

四川东材科技集团股份有限公司

601208

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	- 3 -
二、 公司基本情况	- 3 -
三、 股本变动及股东情况.....	- 5 -
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	- 8 -
五、 董事会报告	- 9 -
六、 重要事项	- 14 -
七、 财务会计报告（未经审计）	- 21 -
八、 备查文件目录	109

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	张兴彦

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）张兴彦声明：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	绵阳市游仙区三星路 188 号	绵阳市游仙区三星路 188 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洪恩东路 68 号
注册地址的邮政编码	621000
办公地址	绵阳市游仙区三星路 188 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) 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	2,272,016,551.19	2,469,002,279.50	-7.98
所有者权益 (或股东权益)	2,092,017,659.05	2,165,871,008.29	-3.41
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	3.3975	7.0348	-51.70
	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	68,026,836.35	148,316,958.76	-54.13
利润总额	96,114,911.94	157,682,113.98	-39.05
归属于上市公司股东的 净利润	80,086,650.76	132,887,577.79	-39.73
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	56,911,802.76	124,861,409.29	-54.42
基本每股收益(元)	0.13	0.55	-76.36
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元)	0.09	0.52	-82.69

稀释每股收益(元)	0.13	0.55	-76.36
加权平均净资产收益率 (%)	3.67	16.02	减少 12.35 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	164,229,120.25	51,636,902.49	218.05
每股经营活动产生的现 金流量净额(元)	0.2667	0.1677	59.03

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	612,627.25
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,488,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,649.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,329,620.92
所得税影响额	-4,123,811.57
少数股东权益影响额（税后）	-95,938.72
合计	23,174,848.00

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	455,760,000	74.02				-157,073,400	-157,073,400	298,686,600	48.51
1、国家持股									
2、国有法人 持股									
3、其他内资 持股	455,760,000	74.02				-157,073,400	-157,073,400	298,686,600	48.51
其中：境内 非国有法人 持股	286,320,960	46.50				-53,883,360	-53,883,360	232,437,600	37.75
境内 自然人持股	169,439,040	27.52				-103,190,040	-103,190,040	66,249,000	10.76

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	160,000,000	25.98				157,073,400	157,073,400	317,073,400	51.49
1、人民币普通股	160,000,000	25.98				157,073,400	157,073,400	317,073,400	51.49
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	615,760,000	100.00				0	0	615,760,000	100.00

股份变动的批准情况

2012年4月17日，经公司2011年年度股东大会审议通过了公司2011年度利润分配预案，以2011年12月31日的总股本307,880,000股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股，预案实施后公司总股本由307,880,000股增加为615,760,000股。

股份变动的过户情况

2012年5月07日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司为公司办理了资本公积金转增股本事宜，总股本由307,880,000股增加为615,760,000股。公司于2012年7月03日，办理完毕工商变更登记。

(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						21,778 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	232,437,600		232,437,600	无
广州诚信创业投资有限公司	境内非国有法人	8.75	53,883,360			无

	人					
于少波	境内 自然人	5.18	31,903,200		31,903,200	无
熊海涛	境内 自然人	3.55	21,876,480			无
熊玲瑶	境内 自然人	3.40	20,964,960			无
唐安斌	境内 自然人	3.12	19,204,200		19,204,200	无
尹胜	境内 自然人	2.46	15,146,600		15,141,600	无
刘照林	境内 自然人	2.29	14,103,457	-835,103		无
罗洋	境内 自然人	1.88	11,586,826	-1,630,214		无
中国建设银行 —银华核心价值 优选股票型 证券投资基金	未知	1.68	10,340,000	-2,822,258		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
广州诚信创业投资有限公司		53,883,360		人民币普通股	53,883,360	
熊海涛		21,876,480		人民币普通股	21,876,480	
熊玲瑶		20,964,960		人民币普通股	20,964,960	
刘照林		14,103,457		人民币普通股	14,103,457	
罗洋		11,586,826		人民币普通股	11,586,826	
中国建设银行—银华核心价值 优选股票型证券投资基金		10,340,000		人民币普通股	10,340,000	
罗春明		9,115,200		人民币普通股	9,115,200	
李刚		9,115,200		人民币普通股	9,115,200	
黄翼		6,750,000		人民币普通股	6,750,000	
中国农业银行—中邮核心 成长股票型证券投资基金		5,889,838		人民币普通股	5,889,838	

上述股东关联关系或一致行动的说明	股东熊海涛为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。
------------------	---

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	232,437,600	2014 年 5 月 20 日		自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内
2	于少波	31,903,200	2014 年 5 月 20 日		自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内
3	唐安斌	19,204,200	2014 年 5 月 20 日		自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内
4	尹胜	15,141,600	2014 年 5 月 20 日		自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内

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	本期减持股数	期末持股数	变动原因
于少波	董事长	15,951,600			31,903,200	资本公积转增股本（每 10 股转增 10 股）
熊玲瑶	董事	10,482,480			20,964,960	资本公积转增股本（每 10 股转增 10 股）
唐安斌	董事	9,602,100			19,204,200	资本公积转增股本（每 10 股转增 10 股）
尹胜	董事	7,573,300			15,146,600	资本公积转增股本（每 10 股转增 10 股）

(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,受国内外宏观经济增速放缓的影响,公司主导产品需求下降,市场竞争加剧,产品销售价格及盈利能力有所下降;新项目的投产由于设备调试和市场推广的因素暂时未达预期,生产成本较高;同时公司老厂区设备的搬迁改造影响了部分产能的发挥。

2012 年上半年,公司共销售绝缘材料 22,825 吨,比上年同期减少 2.36%;实现营业总收入 51,789.18 万元,比上年同期减少 22.58%;实现营业利润 6,802.68 万元,比上年同期减少 54.13%;实现净利润 8,079.98 万元(其中,归属于公司普通股股东的净利润 8,008.67 万元),比上年度减少 39.54%;实现基本每股收益 0.13 元,扣除非经常性损益后的每股收益 0.09 元。加权平均净资产收益率为:3.67%。

公司财务状况、经营成果分析

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	增减幅
应收票据	126,457,652.70	213,243,070.28	-86,785,417.58	-40.70%
预付款项	168,468,854.71	68,177,923.05	100,290,931.66	147.10%
应收利息	1,325,151.33	2,293,687.50	-968,536.17	-42.23%
其他流动资产	7,452,405.43	3,676,315.23	3,776,090.20	102.71%
固定资产	435,382,009.92	263,793,335.02	171,588,674.90	65.05%
在建工程	107,395,105.90	251,952,117.27	-144,557,011.37	-57.37%
开发支出	6,348,389.87	2,219,230.49	4,129,159.38	186.06%
短期借款	30,000,000.00	98,000,000.00	-68,000,000.00	-69.39%
应付账款	51,167,559.84	26,973,515.17	24,194,044.67	89.70%
应付职工薪酬	4,700,955.25	3,186,852.52	1,514,102.73	47.51%
应交税费	5,340,786.24	23,369,071.66	-18,028,285.42	-77.15%
其他应付款	14,769,236.49	6,482,459.52	8,286,776.97	127.83%
一年内到期的非流动负债	-	40,000,000.00	-40,000,000.00	-100.00%
长期借款	10,000,000.00	40,000,000.00	-30,000,000.00	-75.00%
股本	615,760,000.00	307,880,000.00	307,880,000.00	100.00%

a、应收票据期末余额比期初余额减少 86,785,417.58, 减幅 40.70%, 主要是因为上半年大幅增加了使用承兑汇票支付采购款和工程款, 同时应收票据到期托收较多。

b、预付款项期末余额比期初余额增加 100,290,931.66, 增幅 147.10%, 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。

c、应收利息期末余额比期初余额减少 968,536.17, 减幅 42.23%, 主要是因为本期收到部分定期存款到期结算的利息。

d、其他流动资产期末余额比期初余额增加 3,776,090.20, 增幅 102.71%, 主要是因为 6 月末未认证税金金额增加。

e、固定资产期末余额比期初余额增加 171,588,674.90, 增幅 65.05%, 主要是因为部分募投项目投产和生产经营配套设施投入使用, 在建工程完工转固。

f、在建工程期末余额比期初余额减少-144,557,011.37，减幅 57.37%，主要是因为部分募投项目投产和生产经营配套设施投入使用，在建工程项目完工转固。

g、开发支出期末余额比期初余额增加 4,129,159.38，增幅 186.06%，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。

h、短期借款期末余额比期初余额减少 68,000,000.00，减幅 69.39%，主要是因为公司用流动资金归还了部分到期贷款。

i、应付帐款期末余额比期初余额增加 24,194,044.67，增幅 89.70%，主要是因为在建工程项目结算导致应付工程款增加以及采购付款政策调整导致赊购材料增加。

j、应付职工薪酬期末余额比期初余额增加 1,514,102.73，增幅 47.51%，主要是因为社会保险调增缴费基数，本期计提后还未支付。

k、应交税费期末余额比期初余额减少 18,028,285.42，增幅 77.15%，主要是因为 2011 年年末未交税金已在本期上缴。

l、其他应付款期末余额比期初余额增加 8,286,776.97，增幅 127.83%，主要是因为工程项目的增加，收取的投标保证金和履约保证金增加较多。

m、一年内到期的非流动负债期末余额比期初余额减少 40,000,000.00，减幅 100.00%，主要是因为一年内到期的借款已经到期归还。

n、长期借款期末余额比期初余额减少 30,000,000.00，减幅 75.00%，主要是因为公司用流动资金归还了部分长期借款。

o、股本期末余额比期初余额增加 307,880,000.00，增幅 100.00%，主要是因为公司实施了 2011 年度利润分配方案：以股本 307,880,000 股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。

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	增减幅
营业税金及附加	2,616,367.87	4,351,038.78	-1,734,670.91	-39.87%
财务费用	-10,839,419.56	7,549,315.88	-18,388,735.44	-243.58%
资产减值损失	1,667,145.18	3,268,234.52	-1,601,089.34	-48.99%
营业外收入	28,240,126.67	9,390,719.79	18,849,406.88	200.72%
营业外支出	152,051.08	25,564.57	126,486.51	494.77%
所得税费用	15,315,142.61	24,049,769.94	-8,734,627.33	-36.32%

a、营业税金及附加本年数比上期数减少 1,734,670.91，减幅 39.87%，主要是因为 2012 年度公司盈利空间减小，导致应缴增值税降低，应缴税金及附加相应降低。

b、财务费用本年数比上期数减少 18,388,735.44，减幅 243.58%，主要是因为 2011 年公司上市后募集资金未使用完毕，存款利息收入增加，且公司归还了部分银行贷款，贷款利息相应下降。

c、资产减值损失本年数比上期数减少 1,601,089.34，减幅 48.99%，主要是因为 2012 年期末应收账款余额增幅小于 2011 年同期应收账款余额增幅，相应计提的坏账准备也减少。

d、营业外收入本年数比上期数增加 18,849,406.88，增幅 200.72%，主要是因为成绵乐铁路客运专线有限责任公司一次性支付东材股份补偿款 17,679,367.44 元，公司确认了营业外收入。

e、营业外支出本年数比上期数增加 126,486.51，增幅 494.77%，主要是因为对外捐赠和对外赞助支出比去年同期增加较多。

f、所得税费用本年数比上期数减少 8,734,627.33，减幅 36.32%，主要是因为 2012 年上半年公司产品盈利能力下降，导致利润降低。

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	增减幅
经营活动产生的现金流量净额	164,229,120.25	51,636,902.49	112,592,217.76	218.05%
投资活动产生的现金流量净额	-127,141,123.45	-127,077,725.70	-63,397.75	0.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-296,099,743.38	1,596,398,425.74	-1,892,498,169.12	-118.55%

a、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 112,592,217.76，增幅 218.05%，主要是因为一方面本期的应收账款增长幅度小于去年同期，同时由于承兑汇票的到期托收和使用较多，应收票据余额下降。

b、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 1,892,498,169.12，减幅 118.55%，主要是因为公司于 2011 年 5 月在上海证券交易所成功上市，实际募集资金净额 1,530,010,900.00 元；2012 对 2011 年度利润分配人民币 153,940,000.00 元；同时收到的借款减少。

(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	512,801,795.21	393,373,771.81	23.29	-21.25	-9.38	减少 10.05 个百分点
分产品						
电工聚丙烯薄膜	90,026,528.83	63,606,118.51	29.35	-11.78	-9.20	减少 2.00 个百分点
电工聚酯薄膜	245,655,596.08	188,387,005.57	23.31	-27.50	-6.60	减少 17.16 个百分点
电工柔软复合制品	56,825,727.08	42,427,679.67	25.34	-19.81	-15.80	减少 3.56 个百分点
电工层(模)压制品	33,962,262.92	25,769,760.68	24.12	-17.63	-18.98	增加 1.27 个百分点
电工塑料	8,737,815.83	8,216,885.03	5.96	21.43	31.19	减少 6.99 个百分点
电工绝缘油漆及树脂	41,735,965.43	35,297,301.73	15.43	-15.23	-13.63	减少 1.57 个百分点

PC 膜 (无卤 阻燃)	33,929,456.07	28,387,507.17	16.33	3.55	10.02	减少 4.92 个 百分点
其他	1,928,442.97	1,281,513.45	33.55	-78.62	-82.25	增加 13.59 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 3.37 万元。

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	199,814,650.93	-6.41
南方片区	147,314,978.99	-15.61
西方片区	65,177,304.13	-9.17
北方片区	40,739,764.78	-34.18
境外	59,755,096.38	-53.84

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 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	160,000	6,364.20	51,263.89	111,400.81	募集资金专户存放
合计		160,000	6,364.20	51,263.89	111,400.81	

详见《四川东材科技集团股份有限公司关于 2012 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	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
4000 吨无卤	否	4,990	2,398.25	是	48.06%	2,244	1-6 月, 实现销	否		

阻燃绝缘片材技改项目							售收入 1622.32 万元,实现毛利 331.24 万元			
7000 吨新型 绝缘层 (模) 压复合 材料生 产线技 改项目	否	7,065	7,141.86	是	101.09%	3,117	1-6 月, 实现销 售收入 614.54 万元,实 现毛利 96.69 万 元	否		
3500 吨新型 柔软复 合绝缘 材料技 改项目	否	4,696	4,595.62	是	97.86%	2,795	1-6 月, 实现销 售收入 1,280.87 万元,实 现毛利 269.32 万元	否		
3500 吨电容 器用聚 丙烯薄 膜技改 项目	否	14,365	1,934.23	是	13.46%	2,535	无			
20000 吨特种 聚酯薄 膜技改 项目	否	28,500	4,337.52	是	15.22%	9,000	无			
2000 吨电容 器用超 薄型聚 丙烯薄 膜项目	否	14,779	843.42	是	5.71%	3,556	无			
3 万吨 无卤永 久性高 阻燃聚 酯生产	否	12,315	3,966.12	是	32.21%	7,218	无			

线										
7200套大尺寸绝缘结构件项目	否	6,790	1,695.55	是	24.97%	2,941	无			
原材料及产成品仓库	否	2,575	351.41	是	13.65%		无			
合计	/	96,075	27,263.98	/	/	33,406	/	/	/	/

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
搬迁改造工程	5,952,242.35	61.35%	0
合计	5,952,242.35	/	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《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 2011 年年度股东大会决议，如期完成了 2011 年度现金分红事宜。

为了完善公司利润分配事项的决策程序和机制，形成科学、持续、稳定的分红政策，积极回报投资者，促进公司规范运作和健康发展，保护股东和投资者合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）要求，并结合公司实际情况，对《公司章程》利润分配政策相关内容进行了修改。修订后的《公司章程》对公司现金分红的标准、比例、相关决策程序和对调整利润分配政策的具体条件、决策程序和机制都进行明确规定，同时也为独立董事尽职履责和中小股东充分表达意见和诉求提供了制度保障。关于修改《公司章程》的议案已于 7 月 23 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理，积极开展规范运作。公司共召开 2 次股东大会（1 次年度股东大会及 1 次临时股东大会）、2 次董事会、2 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公

司字[2007]28号)和中国证监会四川监管局《关于开展上市公司法人治理专项活动的具体要求》，本着实事求是的原则，严格对照《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》等法律法规、规范性文件和《公司章程》等内部规章制度，逐项严格核查自身情况，深入开展了公司治理专项活动，并根据监管部门提出的整改建议认真落实整改的各项工作。通过本次公司专项治理活动的开展，进一步建立健全了公司规范管理的各项制度，董事、监事、高级管理人员的勤勉尽责和规范运作意识普遍增强，日常运作更加规范，透明度和公司治理水平进一步提高，公司专项治理活动取得了显著成效。

报告期内，为认真贯彻落实证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引，以及四川证监局《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（川证监上市[2012]14号）要求，立足公司实际，制定了内部控制规范实施工作方案，落实组织机构，并明确责任，全面启动了内部控制规范实施工作。截止6月末，相继完成了项目启动、员工培训、风险评估、内控梳理对标等阶段性工作任务，公司内部控制规范实施工作正按照公司内控规范实施工作方案稳步推进。

报告期内，公司治理实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》等有关文件的要求，不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012年4月17日，公司2011年年度股东大会审议通过了公司2011年度利润分配的预案，本次分配以2011年12月31日的总股本307,880,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股。

公司于2012年4月27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）上刊登了《四川东材科技集团股份有限公司2011年度利润分配实施公告》（公告编号：2012-023），公司以2012年5月4日为股权登记日实施了上述利润分配方案。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 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。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联 交易	关联 关系	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联交易金 额	占同 类交	关联 交易	市场	交易 价格

方		类型	内容	定价原则	价格		易金额的比例 (%)	结算方式	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、销售材料	以成本加合理的加工费方式定价。		1,883,526.65	100.00	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	参照公司向非关联第三方销售同种或类似产品价格		9,505,707.82	1.84	电汇		
合计				/	/	11,389,234.47		/	/	/

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。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

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	0.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0.00
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)	0.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.00
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
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)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00

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。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东广州高金及实际控制	自公司股票上市之日起三十	是	是			

		制人凤翔、洗燃、戴耀花、李学银	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；					
--	--	-----------------	---	--	--	--	--	--

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	6 年

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于募投项目进展情况的公告	《中国证券报》B019 版 《上海证券报》B14 版 《证券时报》D26 版 《证券日报》E4 版	2012 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
关于收到财政补贴资金的公告	《中国证券报》B019 版 《上海证券报》B14 版 《证券时报》D26 版 《证券日报》E4 版	2012 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
关于子公司收到财政补贴资金的公告	《中国证券报》B019 版 《上海证券报》B14 版	2012 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn

	《证券时报》D26 版 《证券日报》E4 版		
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B003 版 《上海证券报》B7 版 《证券时报》C8 版 《证券日报》E4 版	2012 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
关于控股子公司收到拆迁补偿款的公告	《中国证券报》B119 版 《上海证券报》B15 版 《证券时报》A2 版 《证券日报》E14 版	2012 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
2011 年年度业绩快报	《中国证券报》B008 版 《上海证券报》14 版 《证券时报》A12 版 《证券日报》C4 版	2012 年 2 月 6 日	www.sse.com.cn
关于通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D71 版 《证券日报》E8 版	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
关于归还募集资金的公告	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B18 版 《证券时报》D19 版 《证券日报》C4 版	2012 年 3 月 14 日	www.sse.com.cn
“单面补强环氧多胶粉云母带 5440-1D”获国家重点新产品的公告	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B18 版 《证券时报》D19 版 《证券日报》C4 版	2012 年 3 月 14 日	www.sse.com.cn
第二届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B165 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E21 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
第二届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B165 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E22 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》B165 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E22 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
关于 2011 年日常关联交易执行情况及 2012 年日常关联交易预计的公告	《中国证券报》B165 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E22 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
关于 2011 年年度募集资金存放与实际使用	《中国证券报》B165 版 《上海证券报》B36 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn

情况的专项报告	《证券时报》D98 版 《证券日报》E23 版		
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》B166 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E22 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
关于使用超募资金对募集资金项目追加投资的公告	《中国证券报》B166 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E23 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
关于使用超募资金向子公司增资的公告	《中国证券报》B166 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E23 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
关于公司治理自查报告及整改计划	《中国证券报》B166 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E24 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
内部控制规范实施工作方案	《中国证券报》B166 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E24 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B166 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E24 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B165 版 《上海证券报》B36 版 《证券时报》D98 版 《证券日报》E21 版	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》A23 版 《上海证券报》B94 版 《证券时报》D26 版 《证券日报》E20 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	《中国证券报》B101 版 《上海证券报》43 版 《证券时报》B39 版 《证券日报》C18 版	2012 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会的公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B169 版 《证券时报》D192 版 《证券日报》E9 版	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》A46 版 《上海证券报》B152 版	2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn

	《证券时报》D095 版 《证券日报》E19 版		
有限售条件流通股上市流通提示性公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B23 版 《证券时报》D32 版 《证券日报》E5 版	2012 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn
第二届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B15 版 《证券日报》E11 版	2012 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
第二届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B15 版 《证券日报》E11 版	2012 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
关于使用部分超募资金投资设立控股子公司的公告	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B15 版 《证券日报》E11 版	2012 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
关于控股子公司购买土地使用权的公告	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B15 版 《证券日报》E11 版	2012 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
关于控股子公司投资建设年产 2 万吨光学级聚酯基膜项目的公告	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B15 版 《证券日报》E11 版	2012 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
关于与毅昌股份日常关联交易的公告	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B15 版 《证券日报》E11 版	2012 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B007 版 《上海证券报》B15 版 《证券日报》E11 版	2012 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
2012 年半年度业绩预减公告	《中国证券报》B006 版 《上海证券报》A34 版	2012 年 7 月 24 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

2012 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		988,805,593.06	1,247,869,650.99
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		126,457,652.70	213,243,070.28
应收账款		181,671,779.21	149,783,742.01
预付款项		168,468,854.71	68,177,923.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,325,151.33	2,293,687.5
应收股利			
其他应收款		6,773,989.70	5,784,011.48
买入返售金融资产			
存货		166,316,142.50	181,931,569.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,452,405.43	3,676,315.23
流动资产合计		1,647,271,568.64	1,872,759,970.00
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		435,382,009.92	263,793,335.02
在建工程		107,395,105.9	251,952,117.27
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		68,631,569.54	70,391,024.96
开发支出		6,348,389.87	2,219,230.49
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		6,987,907.32	7,886,601.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		624,744,982.55	596,242,309.5
资产总计		2,272,016,551.19	2,469,002,279.50
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	98,000,000.00
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		51,167,559.84	26,973,515.17
预收款项		21,501,195.01	19,300,479.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,700,955.25	3,186,852.52
应交税费		5,340,786.24	23,369,071.66
应付利息			
应付股利		172,870.00	177,622.00
其他应付款		14,769,236.49	6,482,459.52
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		0.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		127,652,602.83	217,490,000.47
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	40,000,000.00
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		32,060,000.00	35,940,000.00
非流动负债合计		42,060,000.00	75,940,000.00
负债合计		169,712,602.83	293,430,000.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		615,760,000.00	307,880,000.00
资本公积		1,146,347,943.83	1,454,227,943.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,346,382.62	36,346,382.62
一般风险准备			
未分配利润		293,563,332.60	367,416,681.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,092,017,659.05	2,165,871,008.29
少数股东权益		10,286,289.31	9,701,270.74
所有者权益合计		2,102,303,948.36	2,175,572,279.03
负债和所有者权益总计		2,272,016,551.19	2,469,002,279.50

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：张兴彦

母公司资产负债表

2012 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		513,748,192.52	815,355,005.07
交易性金融资产			
应收票据		31,808,016.18	107,783,325.76
应收账款		82,169,699.76	70,032,532.61
预付款项		105,221,934.06	34,250,569.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款		21,701,644.65	34,353,581.63

存货		74,982,520.84	71,444,177.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,219.31	14,803.68
流动资产合计		829,637,227.32	1,133,233,996.03
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		939,423,251.66	754,233,251.66
投资性房地产			
固定资产		177,541,895.85	38,270,811.68
在建工程		30,139,911.88	149,636,426.74
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		27,646,419.49	28,466,009.37
开发支出		6,348,389.87	2,219,230.49
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,482,274.17	4,461,728.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,185,582,142.92	977,287,458.18
资产总计		2,015,219,370.24	2,110,521,454.21
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,348,646.65	14,415,320.99
预收款项		4,082,974.54	3,299,532.24
应付职工薪酬		2,970,152.37	2,249,304.89
应交税费		1,734,499.19	3,418,583.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		101,886,340.47	90,205,618.45

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		153,022,613.22	123,588,360.09
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		25,430,000.00	26,010,000.00
非流动负债合计		35,430,000.00	46,010,000.00
负债合计		188,452,613.22	169,598,360.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		615,760,000.00	307,880,000.00
资本公积		1,146,903,268.04	1,454,783,268.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,346,382.62	36,346,382.62
一般风险准备			
未分配利润		27,757,106.36	141,913,443.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,826,766,757.02	1,940,923,094.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,015,219,370.24	2,110,521,454.21

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：张兴彦

合并利润表

2012 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		517,891,775.63	668,978,243.05
其中：营业收入		517,891,775.63	668,978,243.05
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		449,864,939.28	520,661,284.29
其中：营业成本		396,756,391.99	449,209,872.53
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		2,616,367.87	4,351,038.78
销售费用		20,594,552.60	20,714,318.68
管理费用		39,069,901.20	35,568,503.9
财务费用		-10,839,419.56	7,549,315.88
资产减值损失		1,667,145.18	3,268,234.52
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）			
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）		68,026,836.35	148,316,958.76
加：营业外收入		28,240,126.67	9,390,719.79
减：营业外支出		152,051.08	25,564.57
其中：非流动资产处置损失		26,151.20	8,405.61
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		96,114,911.94	157,682,113.98
减：所得税费用		15,315,142.61	24,049,769.94
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		80,799,769.33	133,632,344.04
归属于母公司所有者的净利 润		80,086,650.76	132,887,577.79
少数股东损益		713,118.57	744,766.25

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.55
（二）稀释每股收益		0.13	0.55
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		80,799,769.33	133,632,344.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,086,650.76	132,887,577.79
归属于少数股东的综合收益总额		713,118.57	744,766.25

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：张兴彦

母公司利润表

2012 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		204,413,732.37	228,869,467.24
减：营业成本		167,792,893.09	188,423,494.54
营业税金及附加		328,911.90	361,438.44
销售费用		7,646,211.86	4,980,365.63
管理费用		18,676,105.56	19,106,847.88
财务费用		-7,028,113.67	-181,418.64
资产减值损失		716,972.84	1,910,314.54
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）		20,143,885.50	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）		36,424,636.29	212,910,024.85
加：营业外收入		6,656,925.95	7,016,594.82
减：营业外支出		77,770.84	25,137.07
其中：非流动资产处置损		13,497.57	7,978.11

失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,003,791.40	219,901,482.60
减：所得税费用		3,220,128.50	3,214,252.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,783,662.90	216,687,230.40
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		39,783,662.90	216,687,230.40

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：张兴彦

合并现金流量表

2012 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		646,585,170.35	712,715,729.09
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		772,290.38	277,083.65
收到其他与经营活动有关的现金		54,800,877.56	4,244,747.31
经营活动现金流入小计		702,158,338.29	717,237,560.05
购买商品、接受劳务支付的现金		406,981,839.47	558,358,012.56
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		43,414,847.62	37,059,409.04
支付的各项税费		52,597,652.61	39,522,719.24
支付其他与经营活动有关的现金		34,934,878.34	30,660,516.72
经营活动现金流出小计		537,929,218.04	665,600,657.56
经营活动产生的现金流量净额		164,229,120.25	51,636,902.49
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		108,200.00	78,000.00

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		108,200.00	78,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,249,323.45	127,155,725.70
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		127,249,323.45	127,155,725.70
投资活动产生的现金流量净额		-127,141,123.45	-127,077,725.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,050.30	1,538,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,050.30	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	276,646,417.02
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
筹资活动现金流		50,007,050.30	1,841,146,417.02

入小计			
偿还债务支付的现金		188,000,000.00	182,315,035.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,106,793.68	10,927,783.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		130,176.00	6,558.00
支付其他与筹资活动有关的现金			51,505,172.66
筹资活动现金流出小计		346,106,793.68	244,747,991.28
筹资活动产生的现金流量净额		-296,099,743.38	1,596,398,425.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-52,311.35	-260,222.15
五、现金及现金等价物净增加额		-259,064,057.93	1,520,697,380.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,247,869,650.99	63,550,940.73
六、期末现金及现金等价物余额		988,805,593.06	1,584,248,321.11

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：张兴彦

母公司现金流量表

2012 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		267,831,704.56	255,578,532.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,031,845.02	2,005,756.01
经营活动现金流入小计		357,863,549.58	257,584,288.83
购买商品、接受劳		177,989,577.09	231,977,895.66

务支付的现金			
支付给职工以及为 职工支付的现金		24,484,343.42	20,333,284.96
支付的各项税费		7,765,256.34	5,727,556.15
支付其他与经营活 动有关的现金		36,196,475.93	380,663,232.92
经营活动现金流 出小计		246,435,652.78	638,701,969.69
经营活动产生 的现金流量净额		111,427,896.80	-381,117,680.86
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		20,143,885.50	
处置固定资产、无 形资产和其他长期资产 收回的现金净额		502,200.00	
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		20,646,085.50	
购建固定资产、无 形资产和其他长期资产 支付的现金		83,740,144.55	79,326,514.93
投资支付的现金		185,190,000.00	
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		268,930,144.55	79,326,514.93

出小计			
投资活动产生的现金流量净额		-248,284,059.05	-79,326,514.93
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		10,000,000.00	72,146,417.02
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
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	1,616,646,417.02
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	43,146,417.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,750,650.30	2,248,523.50
支付其他与筹资活动有关的现金			28,502,567.70
筹资活动现金流出小计		174,750,650.30	73,897,508.22
筹资活动产生的现金流量净额		-164,750,650.30	1,542,748,908.80
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		-301,606,812.55	1,082,304,713.01
加：期初现金及现金等价物余额		815,355,005.07	29,070,249.93
六、期末现金及现金等价物余额		513,748,192.52	1,111,374,962.94

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：张兴彦

合并所有者权益变动表

2012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	307,880,000.00	1,454,227,943.83			36,346,382.62		367,416,681.84		9,701,270.74	2,175,572,279.03
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	307,880,000.00	1,454,227,943.83			36,346,382.62		367,416,681.84		9,701,270.74	2,175,572,279.03

三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号 填 列)	307,880,000.00	-307,880,000.00					-73,853,349.24		585,018.57	-73,268,330.67
(一)净 利 润							80,086,650.76		713,118.57	80,799,769.33
(二)其 他 综 合 收 益										
上 述 (一)和 (二)小 计							80,086,650.76		713,118.57	80,799,769.33
(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							-153,940,000.00		-128,100.00	-154,068,100.00
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							-153,940,000.00		-128,100.00	-154,068,100.00
4. 其他										
(五)所 有者权 益内 部 结 转	307,880,000.00	-307,880,000.00								
1. 资本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)	307,880,000.00	-307,880,000.00								
2. 盈余 公 积 转										

增资本 (或股本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(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	615,760,000.00	1,146,347,943.83			36,346,382.62		293,563,332.60		10,286,289.31	2,102,303,948.36

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	227,880,000.00	4,217,043.83			12,675,004.92		263,355,256.80		6,959,888.52	515,087,194.07
: 会计政策变更										
期差错更正										
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)	80,000,000.00	1,450,010,900.00					40,523,577.79		-613,633.75	1,569,920,844.04

以“一”号填列)										
(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

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：张兴彦

母公司所有者权益变动表

2012 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	307,880,000.00	1,454,783,268.04			36,346,382.62		141,913,443.46	1,940,923,094.12
加:会								

计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	307,880,000.00	1,454,783,268.04			36,346,382.62		141,913,443.46	1,940,923,094.12
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	307,880,000.00	-307,880,000.00					-114,156,337.10	-114,156,337.10
(一) 净利润							39,783,662.90	39,783,662.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,783,662.90	39,783,662.90
(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							-153,940,000.00	-153,940,000.00
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							-153,940,000.00	-153,940,000.00
4. 其他								
(五) 所有 者权益内部 结转	307,880,000.00	-307,880,000.00						
1. 资本公积 转增资本 (或股本)	307,880,000.00	-307,880,000.00						
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								

(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	615,760,000.00	1,146,903,268.04			36,346,382.62		27,757,106.36	1,826,766,757.02

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	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)							216,687,230.40	216,687,230.40

和（二）小计								
（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	-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

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：张兴彦

(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企业集团的批复》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变更登记。

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变更登记。

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 日完成了工商变更登记，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。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 7,596 万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。派发的红股每股面值 1 元，共计增加股本人民币 5,908 万元，利润分配完成后本公司的股本增加到 22,788 万元。2010 年 5 月 13 日，本公司完成了上述股本的工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]590 号”文《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批复》批准，公司于 2011 年 5 月 20 日完成了向境内投资者首次发行 8,000 万股人民币普通股（A 股）股票的工作，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 20.00 元，募集资金总额为人民币 160,000 万元，扣除发行费用人民币 6,998.91 万元，实际募集资金净额为人民币 153,001.09 万元，其中新增股本人民币 8,000 万元，股本溢价人民币 145,001.09 万元。公司股票 2011 年 5 月 20 日于上海证券交易所主板挂牌上市，股票代码为 601208。公司于 2011 年 6 月 2 日完成了工商变更登记，取得了绵阳市工商行政管理局换发的编号为 510700000036713 号《企业法人营业执照》。

2012 年 4 月 17 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配预案，以 2011 年 12 月 31 日的总股本 307,880,000 股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，预案实施后公司总股本由 307,880,000 股增加为 615,760,000 股。

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（含醋酸酐、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。

4、公司的主要产品本公司的主要产品：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。

5、公司法定地址：绵阳市经济技术开发区洪恩东路 68 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：

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：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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。

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。

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、 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

18、 预计负债：

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

19、 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。

20、 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。

21、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。

22、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。

23、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

24、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	销售货物收入	17%、13%（销售蒸汽按 13%）
营业税	提供服务收入	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%，绵阳东方绝缘漆有限责任公司所得税税率 25%，绵阳市东方绝缘材料加工有限公司所得税税率 25%。连云港东材绝缘材料有限公司所得税税率 25%。

2、税收优惠及批文

(1)、本公司于 2011 年 10 月 12 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"GF201151000169"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 2011 年至 2013 年享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。2012 年 5 月 10 日取得绵阳市高新区地税局绵高直地税通[2012]7 号，2011 年符合高新技术企业认定标准，享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

(2)、根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）文规定，自 2011 年至 2020 年期间，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。四川东方绝缘材料股份有限公司、四川东材绝缘技术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 2011 年至 2020 年期间享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。2012 年 5 月 10 日

取得四川省经济和信息化委员会批文川经信产业函[2012]539 号确认四川东方绝缘材料股份有限公司和四川东材绝缘技术有限公司属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委第 9 号令）、《外商投资产业指导目录》（2011 年修订）中的鼓励产业，在 2011 年至 2020 年期间享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

(3)、绵阳市东方绝缘材料加工有限公司于 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。绵阳市东方绝缘材料加工有限公司符合“国税发[2007]67 号”《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》规定，可享受增值税即征即退的税收优惠。2012 年 5 月 21 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[2012]11 号”文件，确认 2011 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。

(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	245,773,742.00	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）。	854,247,650.52		99.4781	99.4781	是	4,781,019.45		
绵阳市东方绝缘材料加工有限公司	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			

限公司		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	115,760.55		

(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	控股子公司	绵阳市	生产加工	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	24,014,302.12		83.33	83.33	是	5,389,509.31		

技术 有限 公司	公 司	东 兴 路 6 号	工 型 企 业		产品（不含易燃易爆易制毒品）的研究开发、制造及销售。								
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。	61,161,299.02		100.00	100.00	是			

(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：	/	/	149,947.39	/	/	357,467.08
人民币	/	/	149,947.39	/	/	357,467.08
银行存款：	/	/	988,655,645.67	/	/	1,246,464,613.44
人民币	/	/	988,634,909.46	/	/	1,246,430,966.51
美元	3,294.29	6.2946	20,736.21	5,340.02	6.3009	33,646.93
其他货币资金：	/	/		/	/	1,047,570.47
人民币	/	/		/	/	1,047,570.47
合计	/	/	988,805,593.06	/	/	1,247,869,650.99

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	121,602,938.83	203,840,689.97
商业承兑汇票	4,854,713.87	9,402,380.31
合计	126,457,652.70	213,243,070.28

(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				
太原重工股份有限公司	2012年6月20日	2012年12月20日	2,440,000.00	
佛山市顺德区丰明电子科技有限公司	2012年3月27日	2012年9月27日	1,948,326.00	
浙江舒奇蒙光伏科技有限公司	2012年2月22日	2012年8月22日	1,500,000.00	
苏州中来光伏新材料股份有限公司	2012年2月23日	2012年8月23日	1,500,000.00	
苏州中来光伏新材料股份有限公司	2012年4月25日	2012年10月25日	1,200,000.00	
合计	/	/	8,588,326.00	/

3、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,293,687.50	4,360,592.75	5,329,128.92	1,325,151.33
合计	2,293,687.50	4,360,592.75	5,329,128.92	1,325,151.33

4、 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：								
账龄组合	191,633,438.44	99.77	9,961,659.23	5.20	158,077,197.05	99.72	8,293,455.04	5.25
组合小计	191,633,438.44	99.77	9,961,659.23	5.20	158,077,197.05	99.72	8,293,455.04	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	449,773.85	0.23	449,773.85	100	449,773.85	0.28	449,773.85	100.00
合计	192,083,212.29	/	10,411,433.08	/	158,526,970.90	/	8,743,228.89	/

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	187,175,739.37	97.45	9,065,348.10	155,299,033.27	97.97	7,764,951.66
1 至 2 年	3,148,331.08	1.64	314,833.11	1,493,397.53	0.94	149,339.76

2 至 3 年	244,019.93	0.13	48,803.99	877,398.35	0.55	175,479.67
3 年以上	1,065,348.06	0.55	532,674.03	407,367.90	0.26	203,683.95
合计	191,633,438.44	99.77	9,961,659.23	158,077,197.05	99.72	8,293,455.04

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
销售货款	449,773.85	449,773.85	100.00	预计无法收回
合计	449,773.85	449,773.85	/	/

(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（%）
东方电气集团东方电机有限公司	非关联方	12,346,180.61	1 年以内	6.43
苏州中来光伏新材股份有限公司	非关联方	7,941,018.95	1 年以内	4.13
东方电气集团东风电机有限公司	非关联方	7,497,248.02	1 年以内	3.90
乐凯胶片股份有限公司	其他关联方	6,253,730.90	1 年以内	3.26
苏州赛伍应用技术有限公司	非关联方	6,001,465.76	1 年以内	3.12
合计	/	40,039,644.24	/	20.84

(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（%）
乐凯胶片股份有限公司	公司的间接股东袁志敏实施重大影响的公司	6,253,730.90	3.26
金发科技股份有限公司	公司的间接股东袁志敏控制的公司	1,984,807.45	1.03
合计	/	8,238,538.35	4.29

5、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：								
账龄组合	6,861,946.94	81.02	87,957.24	1.28	5,873,027.73	78.52	89,016.25	1.52
组合小计	6,861,946.94	81.02	87,957.24	1.28	5,873,027.73	78.52	89,016.25	1.52
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	18.98	1,607,095.93	100.00	1,607,095.93	21.48	1,607,095.93	100.00
合计	8,469,042.87	/	1,695,053.17	/	7,480,123.66	/	1,696,112.18	/

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	6,396,573.61	75.53	41,419.91	5,567,290.33	74.43	55,672.91
1 至 2 年	465,373.33	5.49	46,537.33	297,641.11	3.98	29,764.12
2 至 3 年				1,563.09	0.02	312.62
3 年以上				6,533.20	0.09	3,266.60
合计	6,861,946.94	81.02	87,957.24	5,873,027.73	78.52	89,016.25

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	566,220.41	566,220.41	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

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(%)
海安开发区会计记账中心	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	11.81
仪征天宝聚酯公司	非关联方	763,595.84	3 年以上	9.02
绵阳市供电局	非关联方	555,091.36	1 年以内	6.55
徐梁	公司员工	409,083.80	1 年以内	4.83
王小平	公司员工	244,899.60	1 年以内	2.89
合计	/	2,972,670.6	/	35.10

(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(%)
于少波	持有公司 5% 以上股权的自然人股东、董事长、总经理	90,433.50	1.07
宗跃强	公司监事	12,878.00	0.15
周乔	董事会秘书兼财务总监	5,000.00	0.06
赵平	监事会主席	5,000.00	0.06
合计	/	113,311.50	1.34

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	166,891,947.22	99.06	67,252,079.04	98.65
1 至 2 年	1,566,587.49	0.93	833,248.19	1.22
2 至 3 年	10,320.00	0.01	76,973.82	0.11
3 年以上			15,622.00	0.02
合计	168,468,854.71	100.00	68,177,923.05	100.00

(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
扬州惠通化工技术有限公司	非关联方	36,384,691.34	1 年以内	预付工程款

中国核工业第二四建设有限公司	非关联方	14,083,446.00	1 年以内	预付工程款
中国石化仪征化纤股份有限公司	非关联方	13,960,576.50	1 年以内	预付货款
四川恒信空调工程有限公司	非关联方	6,745,760.00	1 年以内	预付工程款
博禄香港有限公司	非关联方	5,610,843.00	1 年以内	预付货款
合计	/	76,785,316.84	/	/

(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。

7、 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	58,080,219.67		58,080,219.67	65,865,722.93		65,865,722.93
在产品	5,308,152.98		5,308,152.98	21,239,345.37		21,239,345.37
库存商品	81,343,983.06		81,343,983.06	82,058,617.56	850,671.05	81,207,946.51
在途物资	21,583,786.79		21,583,786.79	13,618,554.65		13,618,554.65
合计	166,316,142.50		166,316,142.50	182,782,240.51	850,671.05	181,931,569.46

(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		

8、 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	7,440,735.43	3,644,165.23
待摊销租金	11,670.00	32,150.00
合计	7,452,405.43	3,676,315.23

9、 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：	599,458,577.80	188,504,453.26		1,499,238.98	786,463,792.08
其中：房屋及建筑物	125,416,947.39	123,168,530.38			248,585,477.77
机器设备	449,164,971.21	60,018,673.04		743,501.76	508,440,142.49
运输工具	11,744,846.82	2,865,000.25		755,737.22	13,854,109.85
其他设备	13,131,812.38	2,452,249.59			15,584,061.97
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	335,162,416.83		16,870,801.19	1,454,261.81	350,578,956.21
其中：房屋及建筑物	52,593,074.15		2,221,441.28		54,814,515.43
机器设备	268,262,296.96		13,070,145.48	721,196.71	280,611,245.73
运输工具	5,013,138.99		1,084,872.10	733,065.10	5,364,945.99
其他设备	9,293,906.73		494,342.33		9,788,249.06
三、固定资产账面净值合计	264,296,160.97	/		/	435,884,835.87
其中：房屋及建筑物	72,823,873.24	/		/	193,770,962.34
机器设备	180,902,674.25	/		/	227,828,896.76
运输工具	6,731,707.83	/		/	8,489,163.86
其他设备	3,837,905.65	/		/	5,795,812.91
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	263,793,335.02	/		/	435,382,009.92
其中：房屋及建筑物	72,321,047.29	/		/	193,268,136.39
机器设备	180,902,674.25	/		/	227,828,896.76
运输工具	6,731,707.83	/		/	8,489,163.86
其他设备	3,837,905.65	/		/	5,795,812.91

本期折旧额：16,870,801.19 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：187,241,539.45 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	1,627,756.57	1,124,930.62	502,825.95		

10、 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	107,395,105.90		107,395,105.9	251,952,117.27		251,952,117.27

(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 (%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	资金 来源	期末数
年产 7000 吨绝缘 层模压复合材料 扩能改造项目	70,650,000.00	69,237,359.78	6,601,427.11	75,838,786.89	101.09	100.00	1,529,464.95	募 集 资 金	0.00
年产 3500 吨柔软 复合绝缘材料生 产线技改项目	46,960,000.00	45,045,267.65	2,330,279.58	47,375,547.23	97.86	100.00	695,778.34	募 集 资 金	0.00
高粘切片项目工 程	5,000,000.00	43,266.67	4,945,794.01	4,989,060.68	99.78	100.00		自 筹	0.00
塘汛倒班宿舍	10,500,000.00	9,976,625.73	2,496,200.58	12,472,826.31	118.79	100.00		自 筹	0.00
道路工程	4,500,000.00	4,109,987.51	896,378.50	5,006,366.01	111.25	100.00		自 筹	0.00
搬迁改造工程	10,000,000.00	3,235,615.68	2,716,626.67		59.52	61.35		自 筹	5,952,242.35
3 万吨无卤永久性 高阻燃聚酯	123,150,000.00	16,780,633.32	3,169,158.72		32.21	33.50		超 募 资 金	19,949,792.04
7200 套大尺寸绝 缘结构件	67,900,000.00	1,174,670.40	2,719,808.34		24.97	25.65		超 募 资 金	3,894,478.74
原材料及产成品 仓库	25,750,000.00	33,000.00	310,398.75		13.65	14.52		超 募 资 金	343,398.75
年产 2 万吨特种 聚酯薄膜技术改	285,000,000.00	30,094,852.46	10,976,753.55		15.22	16.35		募 集 资 金	41,071,606.01

造项目									
年产 4000 吨无卤 阻燃绝缘片材生 产线技改项目	49,900,000.00	25,897,877.22	426,945.22		48.06	49.25	632,491.85	募 集 资 金	26,324,822.44
年产 3500 吨电容 器用聚丙烯薄膜 技术改造项目	143,650,000.00	15,475,208.34	647,799.81		13.46	14.08	300,734.51	募 集 资 金	16,123,008.15
小观办公楼工程	42,000,000.00	30,761,198.51	3,596,365.96	41,237,309.78	98.18	100.00	1,178,167.28	自 筹 及 借 款	-6,879,745.31
年产 2000 吨电容 器超薄型聚丙烯 薄膜项目	147,790,000.00	86,554.00	528,948.73		5.71	5.85		超 募 资 金	615,502.73
合计	1,032,750,000.00	251,952,117.27	42,362,885.53	186,919,896.90	/	/	4,336,636.93	/	107,395,105.90

11、 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	92,665,680.58	132,225.22		92,797,905.80
土地使用权	80,768,624.06	-191,662.55		80,576,961.51
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		0.00
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
无卤阻燃共聚聚酯	3,376,372.39			3,376,372.39
DFR700 阻燃 PC	3,120,310.70			3,120,310.70
乳液法催化制备二氧化双环戊二烯的方法		500,000.00		500,000.00
二、累计摊销合计	22,274,655.62	1,891,680.64		24,166,336.26
土地使用权	18,278,016.30	960,931.45		19,238,947.75
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	140,889.69	-140,889.69		0.00
一种透明亚光聚酯薄膜的制造方法	804,668.57	100,583.58		905,252.15
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	1,129,216.01	188,202.66		1,317,418.67
太阳能电池背板基膜	934,559.51	233,639.88		1,168,199.39
无卤阻燃共聚聚酯	675,274.47	337,637.22		1,012,911.69
DFR700 阻燃 PC	312,031.07	156,015.54		468,046.61
乳液法催化制备		55,560.00		55,560.00

二氧化双环戊二烯的方法				
三、无形资产账面净值合计	70,391,024.96	-1,759,455.42		68,631,569.54
土地使用权	62,490,607.76	-1,152,594.00		61,338,013.76
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	35,222.53	-35,222.53		0.00
一种透明亚光聚酯薄膜的制造方法	201,167.08	-100,583.58		100,583.50
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	752,810.86	-188,202.67		564,608.19
太阳能电池背板基膜	1,401,839.18	-233,639.88		1,168,199.30
无卤阻燃共聚聚酯	2,701,097.92	-337,637.22		2,363,460.70
DFR700 阻燃 PC	2,808,279.63	-156,015.54		2,652,264.09
乳液法催化制备二氧化双环戊二烯的方法		444,440.00		444,440.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法				
一种透明亚光聚酯薄膜的制造方法				
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				
太阳能电池背板基膜				
无卤阻燃共聚聚酯				
DFR700 阻燃 PC				
乳液法催化制备二氧化双环戊二烯的方法				

五、无形资产账面价值合计	70,391,024.96	-1,759,455.42		68,631,569.54
土地使用权	62,490,607.76	-1,152,594.00		61,338,013.76
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	35,222.53	-35,222.53		0.00
一种透明亚光聚酯薄膜的制备方法	201,167.08	-100,583.58		100,583.50
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	752,810.86	-188,202.67		564,608.19
太阳能电池背板基膜	1,401,839.18	-233,639.88		1,168,199.30
无卤阻燃共聚聚酯	2,701,097.92	-337,637.22		2,363,460.70
DFR700 阻燃 PC	2,808,279.63	-156,015.54		2,652,264.09
乳液法催化制备二氧化双环戊二烯的方法		444,440.00		444,440.00

本期摊销额：2,106,227.16 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 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	2,219,230.49	1,756,672.48			3,975,902.97
太阳能电池背板基膜		488,707.24	488,707.24		
耐湿热聚酯薄膜		2,690,769.83	2,690,769.83		
电容器用超薄型双向拉伸聚丙烯粗化		3,222,849.95	3,222,849.95		

薄膜					
抗静电聚酯薄膜研制		814,902.20	814,902.20		
纺织综丝专业聚酯薄膜		1,154,497.58	1,154,497.58		
流延发泡薄膜		1,616,030.18	1,616,030.18		
阻燃剂 CEPPA		515,620.10	515,620.10		
无卤阻燃高强度绝缘槽梁		2,372,486.90			2,372,486.90
高强度电工非织布		555,075.30	555,075.30		
有机硅玻璃布层压板		288,537.65	288,537.65		
复合围板		517,008.46	517,008.46		
电磁线用环氧聚酯薄膜粉云母带		547,034.22	547,034.22		
离子液体绿色催化法合成电力电容器绝缘油		924,723.29	924,723.29		
高亮度聚酯薄膜开发		1,182,825.59	1,182,825.59		
聚酯废膜再生制造技术		1,781,234.26	1,781,234.26		
PE 保护膜及压敏胶		303,870.33	303,870.33		
F 级改性聚酯扁线漆		394,300.30	394,300.30		
一般研发费		9,670,746.68	9,670,746.68		
合计	2,219,230.49	30,797,892.54	26,668,733.16		6,348,389.87

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 13.41%。

12、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	1,956,239.56	1,970,151.62
政府补助（递延收益）	4,819,000.00	5,401,000.00
未实现内部毛利	212,667.76	515,450.14
小计	6,987,907.32	7,886,601.76

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	12,609,312.20
政府补助（递延收益）	32,060,000.00
小计	44,669,312.20

13、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	10,439,341.07	1,667,145.18			12,106,486.25
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	11,792,838.07	1,667,145.18	850,671.05		12,609,312.20

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
抵押借款	20,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	20,000,000.00
抵押、保证借款		30,000,000.00
质押、抵押、保证借款		20,000,000.00
合计	30,000,000.00	98,000,000.00

①：2012年1月20日，东材股份与中国工商银行股份有限公司绵阳分行签订流动资金借款合同，借款金额人民币2,000万元，用于购买原材料，借款年利率为6.56%，借款期限为1年（自首次提款日起算），东材股份已于2012年5月18日归还了1,000万元借款。

②：2012年1月16日，东材股份与上海浦东发展银行股份有限公司绵阳支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币2,000万元，用于经营周转，借款年利率为6.56%，借款期限为2012年1月16日至2013年1月15日止，由东材股份以土地使用权、房屋建筑物、机器设备提供抵押担保。东材股份已于2012年6月19日归还了1,000万元借款。

③：2012年2月13日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司绵阳支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币1,000万元，用于经营周转，借款年利率为6.56%，借款期限为2012年2月13日至2013年2月12日止，由东材股份以土地使用权、房屋建筑物、机器设备提供抵押担保。

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年以内的应付账款	49,045,402.53	24,986,879.34
1年以上的应付账款	2,122,157.31	1,986,635.83
合计	51,167,559.84	26,973,515.17

(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
绵阳长鑫新材料发展有限公司		12,200.00
重庆高金实业有限公司	214,800.00	4,800.00
合计	214,800.00	17,000.00

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 年以内的预收款项	16,619,741.16	16,434,348.48
1 年以上的预收款项	4,881,453.85	2,866,131.12
合计	21,501,195.01	19,300,479.60

(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	302,054.69	31,226,898.33	31,297,442.45	231,510.57
二、职工福利费	325,199.62	2,696,789.44	2,863,667.95	158,321.11
三、社会保险费	2,308,668.19	5,603,650.87	3,847,157.16	4,065,161.90
1、医疗保险费	674,640.59	1,524,159.35	1,067,508.64	1,131,291.30
2、基本养老保险费	1,415,746.58	3,393,661.68	2,335,177.94	2,474,230.32
3、失业保险费	74,602.48	339,129.28	211,279.54	202,452.22
4、工伤保险费	98,121.88	236,769.29	159,739.44	175,151.73
5、生育保险费	45,556.66	109,931.27	73,451.60	82,036.33
四、住房公积金	101,875.53	316,912.78	175,899.32	242,888.99
五、辞退福利		111,352.50	111,352.50	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	149,054.49	364,271.68	510,253.49	3,072.68
合计	3,186,852.52	40,319,875.60	38,805,772.87	4,700,955.25

18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-506,111.96	3,875,269.07
营业税	1,716.58	4,070.52
企业所得税	5,507,773.27	14,349,046.02
个人所得税	64,933.46	79,173.58
城市维护建设税	117,025.30	1,365,238.54
印花税	60,389.20	86,531.80
教育费附加	50,885.23	588,405.94
地方教育费附加	33,923.49	392,270.63
土地使用税		1,874,448.18
房产税		754,617.38
防洪基金	10,251.67	
合计	5,340,786.24	23,369,071.66

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
少数股东（个人股）	172,870.00	177,622.00	
合计	172,870.00	177,622.00	/

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 年以内的其他应付款	10,974,613.32	2,645,422.98
1 年以上的其他应付款	3,794,623.17	3,837,036.54
合计	14,769,236.49	6,482,459.52

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为收取的履约保证金等。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

本报告期末无单项金额较大的其他应付款。

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	0.00	40,000,000.00
合计	0.00	40,000,000.00

(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	0.00	40,000,000.00
合计	0.00	40,000,000.00

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	期初数
					本币金额	本币金额
上海浦东发展银行股份有限公司	2009 年 6 月 29 日	2012 年 6 月 28 日	人民币	5.4	0.00	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	0.00	40,000,000.00

2009 年 6 月 29 日，东材股份与上海浦东发展银行股份有限公司绵阳支行签订长期借款合同，借款金额人民币 4,000 万元，用于资金周转，借款年利率为 5.4%，借款期限为 2009 年 6 月 29 日至 2012 年 6 月 28 日止，由本公司及广州高金技术产业集团有限公司提供连带责任保证。

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	10,000,000.00	20,000,000.00
保证、抵押借款		20,000,000.00
合计	10,000,000.00	40,000,000.00

2011 年 3 月 16 日，本公司与绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行签订固定资产借款合同，借款金额人民币 3,000 万元，用于厂房建设及购买设备，借款年利率为 6.45%，借款期限为 2011 年 3 月 16 日至 2016 年 3 月 15 日止，由东材股份提供连带责任保证。本公司于 2011 年 10 月 24 日提前偿还 1,000 万元借款；于 2012 年 3 月 1 日提前偿还 1,000 万元借款。报告期末该笔借款余额 1,000 万元。截至本财务报告报出日止，1,000 万元借款尚未偿还。

(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
绵阳市商业 银行股份有限公司 城郊支行	2011年3月 16日	2016年3 月15日	人民币	6.45	10,000,000.00	20,000,000.00
招商银行股份 有限公司成都 科华路支行	2011年3月 17日	2013年3 月16日	人民币	6.1	0.00	20,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00	40,000,000.00

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
递延收益（政府补助）	32,060,000.00	35,940,000.00
合计	32,060,000.00	35,940,000.00

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
大尺寸特高压直流输电换流阀用绝缘槽梁成果转化项目	8,600,000.00	5,000,000.00
东材新材料园科技与技改扶持项目	8,400,000.00	8,400,000.00
年产3500吨电容器用聚丙烯薄膜技改项目	4,320,000.00	4,320,000.00
年产3万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线关键技术产业化项目	2,530,000.00	2,530,000.00
高性能绿色阻燃玻璃布压板及预浸料产业化	2,100,000.00	1,400,000.00
太阳能电池背板基膜开发	1,700,000.00	1,000,000.00
年产20000吨太阳能背板基膜产业化项目	1,500,000.00	1,500,000.00
核电绝缘材料项目	800,000.00	800,000.00
新一代永久绿色阻燃聚酯纤维和膜项目	500,000.00	-
差异化聚酯树脂及薄膜创新能力提升项目	400,000.00	400,000.00
纤维用无卤阻燃共聚酯树脂	300,000.00	300,000.00
太阳能电池专用聚酯薄膜的研制	200,000.00	200,000.00
VO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
磷系无卤阻燃共聚酯合成技术	200,000.00	-
新型高效环保磷腈阻燃剂项目	110,000.00	110,000.00
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
特种有机硅树脂及其复合材料的制备项目	100,000.00	100,000.00
年产7千吨绝缘层（模）压复合材料技改项目	-	4,100,000.00
无卤阻燃绝缘片材技改项目	-	2,500,000.00

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
高性能绿色阻燃玻璃布层压板及预浸料产业化项目	-	700,000.00
年产 3500 吨新型柔软复合绝缘材料技改项目	-	600,000.00
太阳能电池背板基膜产业化关键技术研究	-	400,000.00
耐融滴阻燃聚酯树脂的开发项目	-	150,000.00
耐融滴阻燃聚酯树脂的开发	-	150,000.00
新型模塑料用聚酯低收缩剂	-	100,000.00
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	-	80,000.00
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	-	-
合计	32,060,000.00	35,940,000.00

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	307,880,000.00			307,880,000.00		307,880,000.00	615,760,000.00

2012 年 4 月 17 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过,股东大会决议公告(编号:2012-021) 2011 年度利润分配方案: 股本 307,880,000 股为基数,以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。方案实施后公司总股本由 307,880,000 股增至 615,760,000 股,增加 307,880,000 股。以上每 10 股转增 10 股增资由广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2012 年 5 月 7 日审验,并出具了广会所验字【2012】第【11005440080】号《验资报告》验证确认。

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)	1,454,227,943.83		307,880,000.00	1,146,347,943.83
合计	1,454,227,943.83		307,880,000.00	1,146,347,943.83

2012 年 4 月 17 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过,股东大会决议公告(编号:2012-021) 2011 年度利润分配方案: 股本 307,880,000 股为基数,以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股,方案实施后公司总股本由 307,880,000 股增至 615,760,000 股,资本公积减少 307,880,000 元。

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	36,346,382.62			36,346,382.62
合计	36,346,382.62			36,346,382.62

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	367,416,681.84	/
调整后 年初未分配利润	367,416,681.84	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,086,650.76	/
应付普通股股利	153,940,000.00	
期末未分配利润	293,563,332.60	/

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

2012 年 4 月 17 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过,股东大会决议公告（编号：2012-021）2011 年度利润分配方案： 股本 307,880,000 股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，每 10 股派发现金红利人民币 5.00 元（含税），共计人民币 153,940,000.00 元。

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	512,801,795.21	651,182,614.93
其他业务收入	5,089,980.42	17,795,628.12
营业成本	396,756,391.99	449,209,872.53

(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	512,801,795.21	393,373,771.81	651,182,614.93	434,108,792.08

其他				
合计	512,801,795.21	393,373,771.81	651,182,614.93	434,108,792.08

(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	90,026,528.83	63,606,118.51	102,046,142.43	70,053,023.51
电工聚酯薄膜	245,655,596.08	188,387,005.57	338,822,656.01	201,705,163.82
电工柔软复合制品	56,825,727.08	42,427,679.67	70,863,203.90	50,386,369.57
电工层（模）压制品	33,962,262.92	25,769,760.68	41,230,496.82	31,807,517.59
电工塑料	8,737,815.83	8,216,885.03	7,195,627.49	6,263,575.26
电工绝缘油漆及树脂	41,735,965.43	35,297,301.73	49,235,975.16	40,868,869.29
PC 膜（无卤阻燃）	33,929,456.07	28,387,507.17	32,766,794.13	25,802,876.74
其他	1,928,442.97	1,281,513.45	9,021,718.99	7,221,396.30
合计	512,801,795.21	393,373,771.81	651,182,614.93	434,108,792.08

(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	199,814,650.93	153,279,188.24	213,500,201.74	141,709,841.93
南方片区	147,314,978.99	113,006,330.07	174,569,531.52	115,869,776.78
西方片区	65,177,304.13	49,997,956.72	71,760,387.39	47,630,648.92
北方片区	40,739,764.78	31,251,752.79	61,896,801.64	41,083,736.24
境外	59,755,096.38	45,838,543.99	129,455,692.64	87,814,788.21
合计	512,801,795.21	393,373,771.81	651,182,614.93	434,108,792.08

(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（%）
日新电机（无锡）有限公司	16,093,543.49	3.11
昆山鼎翔材料科技有限公司	14,937,845.63	2.88
西安西电电力电容器有限责任公司	13,963,889.08	2.70
苏州中来光伏新材股份有限	13,433,311.86	2.59

公司		
苏州赛伍应用技术有限公司	10,266,620.59	1.98
合计	68,695,210.65	13.26

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	25,889.24	22,300.13	提供服务收入
城市维护建设税	1,500,413.76	2,525,624.52	应交流转税额
教育费附加	654,038.91	1,093,422.56	
地方教育费附加	436,025.96	709,691.57	
合计	2,616,367.87	4,351,038.78	/

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	381,448.71	354,134.39
加工费	134,430.65	686,132.72
差旅费	1,108,067.93	1,062,067.18
工资	1,544,241.33	1,539,665.65
运输费	14,269,232.78	15,088,358.18
业务活动费	1,694,129.13	821,085.76
汽车经费	652,499.11	464,000.61
租赁费	201,425.68	194,898.14
其他	609,077.28	503,976.05
合计	20,594,552.60	20,714,318.68

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	17,907,205.00	15,919,946.26
办公费	387,181.65	379,936.27
仓库经费	520,292.45	392,923.73
工会经费	647,196.76	640,414.18
工资	3,934,613.26	4,008,124.69
折旧费	2,248,164.41	1,744,734.30
差旅费	419,250.28	663,841.31
社会统筹保险	967,218.96	818,868.83
税金	3,329,373.59	3,687,277.36
业务招待费	627,652.60	1,235,676.44
无形资产摊销	2,050,667.16	1,528,118.16
运输费	1,324,890.41	556,850.41

修理费	408,463.94	393,788.55
企财保险费	347,073.74	287,750.34
水电费	1,038,638.31	883,265.91
福利费	1,158,844.06	644,005.98
其他	1,753,174.62	1,782,981.18
合计	39,069,901.20	35,568,503.9

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	4,075,366.05	7,952,330.56
利息收入	-15,448,782.39	-890,824.22
银行手续费	586,308.13	227,587.39
汇兑损益	-52,311.35	260,222.15
合计	-10,839,419.56	7,549,315.88

33、 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	1,667,145.18	3,268,234.52
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	1,667,145.18	3,268,234.52

34、 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	559,965.37	65,586.14	559,965.37

其中：固定资产处置 利得	83,447.11	65,586.14	83,447.11
无形资产处置 利得	476,518.26		476,518.26
政府补助	10,260,290.38	9,312,083.65	9,488,000.00
其他	17,419,870.92	13,050.00	17,419,870.92
合计	28,240,126.67	9,390,719.79	27,467,836.29

(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	332,500.38	277,083.65	
5.12 地震灾后财政贴 息		2,000,000.00	
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	8,000.00	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	
连云港东材完成税收 任务收到税款返还	539,790.00		
7000 吨层模压复合材 料技术改造资金	4,100,000.00		
3500T 柔软复合项目 补助资金	600,000.00		
7000 吨新型绝缘层压 复合技术改造项目资 金	500,000.00		
新型高效环保芳氧基 取代磷腈阻燃剂研究 拨款	80,000.00		
新型无卤阻燃 PC 科 技拨款	100,000.00		
新型模塑料用聚酯低 收缩剂财政拨款	100,000.00		
耐融滴阻燃树脂研发 项目补助金	150,000.00		

耐融滴阻燃聚酯树脂开发项目财政补助	150,000.00		
特种聚酯薄膜技术改造财政拨款	800,000.00		
无卤阻燃片材技改项目资金	2,500,000.00		
绵阳市经信委 2011 年工业企业贡献一等奖	200,000.00		
化工废水处理拨款	100,000.00		
合计	10,260,290.38	9,312,083.65	/

35、 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	26,151.20	8,405.61	26,151.20
其中：固定资产处置损失	26,151.20	8,405.61	26,151.20
对外捐赠	60,332.00		60,332.00
其他	65,567.88	17,158.96	65,567.88
合计	152,051.08	25,564.57	152,051.08

36、 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	15,315,142.61	24,049,769.94
合计	15,315,142.61	24,049,769.94

37、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
分子：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	80,086,650.76	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	23,174,848.00	8,026,168.50
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	56,911,802.76	124,861,409.29
分母：			
年初股份总数	4	307,880,000.00	227,880,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增	5	307,880,000.00	

加股份数			
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		1.0
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	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$	615,760,000.00	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	615,760,000.00	241,213,333.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	2,165,871,008.29	508,127,305.55
直接计入股东权益项目的利得引起归属于普通股股东净资产变动 1	13		
增加净资产下一月份起至报告期年末的月份数 1			
直接计入股东权益项目的利得引起归属于普通股股东净资产变动 2			
增加净资产下一月份起至报告期年末的月份数 2			
股本溢价本期增加金额			1,450,010,900.00
增加净资产下一月份起至报告期年末的月份数			1
分配现金红利	14	153,940,000.00	92,364,000.00
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	1.0	-
归属于公司普通股股东的期末净资产	16	2,092,017,659.05	2,078,661,783.34
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$17=12+1*50\%+13*7/10-14*15/10$	2,180,257,667.00	829,572,911.11
	期末净资产核对	-	87,209,224.95
扣除前净资产收益率	加权平均	3.67%	16.02%
扣除前每股收益	基本每股	0.13	0.55
扣除前每股收益	稀释每股	0.13	0.55
扣除后净资产收益率	加权平均	2.61%	15.05%
扣除后每股收益	基本每股	0.09	0.52
扣除后每股收益	稀释每股	0.09	0.52

38、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
政府拨款	23,179,367.44
存款利息收入	16,393,199.59
保证金	13,522,300.00
其他收款	1,706,010.53
合计	54,800,877.56

(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）	22,403,747.50
支付员工备用金	4,399,963.89
支付外部单位往来款	7,516,709.25
支付银行手续费	614,457.70
合计	34,934,878.34

39、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	80,799,769.33	133,632,344.04
加：资产减值准备	1,667,145.18	3,268,234.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,870,801.19	15,503,894.22
无形资产摊销	2,106,227.16	1,528,118.16
长期待摊费用摊销	20,480.00	
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）	153,228.26	-68,675.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,151.20	20,079.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,074,166.05	8,212,552.71
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	898,694.44	357,254.91
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）	15,615,426.96	110,785.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,503,458.35	-93,224,154.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,493,572.13	-17,711,130.05
其他		7,597.88
经营活动产生的现金流量净额	164,229,120.25	51,636,902.49
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	988,805,593.06	1,584,248,321.11
减: 现金的期初余额	1,247,869,650.99	63,550,940.73
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	-259,064,057.93	1,520,697,380.38

(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	988,805,593.06	1,247,869,650.99
其中: 库存现金	149,947.39	357,467.0
可随时用于支付的银行存款	988,655,645.67	1,246,464,613.44
可随时用于支付的其他货币资金		1,047,570.47
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	988,805,593.06	1,247,869,650.99

(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	600,000,000.00	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	245,773,742.00	99.4781	99.4781	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限公司	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
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
绵阳长鑫新材料发展有限公司	其他	76726179-8
绵阳东方特种工程塑料有限公司	其他	75233358-8
重庆高金实业有限公司	母公司的控股子公司	78422854-7
北京高盟新材料股份有限公司	母公司的控股子公司	10280250-6

四川安捷车业投资有限公司	母公司的控股子公司	75596848-2
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
乐凯胶片股份有限公司	其他	70071014-2
于少波	其他	
尹胜	其他	
周乔	其他	
唐安斌	其他	
熊玲瑶	其他	
赵平	其他	
简青、宗跃强、李文权、马庆柯	其他	

4、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	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 (%)
重庆高金实业有限公司	采购备件	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。公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	299,145.30	0.06		
四川乐山安捷汽车销售服务有限公司	采购车辆	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。公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	242,000.00	0.05		
金发科技股份有限公司	采购材料	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。公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	11,198.44			

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(%)
乐凯胶片股份有限公司	销售商品	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。公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	9,505,707.82	1.84	28,811,875.36	4.42
金发科技股份有限公司	受托加工、销售材料	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。公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	1,883,526.65	100.00	2,423,777.75	0.37
南通高盟新材料有限公司	销售商品	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。公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	33,700.85	0.01		
绵阳东方特种工程塑料有限公司	销售商品、销售材料	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。公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	11,658.12			

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	6,253,730.90		312,814.19	15,640.71
应收账款	金发科技股份有限公司	1,984,807.45		2,360,239.82	118,011.99
其他应收款	于少波	90,433.50		17,825.50	
其他应收款	宗跃强	12,878.00		13,636.00	
其他应收款	周乔	5,000.00			
其他应收款	赵平	5,000.00			

(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:								
并表范围内公司间的应收款项组合	1,273,865.27	1.47			350,475.36	0.47		
账龄组合	85,279,239.36	98.53	4,383,404.87	5.14	73,367,485.16	99.53	3,685,427.91	5.02
组合小计	86,553,104.63	100.00	4,383,404.87	5.06	73,717,960.52	100.00	3,685,427.91	5.00
合计	86,553,104.63	/	4,383,404.87	/	73,717,960.52	/	3,685,427.91	/

种类	判断依据或金额标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	应收账款余额 100 万以上且按组合计提坏账准备不能反映其风险的应收账款
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分的组合
并表范围内公司间的应收账款组合	列入合并范围内母子公司之间的应收账款组合
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款

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	84,799,269.39	97.97	4,303,656.73	73,200,166.46	99.30	3,660,008.32
1至2年	388,783.81	0.45	38,878.38	80,441.50	0.11	8,044.15
2至3年	15,744.40	0.02	3,148.88	86,877.20	0.12	17,375.44
3年以上	75,441.76	0.09	37,720.88			
合计	85,279,239.36	98.53	4,383,404.87	73,367,485.16	99.53	3,685,427.91

(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(%)
东方电气集团东方电机有限公司	非关联方	12,346,180.61	1年以内	14.26
东方电气集团东风电机有限公司	非关联方	7,497,248.02	1年以内	8.66
佳木斯电机股份有限公司	非关联方	3,917,607.11	1年以内	4.53
成都诺能科技有限公司	非关联方	3,899,364.00	1年以内	4.51
南京汽轮机(集团)有限责任公司	非关联方	3,289,163.30	1年以内	3.80
合计	/	30,949,563.04	/	35.76

(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(%)
四川东方绝缘材料股份有限公司苏州经营部	子公司的分公司	256,752.74	0.30
四川东方绝缘材料股份有限公司广州分公司	子公司的分公司	1,017,112.53	1.17
合计	/	1,273,865.27	1.47

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：								
并表范围内公司间的其他应收款组合	12,721,465.84	58.44			30,838,052.34	89.64		
账龄组合	9,048,601.71	41.56	68,422.90	0.76	3,564,956.31	10.36	49,427.02	1.39
组合小计	21,770,067.55	100.00	68,422.90	0.31	34,403,008.65	100.00	49,427.02	0.14
合计	21,770,067.55	/	68,422.90	/	34,403,008.65	/	49,427.02	/

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	8,790,563.33	40.38	42,619.06	3,411,873.56	9.92	34,118.74
1至2年	258,038.38	1.18	25,803.84	153,082.75	0.44	15,308.28
合计	9,048,601.71	41.56	68,422.90	3,564,956.31	10.36	49,427.02

(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(%)
绵阳市东方绝缘材料加工有限公司	孙公司	12,721,465.84	1年以内	58.44

海安开发区会计记账中心	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.59
徐梁	公司员工	409,083.80	1 年以内	1.88
绵阳市供电局	非关联方	251,485.84	1 年以内	1.16
王小平	公司员工	244,899.60	1 年以内	1.12
合计	/	14,626,935.08	/	67.19

(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 (%)
绵阳市东方绝缘材料加工有限公司	孙公司	12,721,465.84	58.44
于少波	持有公司 5% 以上股权的自然人股东、董事长、总经理	90,433.50	0.42
周乔	董事会秘书兼财务总监	5,000.00	0.02
赵平	董事会主席	5,000.00	0.02
合计	/	12,821,899.34	58.90

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（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
四川东方绝缘材料股份有限公司	854,247,650.52	669,057,650.52	185,190,000.00	854,247,650.52			99.4781	99.4781	无
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	无
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	无

1: 2012年1月11日公司二届董事会第十二次会议、2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设年产2000吨电容器用超薄型聚丙烯薄膜项目的议案》，同意由公司控股子公司四川东方绝缘材料股份有限公司（以下简称“东材股份”）进行具体实施，总投资额14,779万元。公司拟用超募资金14,779万元以东材股份2010年12月31日经审计的每股净资产（4.32元/股）作为增资价格进行增资，增资34,210,648股，增资比例为17%，增资额中的0.64元列作资本公积，其余股东可自愿选择以现金方式同比例增资。

2: 2012年03月26日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对募集资金投资项目“15000吨特种聚酯薄膜技改项目”追加投资的议案》及《关于使用超募资金向子公司增资的议案》，同意公司使用部分超募资金向控股子公司四川东方绝缘材料股份有限公司（以下简称“东材股份”）通过增资的方式追加投资年产15,000吨特种聚酯薄膜技改项目，追加投资额为3,740万元。

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	191,315,284.38	208,777,606.31
其他业务收入	13,098,447.99	20,091,860.93
营业成本	167,792,893.09	188,423,494.54

(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	191,315,284.38	155,812,070.33	208,777,606.31	170,137,268.42
合计	191,315,284.38	155,812,070.33	208,777,606.31	170,137,268.42

(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	55,777,655.08	43,263,322.51	68,403,921.26	50,019,900.32
电工绝缘油漆及树脂	40,299,147.40	34,032,634.40	49,344,278.17	41,349,314.72
电工层（模）压制品	33,731,864.88	27,225,356.50	40,731,345.72	32,863,884.06
聚酯切片	45,370,688.59	36,586,416.62	30,992,500.29	28,855,315.02
电工塑料	8,710,363.11	8,445,436.41	7,174,514.13	6,425,471.83
电工聚酯薄膜	4,279,584.11	3,773,024.81	3,628,162.99	3,267,745.98
电工聚丙烯薄膜	22,856.92	17,564.84	3,880.34	3,302.40
无卤阻燃片材	1,206,023.73	1,185,014.93		
其他	1,917,100.56	1,283,299.31	8,499,003.41	7,352,334.09
合计	191,315,284.38	155,812,070.33	208,777,606.31	170,137,268.42

(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	51,691,732.96	42,099,072.00	46,198,261.31	37,647,936.12
南方片区	32,429,608.27	26,411,504.03	45,800,849.88	37,324,077.17
西方片区	91,997,387.64	74,925,030.06	104,629,685.00	85,264,933.90
北方片区	15,196,555.51	12,376,464.24	12,148,810.12	9,900,321.23
合计	191,315,284.38	155,812,070.33	208,777,606.31	170,137,268.42

(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	53,424,221.00	26.14
东方电气集团东方电机有限公司	9,074,965.51	4.44
成都诺能科技有限公司	5,136,938.46	2.51
广东生益科技股份有限公司	4,290,418.80	2.10
浙江安顺化纤有限公司	4,120,128.20	2.02
合计	76,046,671.97	37.21

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	20,143,885.50	198,641,600.00
合计	20,143,885.50	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	20,143,885.50	198,641,600.00	
合计	20,143,885.50	198,641,600.00	/

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	39,783,662.90	216,687,230.40
加：资产减值准备	716,972.84	1,910,314.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,146,018.98	2,171,110.66
无形资产摊销	796,108.14	429,574.68
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）	23,481.74	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,497.57	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）	848,198.67	384,070.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,143,885.50	-198,641,600.00

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,545.93	551,952.82
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）	-3,538,343.38	2,980,168.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	64,291,462.94	-240,288,369.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,511,267.83	-167,317,708.61
其他		7,597.88
经营活动产生的现金流量净额	111,427,896.80	-381,117,680.86
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	513,748,192.52	1,111,374,962.94
减：现金的期初余额	815,355,005.07	29,070,249.93
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	-301,606,812.55	1,082,304,713.01

(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	612,627.25
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,488,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,649.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,329,620.92
所得税影响额	-4,123,811.57
少数股东权益影响额（税后）	-95,938.72
合计	23,174,848.00

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.67	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.61	0.09	0.09

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会计报表。
- 2、 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。
- 3、 本次审议年度报告的董事会决议文件。

董事长：于少波
四川东材科技集团股份有限公司
2012 年 8 月 9 日