上涨幅度。

分产品中各类产品本期收入、成本、利润与上年同期都有较大幅度的增加，原因同上。

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(%)
1、上海地区	611,329,011.85	88.09
2、常熟地区	1,836,856,523.60	86.13
3、内蒙古地区	377,100,447.05	277.75
内部抵销	-309,150,185.95	
合计	2,516,135,796.55	94.63

(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
F141B 迁建项目	22,295,303.32	80%	

HFO-1234yf 及配套项目	27,169,031.69	设备安装基本完成	
内蒙古万豪 PVDF 二期工程	52,216,459.19	77%	
其他	21,831,320.34		
合计	123,512,114.54	/	/

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完善。

报告期内，公司聘请了外部中介机构按照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引对公司现有内控制度进行对标梳理，以进一步完善公司治理状况。

目前，中介机构已初步完成公司内控现状的标定工作，有待进一步分析并出具评价意见。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司未有利润分配事项。

(三) 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。

(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: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
上海氯碱化工股份有限公司	股东子公司	购买商品	购买商品和力	购买商品市场价、购买力议价		3,319.55	2.04	现金		
常熟欣化有限公司	控股子公司的子公司	购买商品	购买商品和力	购买商品市场价、购买力议价		6,533.55	4.02	现金		
常熟欣化有限公司	控股子公司的子公司	销售商品	代购商品	市场价		1,152.53	0.45	现金		
杜邦三富化(常熟)有限公司	其他	销售商品	出售自制产品	市场价		18,578.61	7.38	现金		

2、 关联债权债务往来

单位：万元 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	0	-3,000	47,930
合计		0	0	-3,000	47,930
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		借款期限未到。			
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。			

(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

本报告期公司无担保事项。

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、 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。

(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
-------------	---

(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	刊载的互联网站及检索路径
上海三爱富新材料股份有限公司 2010 年年度业绩预告	上海证券报, B30 版	2011 年 1 月 20 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四十一次董事会决议公告	上海证券报, B87 版	2011 年 3 月 18 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十五次监事会决议公告	上海证券报, B87 版	2011 年 3 月 18 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 年年度股东大会的通知	上海证券报, B87 版	2011 年 3 月 18 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年报更正公告	上海证券报, B10 版	2011 年 4 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 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报, B127 版	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn
上海三爱富新材料	上海证券报, B127 版	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站,

股份有限公司第七届第一次监事会决议公告		日	www.sse.com.cn
司第七届第一次决议公告	上海证券报, B127 版	2011 年 4 月 21 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 2011 年第一季度报告	上海证券报, B69 版	2011 年 4 月 29 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七届二次董事会决议公告	上海证券报, B69 版	2011 年 4 月 29 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股票交易异常波动公告	上海证券报, B7 版	2011 年 5 月 5 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七届三董事会(通讯)会议决议公告	上海证券报, 27 版	2011 年 5 月 14 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 2011 年上半年度业绩预告	上海证券报, B40 版	2011 年 7 月 8 日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 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		545,151,376.66	333,633,030.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		210,891,214.38	189,067,158.28
应收账款		586,167,905.77	579,055,952.81
预付款项		176,679,144.75	117,070,721.97
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		14,566,150.36	11,840,175.99
买入返售金融资产			
存货		452,579,970.89	402,666,872.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,986,035,762.81	1,633,333,912.17
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		47,745,747.97	50,824,040.79
投资性房地产		8,522,626.43	8,703,523.97
固定资产		1,045,529,177.11	1,098,313,556.14
在建工程		242,058,413.82	131,625,394.89
工程物资		4,568,013.22	219,549.67
固定资产清理		8,589,682.04	7,930,292.37
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		70,611,478.72	71,631,449.50
开发支出			
商誉		22,134,138.35	22,134,138.35
长期待摊费用		633,580.51	641,214.00

递延所得税资产		20,378,199.44	18,796,848.18
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计		1,470,771,057.61	1,410,820,007.86
资产总计		3,456,806,820.42	3,044,153,920.03
流动负债：			
短期借款		571,137,344.00	924,224,499.83
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		276,049,681.99	257,762,050.50
应付账款		193,162,694.97	124,909,002.56
预收款项		40,185,751.01	31,627,273.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,756,601.54	28,999,950.06
应交税费		51,727,474.30	26,137,089.08
应付利息		1,332,151.80	1,803,608.28
应付股利		18,436,860.65	15,691,066.90
其他应付款		542,879,030.71	537,923,239.76
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		15,041,455.45	13,600,955.45
流动负债合计		1,731,709,046.42	1,972,678,735.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		6,692,552.99	6,692,552.99
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计		11,692,552.99	11,692,552.99
负债合计		1,743,401,599.41	1,984,371,288.96
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		127,087,990.54	127,087,990.54

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		737,293,596.73	240,679,922.69
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,282,896,084.97	786,282,410.93
少数股东权益		430,509,136.04	273,500,220.14
所有者权益合计		1,713,405,221.01	1,059,782,631.07
负债和所有者权益 总计		3,456,806,820.42	3,044,153,920.03

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

2011 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		133,400,205.62	76,662,004.58
交易性金融资产			
应收票据		95,771,790.92	55,637,847.43
应收账款		39,476,513.69	23,672,425.11
预付款项		38,295,957.44	27,767,539.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款		83,127,581.75	81,944,527.63
存货		88,675,011.74	90,721,887.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		478,747,061.16	356,406,232.02
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		175,514,272.14	175,651,791.51
投资性房地产		8,522,626.43	8,703,523.97
固定资产		409,682,466.33	440,335,800.55
在建工程		37,301,542.39	26,094,535.55
工程物资		4,568,013.22	0.00
固定资产清理		8,589,682.04	7,930,292.37
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,489,849.72	19,759,194.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,280,154.61	7,506,842.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		671,948,606.88	685,981,981.23
资产总计		1,150,695,668.04	1,042,388,213.25
流动负债:			
短期借款		220,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		23,129,451.99	20,000,000.00
应付账款		53,442,546.23	14,724,082.13
预收款项		13,345,247.15	24,880,670.32
应付职工薪酬		0.00	0.00
应交税费		6,631,112.10	-4,369,642.29
应付利息		941,318.06	1,069,300.00
应付股利		1,236,860.65	1,236,860.65
其他应付款		470,894,826.59	492,440,503.78
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		15,041,455.45	13,600,955.45
流动负债合计		804,662,818.22	823,582,730.04
非流动负债：			
长期借款			
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			
负债合计		804,662,818.22	823,582,730.04
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		-198,334,019.00	-325,561,385.61
所有者权益(或股东权益) 合计		346,032,849.82	218,805,483.21
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,150,695,668.04	1,042,388,213.25

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
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		2,702,669,839.31	1,320,120,459.95
其中：营业收入		2,702,669,839.31	1,320,120,459.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,900,229,108.16	1,271,706,996.11
其中：营业成本		1,665,770,694.22	1,133,633,550.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		11,513,651.25	3,641,222.90
销售费用		48,631,442.20	32,855,694.98
管理费用		133,788,239.28	77,867,256.89
财务费用		36,042,035.36	26,519,671.47
资产减值损失		4,483,045.85	-2,810,400.82
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）		6,105,636.06	4,187,278.67
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）		808,546,367.21	52,600,742.51
加：营业外收入		1,973,588.82	8,846,143.26
减：营业外支出		3,486,395.40	357,948.59
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		807,033,560.63	61,088,937.18
减：所得税费用		121,410,970.69	175,748.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		685,622,589.94	60,913,188.99
归属于母公司所有者的净利润		496,613,674.04	29,322,550.97
少数股东损益		189,008,915.90	31,590,638.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.4302	0.0844

(二) 稀释每股收益		1.4302	0.0844
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		685,622,589.94	60,913,188.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		496,613,674.04	29,322,550.97
归属于少数股东的综合收益总额		189,008,915.90	31,590,638.02

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
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		595,016,144.46	308,489,829.58
减：营业成本		453,234,068.35	318,424,453.82
营业税金及附加		1,912,363.58	327,206.91
销售费用		9,165,707.43	6,776,430.44
管理费用		57,019,844.18	28,184,312.30
财务费用		17,742,624.87	17,313,668.58
资产减值损失		4,674,246.49	-6,760,714.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		78,910,409.51	49,878,011.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		130,177,699.07	-5,897,515.99
加：营业外收入		67,028.00	7,005,000.00
减：营业外支出		3,037,798.09	4,042.40
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		127,206,928.98	1,103,441.61
减：所得税费用		-20,437.63	1,016,877.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		127,227,366.61	86,563.90
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		127,227,366.61	86,563.90

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
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		2,781,239,444.32	1,241,724,023.86
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		9,505,989.28	25,446,843.66
收到其他与经营活动有关的现金		7,058,059.53	6,101,747.15
经营活动现金流入小计		2,797,803,493.13	1,273,272,614.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,654,724,136.59	1,155,509,547.26
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		116,767,376.14	77,548,010.87
支付的各项税费		155,786,942.88	25,045,034.70
支付其他与经营活动有关的现金		84,498,079.16	56,571,725.82
经营活动现金流出小计		2,011,776,534.77	1,314,674,318.65
经营活动产生的现金流量净额		786,026,958.36	-41,401,703.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,385,558.85	6,194,011.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		517,760.00	116,440.00
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		9,903,318.85	6,310,451.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,168,672.62	13,901,661.17
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		155,168,672.62	13,901,661.17
投资活动产生的现金流量净额		-145,265,353.77	-7,591,209.60
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		466,258,305.28	619,830,801.59
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		466,258,305.28	619,830,801.59
偿还债务支付的现金		848,298,575.45	418,988,811.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,357,795.06	30,050,779.20
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		902,656,370.51	449,039,590.27
筹资活动产生的现金流量净额		-436,398,065.23	170,791,211.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,596,336.76	-773,994.49
五、现金及现金等价物净增加额		200,767,202.60	121,024,303.25
加：期初现金及现金等价物余额		293,076,030.44	302,028,139.32
六、期末现金及现金等价物余额		493,843,233.04	423,052,442.57

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

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		607,777,034.66	335,734,878.05
收到的税费返还		1,998,749.14	3,195,533.40
收到其他与经营活动有关的现金		3,663,902.76	2,125,852.73
经营活动现金流入小计		613,439,686.56	341,056,264.18
购买商品、接受劳务支付的现金		457,651,747.85	349,548,738.60
支付给职工以及为职工支付的现金		40,385,833.83	34,419,483.44
支付的各项税费		15,005,868.37	5,693,717.25
支付其他与经营活动有关的现金		21,540,556.83	11,796,787.82
经营活动现金流出小计		534,584,006.88	401,458,727.11
经营活动产生的现金流量净额		78,855,679.68	-60,402,462.93
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		79,249,558.85	49,014,011.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,360.00	1,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		79,251,918.85	49,015,451.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,586,382.01	7,588,787.85
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营		0.00	0.00

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		11,586,382.01	7,588,787.85
投资活动产生的现金流量净额		67,665,536.84	41,426,663.72
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		0.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,409,341.13	16,992,170.57
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		88,409,341.13	111,992,170.57
筹资活动产生的现金流量净额		-88,409,341.13	38,007,829.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,409,607.97	-267,728.86
五、现金及现金等价物净增加额		56,702,267.42	18,764,301.36
加：期初现金及现金等价物余额		74,662,004.58	157,561,512.85
六、期末现金及现金等价物余额		131,364,272.00	176,325,814.21

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

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	347,227,792.00	127,087,990.54			71,286,705.70		240,679,922.69		273,500,220.14	1,059,782,631.07
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	127,087,990.54			71,286,705.70		240,679,922.69		273,500,220.14	1,059,782,631.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							496,613,674.04		157,008,915.90	653,622,589.94
(一)净利润							496,613,674.04		189,008,915.90	685,622,589.94
(二)其他综合收益										

上述(一)和 (二)小计							496,613,674.04		189,008,915.90	685,622,589.94
(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									-32,000,000	-32,000,000
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配									-32,000,000	-32,000,000
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	347,227,792.00	127,087,990.54			71,286,705.70		737,293,596.73		430,509,136.04	1,713,405,221.01

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	347,227,792.00	126,587,990.54			71,286,705.70		194,690,990.71		202,730,824.70	942,524,303.65	

额										
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									-21,000,000.00	-21,000,000.00

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									-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										
（七）其他										
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

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	347,227,792.00	125,852,371.12			71,286,705.70		-325,561,385.61	218,805,483.21
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		-325,561,385.61	218,805,483.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							127,227,366.61	127,227,366.61
(一)净利润							127,227,366.61	127,227,366.61
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							127,227,366.61	127,227,366.61
(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	347,227,792.00	125,852,371.12			71,286,705.70		-198,334,019.00	346,032,849.82

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		-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(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								
(七)其他								
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

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。所属行业为化工类。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产【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2010年12月31日,公司股本均为无限售条件流通股。

截至2011年6月30日,本公司累计发行股本总数34,722.7792万股,公司注册资本为34,722.7792万元,经营范围为:有机氟材料及其制品,化工产品,上述产品所需的原辅材料及设备,在国内外开展技术咨询、转让、服务、培训、维修,有机氟材料分析测试,委托试制,储运,经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务,但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。经营进料加工和"三来一补"业务,开展对销贸易和转口贸易。公司注册地:上海市龙吴路4411号。

(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：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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：

(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。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>期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。经测试，未见减值迹象的，则按帐龄分析法计提坏帐准备。</p>

(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
组合 1: 合并报表范围内的应收账款和其他应收款组合	按照坏账风险大小划分, 合并报表范围内的应小于合并报表范围外的
组合 2: 帐龄分析组合	合并报表范围外除已单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1: 合并报表范围内的应收账款和其他应收款组合	余额百分比法
组合 2: 帐龄分析组合	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	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

(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	单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了特殊减值。
坏账准备的计提方法	个别认定法

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、发出商品、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) 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。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,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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	15—40	4—5	6.40-2.38
机器设备	4—12	4—5	24.00-7.92
电子设备	4—12	4—5	24.00-7.92
运输设备	6—12	4—5	16.00-7.92
其它设备	5—18	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臵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
电脑软件	5-10 年	

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、 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，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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和建造合同收入时，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：

1、 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。

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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
营业税	5%	5
城市维护建设税	7%	
企业所得税		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、内蒙古三爱富万豪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 年为中昊公司第一个减半征收年度。

(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(注1)	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		80.00	80.00	是	7,099.81		28,399.22
常熟	控	常	制	10,000.00	有机	7,000.00		70.00	70.00	是	30,978.54		72,283.25

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
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	控股子公司	丰镇市	制造业	5,600.00	偏氟乙烯等产品的生产和销售	5,265.00		50.00	50.00	是	4,967.59		4,967.59

(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:	/	/	351,208.45	/	/	188,299.33
人民币	/	/	350,884.87	/	/	188,299.33
美元	50.00	6.4716	323.58			
银行存款:	/	/	423,442,321.59	/	/	204,880,273.63
人民币	/	/	373,361,377.07	/	/	185,721,467.01
日元	12,441,283.00	0.0802	998,325.87	2,361,861.00	0.08126	191,924.82
美元	5,965,704.48	6.4716	38,607,653.12	2,813,877.41	6.6227	18,635,465.91
欧元	1,118,976.79	9.3612	10,474,965.53	37,633.10	8.8065	331,415.89
其他货币资金:	/	/	121,357,846.62	/	/	128,564,457.48
人民币	/	/	121,357,752.40	/	/	72,514,795.51
美元				14.56	6.6229	96.43
欧元	14.56	6.4716	94.22	6,364,567.71	8.8065	56,049,565.54
合计	/	/	545,151,376.66	/	/	333,633,030.44

期末有受限在三个月以上的保证金 51,308,143.62 元, 未计入现金流量表的期末现金及现金等价物。

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	210,891,214.38	125,779,666.53
商业承兑汇票		63,287,491.75
合计	210,891,214.38	189,067,158.28

(2) 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				
台州龙大工贸有限公司	2011年2月23日	2011年11月13日	6,000,000.00	
广东志高空调有限公司	2011年3月7日	2011年9月7日	3,284,539.00	
沈阳远大铝业工程有限公司	2011年3月23日	2011年9月23日	3,000,000.00	
南京金陵冷冻器材有限公司	2011年4月12日	2011年10月12日	3,000,000.00	
浙江弗莱制冷剂有限公司	2011年5月25日	2011年11月25日	2,829,990.00	
深圳金信诺高新技术股份有限公司	2011年5月9日	2011年11月9日	2,450,000.00	
宿迁市盟晖机械制造有限公司	2011年1月18日	2011年7月18日	2,000,000.00	
衢州帅弗化工有限公司	2011年5月17日	2011年11月17日	2,000,000.00	
其余合计 1911 户	2011年1月4日	2011年12月22日	308,971,990.22	
合计	/	/	333,536,519.22	/

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：								
组合 1： 合并报表 范围内的 应收账款 款组合								
组合 2： 帐龄分析 组合	617,161,883.23	100	30,993,977.46	5.02	609,690,282.47	100.00	30,634,329.66	5.02
组合小计	617,161,883.23	100	30,993,977.46	5.02	609,690,282.47	100.00	30,634,329.66	5.02
合计	617,161,883.23	/	30,993,977.46	/	609,690,282.47	/	30,634,329.66	/

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	616,609,374.69	99.91	30,830,468.74	608,603,877.71	99.82	30,415,747.32
1 至 2 年	198,315.66	0.03	19,831.57	490,026.17	0.08	49,002.62
2 至 3 年	115,000.00	0.02	23,000.00	344,858.61	0.06	68,971.73
3 至 4 年	176,692.88	0.03	70,677.15	251,519.98	0.04	100,607.99
4 至 5 年	62,500.00	0.01	50,000.00			
合计	617,161,883.23	100	30,993,977.46	609,690,282.47	100.00	30,634,329.66

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
济南三爱富氟化工有限责任公司	货款	29,984.28	帐龄三年以上，无法收回	是
山东华氟化工有限责任公司	货款	63,300.00	帐龄三年以上，无法收回	否
先尼科化工（上海）有限公司	技术研发费	60,000.00	合同终止不再研发对方不同意支付	否
合计	/	153,284.28	/	/

(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	客户	155,874,933.91	1 年以内	25.26
杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	关联企业	81,978,600.00	1 年以内	15.21
霍尼韦尔特殊材料（中国）有限公司	客户	30,298,080.00	1 年以内	4.91
DUPONT TRADING (SHANGHAI) CO.,LTD	客户	28,322,994.29	1 年以内	4.59
阿科玛（常熟）氟化工有限公司	客户	24,705,470.00	1 年以内	4.00
合计	/	321,180,078.20	/	53.97

(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 (%)
杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	关联企业	93,850,946.07	15.21

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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：合并报表范围内的其他应收								

款组合								
组合 2：账龄分析组合	17,346,519.91	99.22	2,754,743.39	15.88	14,124,805.61	99.05	2,284,629.62	16.17
组合小计	17,346,519.91	99.22	2,754,743.39	15.88	14,124,805.61	99.05	2,284,629.62	16.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	135,908.06	0.78	135,908.06	100	135,908.06	0.95	135,908.06	100.00
合计	17,482,427.97	/	2,890,651.45	/	14,260,713.67	/	2,420,537.68	/

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	13,213,936.33	76.18	660,696.82	10,128,117.34	71.70	506,405.87
1至2年	286,889.29	1.65	28,688.93	467,980.18	3.31	46,798.02
2至3年	430,100.40	2.48	86,020.08	1,506,534.18	10.67	301,306.84
3至4年	2,186,427.22	12.60	874,570.89	692,042.69	4.90	276,817.07
4至5年	622,000.00	3.59	497,600.00	884,147.02	6.26	707,317.62
5年以上	607,166.67	3.50	607,166.67	445,984.20	3.16	445,984.20
合计	17,346,519.91	100	2,754,743.39	14,124,805.61	100.00	2,284,629.62

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
电费押金等	135,908.06	135,908.06	100	无法收回
合计	135,908.06	135,908.06	/	/

(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(%)
上海闵行供电所(押金)	非关联方	2,530,908.00	1年以内	14.48
应收出口退税款	非关联方	2,525,735.81	1年以内	14.45
常熟市财政局(工程项目民工保证)	非关联方	1,314,010.00	1年以内	7.52

金)				
垫付养老金	非关联方	943,092.33	一年以内	5.39
上海漕泾热电有限公司(押金)	非关联方	834,904.18	3-4 年	4.78
合计	/	8,148,650.32	/	46.62

(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 (%)
上海氯碱化工股份有限公司	同受上海华谊(集团)公司控制	112,000.00	0.64

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	176,013,184.75	99.62	117,070,721.97	100
1 至 2 年	665,960.00	0.38		
合计	176,679,144.75	100	117,070,721.97	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
常熟建工建设集团有限公司虞山分公司	工程承包商	15,030,000.00	一年以内	尚未结算
JOHNSON MATTHEY PUBLIC LIMITED COMPANY	供应商	13,266,780.00	一年以内	尚未结算
上海澳宏化学品有限公司	供应商	10,129,250.87	一年以内	尚未结算
中国南海工程有限公司	工程承包商	8,974,096.30	一年以内	尚未结算
北京百奥富特生物科技有限公司	供应商	6,615,000.00	一年以内	尚未结算
合计	/	54,015,127.17	/	/

(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	237,923,146.61	1,456,857.90	236,466,288.71	184,625,040.13	1,456,857.90	183,168,182.23
在产品	47,886,446.27		47,886,446.27	22,191,589.20		22,191,589.20
库存商品	132,311,654.07	6,017,348.19	126,294,305.88	164,969,403.54	6,017,348.19	158,952,055.35
包装物	5,063,042.74		5,063,042.74	5,591,211.56		5,591,211.56
自制半成品	35,947,429.62		35,947,429.62	32,763,834.34		32,763,834.34
委托加工物资	922,457.67		922,457.67			
合计	460,054,176.98	7,474,206.09	452,579,970.89	410,141,078.77	7,474,206.09	402,666,872.68

(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	
原材料	1,456,857.90				1,456,857.90
库存商品	6,017,348.19				6,017,348.19
合计	7,474,206.09				7,474,206.09

7、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	40	40	5,306.66	213.44	5,093.22	2,037.00	280.82
常熟欣福化工有限公司	30	30	11,546.51	2,946.70	8,599.81	10,257.50	1,731.74

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	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	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	20,372,880.15	-137,519.37	20,235,360.78		1,037,520.00	40.00	40.00
常熟欣福化工有限公司	12,450,000.00	26,226,582.64	-2,940,773.45	23,285,809.19		8,136,000.00	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	6,529,925.30	180,897.54		6,710,822.84
1.房屋、建筑物	6,529,925.30	180,897.54		6,710,822.84
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	8,703,523.97		180,897.54	8,522,626.43
1.房屋、建筑物	8,703,523.97		180,897.54	8,522,626.43
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	8,703,523.97		180,897.54	8,522,626.43
1.房屋、建筑物	8,703,523.97		180,897.54	8,522,626.43
2.土地使用权				

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:	2,090,658,359.80	40,135,664.28		9,721,420.36	2,121,072,603.72
其中: 房屋及建筑物	525,669,101.38	215,610.00			525,884,711.38
机器设备	1,521,177,659.29	33,192,112.70		6,588,932.29	1,547,780,839.70
运输工具	26,469,517.28	3,228,296.86		3,095,578.07	26,602,236.07
电子设备	8,990,549.52	2,967,623.13		29,310.00	11,928,862.65
其他	8,351,532.33	532,021.59		7,600.00	8,875,953.92
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	955,079,464.59		85,463,917.14	5,765,294.19	1,034,778,087.54
其中: 房屋及建筑物	129,074,622.27		10,344,210.29		139,418,832.56
机器设备	799,222,800.04		73,304,325.41	2,918,663.37	869,608,462.08
运输工具	15,616,834.44		1,087,708.49	2,821,772.00	13,882,770.93
电子设备	5,069,096.71		292,167.86	17,591.82	5,343,672.75
其他	6,096,111.13		435,505.09	7,267.00	6,524,349.22
三、固定资产账面净值合计	1,135,578,895.21	/		/	1,086,294,516.18

其中：房屋及建筑物	396,594,479.11	/	/	386,465,878.82
机器设备	721,954,859.25	/	/	678,172,377.62
运输工具	10,852,682.84	/	/	12,719,465.14
电子设备	3,921,452.81	/	/	6,585,189.90
其他	2,255,421.20	/	/	2,351,604.70
四、减值准备合计	37,265,339.07	/	/	40,765,339.07
其中：房屋及建筑物	14,346,835.50	/	/	14,346,835.50
机器设备	22,911,962.11	/	/	26,411,962.11
运输工具		/	/	
电子设备	6,541.46	/	/	6,541.46
其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,098,313,556.14	/	/	1,045,529,177.11
其中：房屋及建筑物	382,247,643.61	/	/	372,119,043.32
机器设备	699,042,897.14	/	/	651,760,415.51
运输工具	10,852,682.84	/	/	12,719,465.14
电子设备	3,914,911.35	/	/	6,578,648.44
其他	2,255,421.20	/	/	2,351,604.70

本期折旧额：85,463,917.14 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：13,079,095.61 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
房屋及建筑物	见(注)	

注：

(1) 母公司的固定资产中，有账面净值为 6,268.92 万元的房屋建筑物，因相关土地使用权系属国有划拨性质的历史原因而未能办理相关权证。

(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 4,004.26 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。预计相关房屋权证将于 2011 年第四季度办出。

(3) 子公司常熟三爱富氟化工有限责任公司有账面净值 5,308.13 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。预计相关房屋权证将于 2011 年第三季度办出。

(4) 子公司内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司有账面净值 1,923.00 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。预计相关房屋权证将于 2011 年第三季度办出。

(5) 母公司四氟分厂的固定资产中，有账面净值 2,413.82 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。预计相关房屋权证将于 2011 年第三季度办出。

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	251,832,697.72	9,774,283.90	242,058,413.82	141,399,678.79	9,774,283.90	131,625,394.89

(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	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
聚四氟乙烯项目	21,900,000.00	14,644,130.45	1,758,891.59		74.90	自有资金	16,403,022.04
PTFE扩产项目	6,750,000.00	2,620,608.38	2,561,817.09		76.78	自有资金	5,182,425.47
含氟聚合物技术改进	190,290,000.00		1,165,666.88		0.61	自有资金	1,165,666.88
F134a项目改造	58,000,000.00	61,732,849.29	1,617,096.47		109.22	自有资金	63,349,945.76
F141B迁建项目	30,000,000.00	1,670,037.70	22,295,303.32		79.88	自有资金	23,965,341.02
内蒙古F142扩产项目	5,150,000.00	3,577,663.17	58,119.66		70.60	自有资金	3,635,782.83
四氟丙烯	27,542,000.00	3,493,535.35	27,169,031.69		111.33	自有	30,662,567.04

及配项目						资金	
内蒙古万豪PVDF二期工程	100,000,000.00	37,975,018.67	52,216,459.19	13,079,095.61	77.11	自有资金	77,112,382.25
内蒙古万豪VDF扩产	20,000,000.00	1,321,794.89	72,984.84		6.97	自有资金	1,394,779.73
粉碎车间扩产	5,500,000.00		132,170.08		2.40	自有资金	132,170.08
其他零星项目		14,364,040.89	14,464,573.73			自有资金	28,828,614.62
合计	465,132,000.00	141,399,678.79	123,512,114.54	13,079,095.61	/	/	251,832,697.72

(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 项目改造	9,774,283.90	9,774,283.90	停产改建
合计	9,774,283.90	9,774,283.90	/

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
专用材料	219,549.67	4,348,463.55		4,568,013.22
合计	219,549.67	4,348,463.55		4,568,013.22

13、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
FEP 扩产项目	7,930,292.37	7,930,292.37	已无继续进行可能
TFE 装置部份设备报废		659,389.67	损坏严重无法使用
合计	7,930,292.37	8,589,682.04	/

14、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	85,132,728.66		5,597,400.00	79,535,328.66
土地使用权	75,709,491.94			75,709,491.94
商标使用权				
商誉				
电脑软件	1,825,836.72			1,825,836.72
专利权	5,597,400.00		5,597,400.00	
非专利技术	2,000,000.00			2,000,000.00
特许专营权				
车辆牌照				
其他				
二、累计摊销合计	13,501,279.16	1,019,970.78	5,597,400.00	8,923,849.94
土地使用权	7,484,832.16	784,294.80		8,269,126.96
商标使用权				
商誉				
电脑软件	202,380.29	135,675.96		338,056.25
专利权	5,597,400.00		5,597,400.00	
非专利技术	216,666.71	100,000.02		316,666.73
特许专营权				
车辆牌照				
其他				
三、无形资产账面净值合计	71,631,449.50	-1,019,970.78		70,611,478.72
土地使用权	68,224,659.78	-784,294.80		67,440,364.98
商标使用权				
商誉				
电脑软件	1,623,456.43	-135,675.96		1,487,780.47
专利权				
非专利技术	1,783,333.29	-100,000.02		1,683,333.27
特许专营权				
车辆牌照				
其他				
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标使用权				
商誉				
电脑软件				
专利权				
非专利技术				

特许经营权				
车辆牌照				
其他				
五、无形资产账面价值合计	71,631,449.50	-1,019,970.78		70,611,478.72
土地使用权	68,224,659.78	-784,294.80		67,440,364.98
商标使用权				
商誉				
电脑软件	1,623,456.43	-135,675.96		1,487,780.47
专利权				
非专利技术	1,783,333.29	-100,000.02		1,683,333.27
特许经营权				
车辆牌照				
其他				

本期摊销额：1,019,970.78 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 19,129,311.76 元的使用权，相关权证由于当地土地规划指标原因而尚未办理。预计相关权证将于 2011 年第三季度办出。

15、 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	641,214.00		7,633.49		633,580.51
合计	641,214.00		7,633.49		633,580.51

长期待摊费用的说明：系子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司支付的污水处理水域租赁费用。总发生金额为 763,350.00 元，分 50 年摊销。

16、 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	15,790,417.24	14,208,111.92
固定资产折旧	4,587,782.20	4,588,736.26
小计	20,378,199.44	18,796,848.18

(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
坏帐准备	33,884,628.91	32,982,710.96

存货跌价准备	7,474,206.09	7,474,206.09
固定资产减值准备	40,502,746.01	37,002,746.01
在建工程减值准备	9,774,283.90	9,774,283.90
固定资产折旧	30,585,214.65	30,591,575.05
合计	122,221,079.56	117,825,522.01

(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
蔡路工厂的坏帐准备计提	72,156.38	72,156.38	
蔡路工厂的固定资产减值准备计提	262,593.06	262,593.06	
合计	334,749.44	334,749.44	/

17、 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	33,054,867.34	983,045.85		153,284.28	33,884,628.91
二、存货跌价准备	7,474,206.09				7,474,206.09
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	37,265,339.07	3,500,000.00			40,765,339.07
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	9,774,283.90				9,774,283.90
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	87,568,696.4	4,483,045.85		153,284.28	91,898,457.97

18、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	351,137,344.00	478,469,201.00
信用借款	220,000,000.00	260,000,000.00
保理借款		185,755,298.83
合计	571,137,344.00	924,224,499.83

19、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	3,129,451.99	26,972,050.50
银行承兑汇票	272,920,230.00	230,790,000.00
合计	276,049,681.99	257,762,050.50

下一会计期间（下半年）将到期的金额 276,049,681.99 元。

20、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	189,182,868.19	116,151,667.43
1—2 年	763,875.67	4,615,603.75
2—3 年	594,112.92	1,343,061.94
3 年以上	2,621,838.19	2,798,669.44
合计	193,162,694.97	124,909,002.56

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
常熟欣福化工有限公司	2,524,231.40	1,009,197.28
济南三爱富氟化工有限责任公司	0.00	45,800.00
合计	2,524,231.40	1,054,997.28

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
余卫东	894,400.00	工程款尚未结算
自贡机一气体设备有限公司	119,100.00	设备款尚未结算

21、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 年以内	38,471,236.24	29,485,910.80
1-2 年	320,874.13	612,894.70
2-3 年	369,831.67	546,601.68
3 年以上	1,023,808.97	981,866.37
合计	40,185,751.01	31,627,273.55

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
预收出口外汇货款	716,745.36	货款尚未结算

22、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	25,026,876.26	87,228,921.51	104,139,233.78	8,116,563.99
二、职工福利费		4,772,064.83	5,006,071.61	-234,006.78
三、社会保险费	477,376.02	13,630,097.93	13,671,546.40	435,927.55
其中：医疗保险费	115,241.52	2,763,688.60	2,779,685.04	99,245.08
基本养老保险费	309,895.09	10,054,600.20	10,072,800.98	291,694.31
年金缴费				
失业保险费	15,365.64	439,769.15	441,902.03	13,232.76
工伤保险费	21,510.48	202,146.05	205,131.87	18,524.65
生育保险费	15,363.29	169,893.93	172,026.48	13,230.75
四、住房公积金		8,676,411.00	8,676,411.00	
五、辞退福利		196,400.00	196,400.00	
六、其他		2,742,373.67	2,742,373.67	
工会经费和职工教育经费	3,495,697.78	1,580,156.91	1,637,737.91	3,438,116.78
合计	28,999,950.06	118,826,425.85	136,069,774.37	11,756,601.54

工会经费和职工教育经费金额 1,637,737.91 元，因解除劳动关系给予补偿 196,400 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,400,819.20	-3,497,311.30
营业税	10,107.10	30,636.75
企业所得税	47,809,090.91	26,908,808.40
个人所得税	201,759.55	192,037.88
城市维护建设税	1,479,002.96	518,424.97
土地使用税	1,360,743.33	
房产税	1,331,418.51	
印花税	57,261.00	108,769.22
教育费附加	2,015,195.61	1,141,461.35
防洪金	55,936.97	62,045.24
河道管理费	35,091.86	379.50
粮调物调基金	590,631.19	652,282.38
其他	182,054.51	19,554.69
合计	51,727,474.30	26,137,089.08

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行借款利息	1,196,351.80	1,003,618.87
企业借款	135,800.00	799,989.41
合计	1,332,151.80	1,803,608.28

25、 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	4,000,000.00	2,800,000.00	未及时支付
上海市有机氟材料研究所	49,600.00	49,600.00	未及时支付
社会法人股	1,187,260.65	1,187,260.65	未及时支付
张平忠等自然人股东	3,200,000.00	2,240,000.00	未及时支付
杜邦中国集团有限公司	10,000,000.00	7,000,000.00	未及时支付
窦建华等 6 位自然人股东		2,414,206.25	未及时支付
合计	18,436,860.65	15,691,066.90	/

26、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 年以内	506,235,992.20	523,242,027.30
1—2 年	34,633,252.84	12,175,338.76
2—3 年	962,964.27	1,368,328.71
3 年以上	1,046,821.40	1,137,544.99
合计	542,879,030.71	537,923,239.76

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海华谊(集团)公司	479,300,000.00	509,300,000.00
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	82,800.00	82,800.00
合计	479,382,800.00	509,382,800.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
国家环境保护总局环境保护对外合作中心	32,251,223.04	未及时支付

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
上海华谊集团公司	479,300,000.00	资金拆借
国家环境保护总局环境保护对外合作中心	32,251,223.04	CDM 项目咨询费
美国杜邦公司	4,000,000.00	应付未付技术转让费

27、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。

28、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
产业结构调整补偿费—漕泾基地	9,231,328.00	9,231,328.00
新型含氟嵌段染料电池膜结构与性能研究项目经费	173,000.00	145,000.00
高性能特种氟橡胶科技攻关及产业化项目经费	150,000.00	150,000.00
燃油与液压系统用氟硅橡胶研制项目经费	1,532,500.00	1,320,000.00
可替代全氟辛酸铵的新型表面活性剂的研究项目经费	35,294.12	35,294.12
2200t/a 四氟乙烯精馏装置节能改造项目、8000t/a 四氟乙烯精馏系统能量优化项目经费	586,000.00	586,000.00
辅照交联乙烯-四氟乙烯绝缘材料的研制及应用研究项目经费	1,760,000.00	1,760,000.00
TBT 专项经费	40,000.00	40,000.00
P (VDF-TrFE)共聚树脂的研制项目经费	333,333.33	333,333.33
四氟乙烯生产过程节能减排关键技术研究示范应用	1,200,000.00	
合计	15,041,455.45	13,600,955.45

该项目为：递延收益—与收益相关的政府补助

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				6,692,552.99

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、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
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司 PVDF 二期改造补贴	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

该项目为：递延收益—与资产相关的政府补助

31、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

32、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	10,967,445.58			10,967,445.58
合计	127,087,990.54			127,087,990.54

33、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

34、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	240,679,922.69	/
调整后 年初未分配利润	240,679,922.69	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	496,613,674.04	/
期末未分配利润	737,293,596.73	/

35、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	2,516,135,796.55	1,292,802,449.68
其他业务收入	186,534,042.76	27,318,010.27
营业成本	1,665,770,694.22	1,133,633,550.69

(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	2,494,619,321.69	1,605,545,799.61	1,277,600,307.05	1,111,004,551.90
(2) 商业	21,516,474.86	20,822,043.14	15,202,142.63	13,489,291.30
合计	2,516,135,796.55	1,626,367,842.75	1,292,802,449.68	1,124,493,843.20

(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	611,329,011.85	470,556,297.86	325,016,188.20	334,319,555.01
2、常熟地区	1,836,856,523.60	1,182,594,726.76	986,863,288.94	813,263,074.43
3、内蒙古地区	377,100,447.05	282,367,004.08	99,827,464.45	95,815,705.67
公司内各业务抵消	-309,150,185.95	-309,150,185.95	-118,904,491.91	-118,904,491.91
合计	2,516,135,796.55	1,626,367,842.75	1,292,802,449.68	1,124,493,843.20

(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	706,469,592.08	23.44
杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	178,022,173.14	5.91
上海东氟化工科技有限公司	53,350,963.25	1.77
杭州三爱富新材料销售有限公司	52,629,645.00	1.75
霍尼韦尔特殊材料（中国）有限公司	52,446,461.54	1.74
合计	1,042,918,835.01	34.61

36、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	130,840.98	58,872.02	5%
城市维护建设税	5,778,239.37	1,986,184.78	7%
教育费附加	5,428,772.09	1,514,344.68	4%
其他	175,798.81	81,821.42	
合计	11,513,651.25	3,641,222.90	/

37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,797,000.00	3,910,000.00
劳动保护费用	72,400.00	50,000.00
折旧	477,200.00	610,000.00
修理费	489,500.00	370,000.00
机物料,低值易耗品	766,700.00	870,000.00
财产,车辆保险	114,000.00	30,000.00
业务招待费	2,748,000.00	1,740,000.00
办公费	291,100.00	180,000.00
租赁费	4,592,000.00	3,660,000.00
水电费	66,700.00	30,000.00
差旅费	1,066,800.00	820,000.00
包装费	128,300.00	190,000.00
运输费	27,514,700.00	14,940,000.00
装卸费	7,000.00	10,000.00
仓储保管费	155,100.00	1,050,000.00
展览费	417,600.00	310,000.00
广告费	89,000.00	90,000.00
销售服务费	8,400.00	40,000.00
佣金、理赔费等	428,700.00	500,000.00
样品及产品损耗	32,200.00	60,000.00
后勤服务费	4,600.00	30,000.00
其他	4,364,442.20	3,365,694.98
合计	48,631,442.20	32,855,694.98

38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,391,100.00	14,550,000.00
劳动保护费用	252,200.00	200,000.00
离退休人员费用	2,694,900.00	930,000.00
折旧	5,281,200.00	5,130,000.00

修理费	2,493,500.00	1,740,000.00
机物料、低值易耗品	413,000.00	690,000.00
财产、车辆保险费	5,222,100.00	820,000.00
业务招待费	4,023,500.00	3,010,000.00
办公费	3,847,100.00	1,380,000.00
租赁费	443,700.00	190,000.00
水电费	1,875,500.00	1,810,000.00
差旅费	1,090,900.00	1,000,000.00
排污费	659,000.00	640,000.00
季节性和修理期间的停工损失	9,303,100.00	3,830,000.00
税费	6,189,200.00	4,710,000.00
审计、评估、咨询费	1,201,800.00	960,000.00
存货盘亏	-275,100.00	0.00
非生产车辆费用	1,036,500.00	630,000.00
业务宣传费	16,100.00	10,000.00
会费	390,900.00	190,000.00
诉讼费	0.00	80,000.00
研究与开发费	41,518,400.00	27,210,000.00
商标/技术转让费	6,828,500.00	0.00
专利费	91,500.00	-60,000.00
董事会费用	356,200.00	160,000.00
后勤服务费	880,400.00	870,000.00
其他摊销	1,067,100.00	810,000.00
其他	7,495,939.28	6,377,256.89
合计	133,788,239.28	77,867,256.89

39、 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	29,343,218.21	26,099,022.53
减:利息收入	-2,547,293.81	-908,911.53
汇兑损失	6,510,180.03	614,158.87
减:汇兑收益	-59,957.97	-898,833.94
其他	2,795,888.90	1,614,235.54
合计	36,042,035.36	26,519,671.47

40、 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	17,135.67	14,011.57
权益法核算的长期股权投资收益	6,095,227.18	4,173,267.10

处置长期股权投资产生的投资收益	-6,726.79	
合计	6,105,636.06	4,187,278.67

(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	17,135.67	14,011.57	
合计	17,135.67	14,011.57	/

(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	900,000.63	864,000.00	
常熟欣福化工有限公司	5,195,226.55	3,309,267.10	市场回暖，产品价格上升
合计	6,095,227.18	4,173,267.10	/

41、 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	983,045.85	7,360,126.33
二、存货跌价损失		-10,170,527.15
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	3,500,000.00	
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	4,483,045.85	-2,810,400.82

42、 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	342,234.99	82,873.26	

计			
其中：固定资产处置利得	342,234.99	82,873.26	
政府补助	1,350,515.00	8,757,850.00	
7. 违约金、罚款收入	7,013.00	5,000.00	
8. 其他	273,825.83	420.00	
合计	1,973,588.82	8,846,143.26	

(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	933,000.00	500,000.00	
自主创新产品市级专项补助款		80,000.00	
专利资助款	72,515.00	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	20,000.00	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	
优秀企业奖励	160,000.00		
常熟市环保局奖励及补助款	115,000.00		
出口大户奖励	50,000.00		
合计	1,350,515.00	8,757,850.00	/

43、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	3,037,798.09	4,042.40	
其中：固定资产处置损失	3,037,798.09	4,042.40	

赔偿损失	200,000.00	150,000.00	
罚款滞纳金支出	17,985.84	1,778.02	
其他	230,611.47	202,128.17	
合计	3,486,395.40	357,948.59	

44、 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	122,992,321.95	1,639,738.04
递延所得税调整	-1,581,351.26	-1,463,989.85
合计	121,410,970.69	175,748.19

45、 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； S_0 为年初股份总数； S_1 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； M_0 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。

 $S = 347,227,792.00$ $P_1 = 4966,13,674.04$ 基本每股收益= $P_1 / S = 1.4302$

(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= $P_1 / S = 1.4302$

46、 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	935,054.61
2、专项补贴、补助款	2,698,500.00
3、租赁收入	
4、利息收入	2,455,290.97

5、营业外收入	67,028.00
6、其他	902,185.95
合计	7,058,059.53

(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	15,272,457.54
2、销售费用支出	33,999,811.37
3、管理费用支出	31,733,517.05
4、营业外支出	203,286.29
5、财务费用	2,635,345.12
6、其他	653,661.79
合计	84,498,079.16

47、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	685,622,589.94	60,913,188.99
加：资产减值准备	4,483,045.85	-2,810,400.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,062,388.40	79,589,009.90
无形资产摊销	1,019,970.78	772,253.29
长期待摊费用摊销	7,633.50	7,633.50
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）	-342,234.99	-115,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,037,798.09	3,650.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	33,499,981.60	25,184,844.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,105,636.06	-4,187,278.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,581,351.26	-1,463,989.85
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）	-49,913,098.21	-2,422,079.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,137,687.78	-158,648,225.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	124,373,558.50	-38,225,309.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	786,026,958.36	-41,401,703.98
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	493,843,233.04	423,052,442.57
减: 现金的期初余额	293,076,030.44	302,028,139.32
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	200,767,202.60	121,024,303.25

(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	493,843,233.04	293,076,030.44
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	493,843,233.04	293,076,030.44

(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、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	江苏省常熟市福山镇	金健	制造业	2,830.00	80.00	80.00	25142977-6
常熟三爱富昊新材料有限公司	有 限 责 任 公 司	常熟市经济开发区氟化工业园	金健	制造业	10,000.00	70.00	70.00	73176188-2
上海三爱富实业发展有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市龙吴路4411号	金健	商业	468.00	99.00	99.00	60727600-3
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	100.00	100.00	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	程建国	制造业	4,000.00	100.00	100.00	77610426-1
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	有 限 责 任 公 司	内蒙古自治区丰镇市高载能工业区	金健	制造业	5,600.00	50.00	50.00	79019055-7

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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
一、合营企业								

二、联营企业								
上海三爱富戈爾氟材料有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市龙吴路4411号	江建安	制造业	3,849.60	40	40	60739605-6
常熟欣福化工有限公司	有 限 责 任 公 司	江苏省常熟市	顾和祥	制造业	\$500.00	30	30	76912239-X

单位:万元 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
一、合营企业					
二、联营企业					
上海三爱富戈爾氟材料有限公司	5,306.66	213.44	5,093.22	2,037.00	280.82
常熟欣福化工有限公司	11,546.51	2,946.70	8,599.81	10,257.50	1,731.74

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	集团兄弟公司	
上海焦化有限公司	集团兄弟公司	
上海氯碱化工股份有限公司	集团兄弟公司	
济南三爱富氟化工有限责任公司	集团兄弟公司	
上海华谊集团上硫化工有限公司	集团兄弟公司	
上海华谊集团华原化工有限公司	集团兄弟公司	
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 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 (%)
常熟欣福化工有限公司	购买商品	商品购销交易按市场价	6,533.55	4.02	5,543.61	4.93
上海华谊集团国际贸易有限公司	购买商品	商品购销交易按市场价			278.12	0.25
上海焦化有限公司	购买商品等	商品购销交易按市场价	313.97	0.19	320.73	0.29
上海氯碱化工股份有限公司	购买商品等	商品购销交易按市场价	3,319.55	2.04	3,469.63	3.09

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 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 (%)
常熟欣福化工有限公司	销售商品	商品购销交易按市场价	1,152.53	0.45	449.00	0.35
杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	销售商品	商品购销交易按市场价	18,578.61	7.38	6,760.74	5.23
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	销售商品等	商品购销交易按市场价	356.31	0.14	357.34	0.28

(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	230,000,000.00	2011年1月25日~2012年6月28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	14,884,680.00	2011年1月28日~2011年10月19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	13,105,680.00	2011年6月24日~2011年12月23日	否

公司	公司			
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	21,000,000.00	2011年6月3日~ 2012年6月13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	13,266,780.00	2011年4月9日~ 2011年10月30日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	常熟三爱富氟化工有限责任公司	35,000,000.00	2010年5月19日~ 2011年9月14日	否

(3) 关联方资金拆借

单位：万元 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	25,000	2010年7月9日	2011年7月9日	
上海华谊（集团）公司	20,000	2010年10月27日	2013年10月26日	
上海华谊（集团）公司	2,930	2010年12月23日	2011年12月22日	

6、 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	杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	93,850,946.07	46,925,473.04	115,193,293.96	5,759,664.70
应收账款	济南三爱富氟化工有限公司			29,984.28	5,996.86
预付账款	上海焦化有限公司	15,000.00.00			
其他应收款	上海氯碱化工股份有限公司	112,000.00	89,600.00	112,000.00	89,600.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常熟欣福化工有限公司	5,700,825.56	1,009,197.28
应付账款	济南三爱富氟化工有限公司	45,800.00	45,800.00
应付票据	常熟欣福化工有限公司	3,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	上海华谊（集团）公司	479,300,000.00	509,300,000.00
其他应付款	上海三爱富戈尔氟材料	82,800.00	82,800.00

	有限公司		
其他应付款	上海华谊（集团）公司	714,912.19	696,952.22

(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 2011 年 6 月 31 日止, 公司为关联方提供债务担保形成的或有负债:

被担保单位	被担保单位 与 本公司关系	担保金额	债务到期 日	对本公司的 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	230,000,000.00	2012.06.28	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	2,300,000 美元	2011.10.19	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	1,400,000 欧元	2011.12.23	无负面影响

2、 截至 2011 年 6 月 31 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:

被担保单位	被担保单位 与 本公司关系	担保金额	债务到期 日	对本公 司财 务的影 响
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	控股子公司	21,000,000.00	2012.06.13	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	2,050,000 美元	2011.10.30	无负面 影响

3、 截至 2010 年 12 月 31 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:

被担保单位	被担保单位与 本公司关系	担保金额	债务到期 日	对本公司 财务的影响
常熟三爱富氟化工有限责 任公司	控股子公司	35,000,000.00	2011.09.14	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：合并报表范围内的应收账款组合								
组合 2：账龄分析组合	41,570,135.74	100	2,093,622.05	5.04	24,952,837.08	100.00	1,280,411.97	5.13
组合小计	41,570,135.74	100	2,093,622.05	5.04	24,952,837.08	100.00	1,280,411.97	5.13
合计	41,570,135.74	/	2,093,622.05	/	24,952,837.08	/	1,280,411.97	/

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	41,337,830.64	99.44	2,066,891.54	24,495,575.89	98.17	1,224,778.79
1至2年	197,305.10	0.48	19,730.51	358,190.61	1.44	35,819.06
2至3年	35,000.00	0.08	7,000.00	99,070.58	0.39	19,814.12
合计	41,570,135.74	100.00	2,093,622.05	24,952,837.08	100.00	1,280,411.97

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
济南三爱富氟化工有限责任公司	货款	29,984.28	帐龄三年以上，无法收回	否
山东华氟化工有	货款	63,300.00	帐龄三年以上，无	否

限责任公司			法收回	
合计	/	93,284.28	/	/

(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(常熟)氟化物科技有限公司	客户	8,651,464.73	1 年以内	20.81
HEROFLON SRL	客户	6,929,793.60	1 年以内	16.67
DUPONT TRADING (SHANGHAI) CO LTD	客户	5,057,286.00	1 年以内	12.17
WHITFORD PTE. LTD.	客户	3,998,640.64	1 年以内	9.62
VALQUA SEAL PRODUCTS (SHANGHAI) CO.,LTD	客户	3,528,683.96	1 年以内	8.49
合计	/	28,165,868.93	/	67.76

(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(%)
上海市塑料研究所	共同控制	130,862.00	0.31
合计	/	130,862.00	0.31

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：								
组合 1：合并报表	81,620,826.67	92.42	4,081,041.33	5.00	80,602,005.37	92.79	4,030,100.27	5.00

范围内的应收账款组合								
组合 2: 账龄分析组合	6,691,462.66	7.58	1,103,666.25	16.49	6,259,477.71	7.21	886,855.18	14.17
组合小计	88,312,289.33	100.00	5,184,707.58	5.87	86,861,483.08	100.00	4,916,955.45	5.66
合计	88,312,289.33	/	5,184,707.58	/	86,861,483.08	/	4,916,955.45	/

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	5,021,551.48	75.04	251,077.58	4,628,391.84	73.94	231,419.59
1 至 2 年	5,744.00	0.09	574.40	277,689.49	4.44	27,768.95
2 至 3 年	371,763.00	5.56	74,352.60	906,412.18	14.48	181,282.44
3 至 4 年	857,904.18	12.82	343,161.67	1,000.00	0.02	400.00
5 年以上	434,500.00	6.49	434,500.00	445,984.20	7.12	445,984.20
合计	6,691,462.66	100.00	1,103,666.25	6,259,477.71	100.00	886,855.18

(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(%)
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	子公司	73,608,134.88	1 年以内	83.35
上海三爱富实业有限公司	子公司	7,863,891.79	1 年以内	8.90
上海闵行供电所	非关联方	2,530,908.00	1 年以内	2.87
上海漕泾热电有限公司	非关联方	834,904.18	4 年以内	0.95
上海吴泾电力工程有限责任公司	非关联方	144,000.00	1 年以内	0.16
合计	/	84,981,838.85	/	96.23

(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(%)
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	子公司	73,608,134.88	83.35
上海三爱富实业有限公司	子公司	7,863,891.79	8.90
上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	子公司	148,800.00	0.17
合计	/	81,620,826.67	92.42

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(%)
常熟三爱富氟化工有限责任公司	22,699,570.64	22,699,570.64		22,699,570.64			80.00	80.00
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
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	52,650,000.00	52,650,000.00		52,650,000.00			50.00	50.00
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	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(%)
上海三爱富戈爾氟材料有限公司	15,475,287.80	20,372,880.15	900,000.63	21,272,880.78				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	589,812,536.99	306,454,518.17
其他业务收入	5,203,607.47	2,035,311.41
营业成本	453,234,068.35	318,424,453.82

(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	589,812,536.99	449,734,254.72	306,454,518.17	317,470,736.31
合计	589,812,536.99	449,734,254.72	306,454,518.17	317,470,736.31

(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	52,629,645.30	8.92
上海锦郁氟化工科技发展有限公司	45,783,166.67	7.76
广州三爱富新材料销售有限公司	37,330,111.54	6.33
扬中市三爱富新材料销售有限公司	24,198,517.09	4.10

DUPONT TRADING (SHANGHAI) CO LTD	23,189,562.27	3.93
合计	183,131,002.87	31.04

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	78,017,135.67	49,014,011.57
权益法核算的长期股权投资收益	900,000.63	864,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,726.79	
合计	78,910,409.51	49,878,011.57

(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	17,135.67	14,011.57	利润分配增加
常熟三爱富氟化工有限责任公司	8,000,000.00	0.00	利润分配增加
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	70,000,000.00	49,000,000.00	利润分配增加
合计	78,017,135.67	49,014,011.57	/

(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	900,000.63	0.00	主要因素是整体市场形势有所好转
合计	900,000.63	0.00	/

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	127,227,366.61	86,563.90
加：资产减值准备	4,674,246.49	-6,760,714.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,263,337.84	24,882,684.20
无形资产摊销	269,345.10	215,807.78
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）	3,037,798.09	3,650.00
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）	16,432,552.31	17,049,264.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,910,409.51	-49,878,011.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-773,312.15	1,016,877.71
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）	2,046,875.68	2,317,118.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,869,485.39	-21,037,484.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,457,364.61	-28,298,218.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,855,679.68	-60,402,462.93
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	131,364,272.00	176,325,814.21
减：现金的期初余额	74,662,004.58	157,561,512.85
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	56,702,267.42	18,764,301.36

(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	-2,565,563.10
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）	1,350,515.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167,758.51
所得税影响额	138,253.11
少数股东权益影响额（税后）	-299,695.27
合计	-1,544,248.77

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	48.00	1.4302	1.4302
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	48.11	1.4347	1.4347

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（本期）	年初余额（上期）	变动比率%	变动原因
货币资金	545,151,376.66	333,633,030.44	63.40	随着公司业务量的增加,所需流动资金也随之增加。
预付款项	176,679,144.75	117,070,721.97	50.92	子公司预付设备款、工程款、材料款大幅增加。
在建工程	242,058,413.82	131,625,394.89	83.90	常熟 F141B 迁建项目及内蒙万豪 PVDF 二期项目等工程项目的增加。
短期借款	571,137,344.00	924,224,499.83	-38.20	归还了借款。
应付帐款	193,162,694.97	124,909,002.56	54.64	应付未付的原料款及设备款的增加。
应付职工薪酬	11,756,601.54	28,999,950.06	-59.46	主要为子公司支付了上年应付未付的工资及奖金。
应交税金	51,727,474.30	26,137,089.08	97.91	主要为应付未付企业所得税的增加。
营业收入	2,702,669,839.31	1,320,120,459.95	104.73	氟化工产品景气度提升,销量、价格均增长。
营业成本	1,665,770,694.22	1,133,633,550.69	46.94	原材料价格的增长使成本增加。
销售费用	48,631,442.20	32,855,694.98	48.02	主要为运输费用及钢瓶租赁费的增加。
管理费用	133,788,239.28	77,867,256.89	71.82	主要为科研开发费用、人工成本、停工损失等费用的增加。
财务费用	36,042,035.36	26,519,671.47	35.91	主要为贷款利率的提高及汇兑损失的增加。
资产减值损失	4,483,045.85	-2,810,400.82		主要为上年同期有转回的存货跌价准备,而本期没有。

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、报告期内在上海证券报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：魏建华

上海三爱富新材料股份有限公司

2011 年 8 月 12 日