

上海三爱富新材料股份有限公司

600636

2012 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	10
七、 财务会计报告（未经审计）	14

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
金健	董事	因公出差	高伟民

(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	3,329,305,778.45	3,558,582,916.43	-6.44
所有者权益(或股东权益)	1,621,180,124.13	1,530,089,116.35	5.95
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	4.6689	4.4066	5.95
	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	136,851,530.07	808,546,367.21	-83.07
利润总额	139,463,001.10	807,033,560.63	-82.72
归属于上市公司股东的净	91,091,007.78	496,613,674.04	-81.66

利润			
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,886,763.74	498,157,922.81	-81.96
基本每股收益(元)	0.2623	1.4302	-81.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2589	1.4347	-81.96
稀释每股收益(元)	0.2623	1.4302	-81.66
加权平均净资产收益率(%)	5.47	48.00	减少 42.53 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	259,938,629.79	786,026,958.36	-66.93
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.7486	2.2637	-66.93

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	-4,529,931.88
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	8,319,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,418.05
所得税影响额	-576,078.46
少数股东权益影响额（税后）	-1,196,227.57
合计	1,204,244.04

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非									

国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	347,227,792	100			34,722,779	34,722,779	381,950,571	100	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	347,227,792	100			34,722,779	34,722,779	381,950,571	100	

股份变动的批准情况

1、2012年6月22日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年年度利润分配的议案》。

2、利润分配及转增股本方案

分配方案：以2011年末总股本347,227,792股为基数，每股派发现金红利0.02元(含税)；资本公积转增股本，每10股转增1股。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

资本公积金转增实施完成后，按新股本381,950,571股摊薄计算，2011年公司每股收益为1.915元；扣除非经常性损益后的基本每股收益为1.905元。

(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					91,051 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	31.52	109,475,964	0	0	无	
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	其他	0.7	2,547,899	1,635,089	0	未知	

熊贤忠	境内自然人	0.37	1,301,516	0	0	未知
上海华谊集团投资有限公司	国有法人	0.35	1,200,000	0	0	无
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.28	971,263	268,923	0	未知
张家市试剂厂	境内非国有法人	0.23	785,279	0	0	未知
北京市和济深明资产管理有限公司	其他	0.22	768,013	68,013	0	未知
上海国际信托有限公司	国有法人	0.22	750,000	0	0	无
中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	其他	0.21	743,062	384,140	0	未知
上海三甲港纺织胶带厂	境内非国有法人	0.21	740,000	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海华谊(集团)公司		109,475,964		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红		2,547,899		人民币普通股		
熊贤忠		1,301,516		人民币普通股		
上海华谊集团投资有限公司		1,200,000		人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		971,263		人民币普通股		
张家市试剂厂		785,279		人民币普通股		
北京市和济深明资产管理有限公司		768,013		人民币普通股		
上海国际信托有限公司		750,000		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能		743,062		人民币普通股		
上海三甲港纺织胶带厂		740,000		人民币普通股		

上海华谊集团投资有限公司是上海华谊(集团)公司下属全资子公司。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司七届十次董事会聘任孙喆浩为公司副总经理。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、整体经营情况

2012 年上半年，持续低迷的宏观经济环境和行业供需矛盾给公司经营带来较大的经营压力，收入和盈利水平较去年同期均有大幅下降。1-6 月，公司累计完成营业收入 16 亿元，同比下降 40.80%；营业利润 1.37 亿元，同比下降 83.07%；利润总额 1.39 亿元，同比下降 82.72%；净利润 1.14 亿元、元，同比下降 83.4%；其中：归属母公司所有者的净利润 0.91 亿元，同比下降 81.66%。

2、主要工作回顾

(1) 分解落实 HSE 责任，防范安全风险，全力做好内蒙古万豪恢复重建工作。

内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司发生的爆燃事故给公司带来了一定的收益损失，同时也对公司安全生产再次敲响了警钟。在分析事故原因，汲取事故教训的基础上，公司进一步分解落实 HSE 责任，强化全员安全意识，排查治理安全隐患，防范安全风险。报告期内，公司投入大量人力物力协助内蒙古万豪公司恢复重建事故装置，补充和修订生产工艺和操作规程，对生产装置增加报警联锁的相关规定和指标，防微杜渐，提高安全生产的本质度，为提高公司经济效益提供可靠的安全保证。

(2) 夯实企业基础管理、提高装置运行效率，积极应对市场变化。

受外部市场需求持续萎缩的影响，上半年，公司内部生产装置的负荷较低，节能降耗形势严峻。为降低生产成本，提高产品市场竞争力，公司通过技术改造和排查挖潜，使节能降耗落到实处。报告期内，公司结合市场行情，对现有主要装置进行了年度大修，提高装置运行效率和安全可靠度。

(3) 关注政策变化，积极应对产业危机，充分利用品牌优势，稳定产品市场占有率。

欧债危机、欧美等地失业率的增加，使公司氟化学品的出口受到阻碍；国内经济的疲软，使整个氟聚合物市场的价格一路下跌。截止报告期末，氟化学品市场逐步企稳，但因供需矛盾突显，含氟聚合物的价格仍有下跌趋势，对公司收益将有进一步影响。

上半年，公司通过加大客户走访力度、妥善处理质量投诉、降低原材料采购成本等一系列措施，主动应对市场危机。以忠实客户为依托，稳定现有产品的市场占有率。积极推进新品种新等级产品（非 PFOA、低 PFOA、）的销售。同时，努力降低主要原料的采购成本，调整外贸出口产品结构，保证 FEP 乳液、低 PFOA 乳液、FR205 改性分散等高附加值产品的出口成交量，提高公司盈利水平。

(4) 有序推进项目建设，确保公司经济增长点的快速形成

为落实生产基地梯度转移计划，确保公司经济增长点的快速形成，公司在常熟氟化学产业园投资建设的万吨级含氟聚合物项目已完成所有土建的桩基工程，主要长周期关键设备均已定货，报批工作按序完成；子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司年产 3000 吨/年 HFO-1234yf 项目完成安装已投入试生产，并获得合格的产品，将适时推向市场。

(5) 积极推进对外合作和资源探寻工作

加强与跨国企业的合作，利用优势资源改善和提高公司现有 PVDF、HF、F142b 等产品的技术、安全水平。

进一步加强与杜邦公司开展 HFO-1234yf 以及配套原料六氟丙烯等项目的合作。

报告期内，公司坚持落实走出去战略，做好萤石资源研究和探寻工作，多次与资源地相关方开展研讨。同时，有序推进江苏中润氟化学科技有限公司并购工作。

根据公司将围绕“十二五”规划所确定的企业战略定位和集团公司所确定的“高端发展、跨市发展、创新发展、一体化发展”的原则，继续加快公司的可持续发展。

下半年，行业趋势并不乐观，市场竞争愈发激烈，面对诸多困难和挑战，公司将通过科技创新，优化产品结构；强化工艺管理，推进节能降耗；积极推进项目建设，增强企业发展后劲。公司将继续积极实施“走出去”战略，打造完善的氟化工产业链，提高企业竞争实力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分行业						
工业	1,399,056,575.49	1,161,808,849.91	16.96	-43.92	-27.64	减少 18.68 个百分点
商业	70,523,252.83	69,547,936.34	1.38	227.76	234.01	减少 1.85 个百分点
分产品						
含氟聚合物	417,586,261.17	348,183,663.47	16.62	-36.70	-32.57	减少 5.11 个百分点
CFC 产品	131,263,750.21	109,167,790.93	16.83	-40.76	-35.98	减少 6.21 个百分点
CFC 替代品	563,402,842.04	490,905,072.06	12.87	-54.98	-36.85	减少 25.02 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 15,065.73 万元。

(1)本期公司工业类产品（含氟聚合物、CFC 产品、CFC 替代品）的收入都有大幅下降，主要原因为 2012 年氟化工行业景气度急剧下降。国际市场受欧债危机及欧美等地失业率增加等多重因素影响，使公司氟化学品出口受阻；国内市场受经济疲软影响，公司三大主要产品（含氟聚合物、CFC 产品、CFC 替代品）的销售价格和销售量均出现大幅下滑，导致公司主营业务收入随之下降。

(2)上述产品的营业成本较去年同期也有较大幅度的下降，主要是销售数量的减少及原材料价格的下降。

(3)本期工业类产品的毛利率同比下降 18.68 个百分点，主要是产品销售价格大幅下降及销量的减少所致，特别是部分 CFC 替代品，上半年销售价格急剧下降，尽管原料采购价格也有所下降，但产品价格下降幅度远远大于原料价格下降幅度。

(4)本期商业类产品的营业收入及营业成本与上年同期相比都有大幅增加，主要是公司下属

实业公司贸易成交量加大所致。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 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	372,385,993.30	-27.93
2、常熟地区	924,928,618.29	-47.13
3、内蒙古地区	171,319,590.25	-31.45

本期公司分地区营业收入与上年同期相比有大幅下降，原因同上。

3、 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:万元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
CDM 补贴	8,008.27	70.42

本期 CDM 收入 10677.69 万元,净利 8008.27 万元,归属于母公司净利 5926.12 万元。上年同期 CDM 收入 16469.71 万元,净利 12369.12 万元,归属于母公司净利 8658.38 万元。

4、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本期工业类产品的毛利率同比下降 18.68 个百分点，主要是产品销售价格大幅下降及销量的减少所致，特别是部分 CFC 替代品，上半年销售价格急剧下降，尽管原料采购价格也有所下降，但产品价格下降幅度远远大于原料价格下降幅度。

(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:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
四氟丙烯及配套项目	1,938	项目建设完成，装置试运行。	
F142 等技改扩产项目	2,137	项目改造完成。	
PVDF 改造项目	600	项目改造完成。	
PTFE 技改扩产项目	545	项目完成，试生产。	
含氟聚合物技术改进项目	416	本项目处筹建阶段。	
其他	1,552		
合计	7,188	/	/

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

2012 年氟化工行业景气度急剧下降，国际市场受欧债危机及欧美等地失业率增加等多重因素影响，使公司氟化学品出口受阻；国内市场受经济疲软影响，公司三大主要产品（含

氟聚合物、CFC 产品、CFC 替代品)的销售价格和销售量均出现大幅下滑,导致收益下降,预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将有大幅下降趋势。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第一百六十四条规定: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,现金或股票分红金额不低于年均可分配利润的 10%。在实际操作过程中,公司严格按照章程规定履行分红程序。

2012 年 3 月 22 日,公司七届十次董事会决议通过了 2011 年度利润分配议案,并提请股东大会审议。2012 年 6 月 22 日,公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于 2011 年度利润分配的议案》。

2012 年 7 月 2 日,公司公布了分配及转增股本的实施公告。2012 年 7 月 13 日,公司按规定完成了全部现金分配和公积金转增事项。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《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》等法律规章,结合公司实际情况,建立了较为完善的公司内控制度,形成了较为完善的公司治理结构,公司实际治理状况比照中国证监会有关文件要求不存在明显差异。

报告期内,公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》及《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规定,制定了《上海三爱富新材料股份有限公司内部控制管理制度》,并对公司原有的规章制度按层级进行了进行了修定和补充。

公司七届十次董事会审议通过了《公司内控规范实施工作方案》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

1、2012 年 6 月 22 日,公司(2011 年年度股东大会审议通过了《关于 2011 年年度利润分配的议案》。

具体分配方案:以 2011 年末总股本 347,227,792 股为基数,每股派发现金红利 0.02 元(含税);资本公积转增股本,每 10 股转增 1 股。

2、2012 年 7 月 2 日,公司在《上海证券报》发布了《公司分配及转增股本实施公告》。

具体实施日期:

(1) 股权登记日:2012 年 7 月 6 日

(2) 除权(除息)日:2012 年 7 月 9 日

(3) 新增无限售条件流通股份上市流通日:2012 年 7 月 10 日

(4) 现金红利发放日:2012 年 7 月 13 日

(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: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	股东的子公司	水、电、蒸汽等其他公用事业费用(购买)	日常生产所需公用	按市场价协商		2,109.82	100	现金支付		

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	46,830
合计				0	46,830
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		补充日常经营所需流动资金			
关联债权债务清偿情况		按协议履行			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		降低公司融资成本			

(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

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。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控股股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 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。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海三爱富新材料股份有限公司关于增持中昊化工 4% 股权公告	上海证券报, B24 版	2012 年 1 月 12 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 年年度业绩预告	上海证券报, B75 版	2012 年 1 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与关联人共同投资设立财务公司的关联交易的公告	上海证券报, B31 版	2012 年 2 月 16 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更正公告	上海证券报, B3 版	2012 年 2 月 17 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 年年度报告摘要	上海证券报, 28 版	2012 年 3 月 24 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七届第十次董事会决议公告	上海证券报, 28 版	2012 年 3 月 24 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七届第五次监事会决议公告	上海证券报, 28 版	2012 年 3 月 24 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重要事项公告	上海证券报, B83 版	2012 年 4 月 17 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 2012 年第一季度报告	上海证券报, B189 版	2012 年 4 月 24 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与陆祥龙等自然人签署股权转让备忘录的公告	上海证券报, B26 版	2012 年 5 月 3 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七届第十二次董事会(通讯)会议决议公告	上海证券报, B36 版	2012 年 5 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关于与关联方签定金融服务宽假框架三方协议的关联交易公告	上海证券报, B36 版	2012 年 5 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关于召开公司 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报, B36 版	2012 年 5 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 2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报, B39 版; 中国证券报, B025 版	2012 年 6 月 26 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分配及转增股本实施公告	上海证券报, 19 版; 中国证券报, A20 版	2012 年 7 月 2 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 2012 年中期业绩快报	上海证券报, B41 版; 中国证券报, B018 版	2012 年 7 月 10 日	上海证券交易所网站, www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 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		458,226,366.56	600,736,009.66
结算备付金		0	0.00
拆出资金		0	0.00
交易性金融资产		0	0.00
应收票据		221,134,931.45	311,231,469.76
应收账款		385,195,525.09	464,862,325.61
预付款项		153,762,961.36	76,259,398.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		15,696,961.97	11,709,307.21
买入返售金融资产			
存货		507,452,425.70	551,268,643.62
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		1,741,469,172.13	2,016,067,154.44
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		79,771,846.51	54,270,765.09
投资性房地产		8,160,831.35	8,341,728.89
固定资产		1,069,571,159.45	1,053,122,025.72
在建工程		304,882,399.83	305,594,118.46
工程物资		0	0
固定资产清理		7,730,292.37	7,930,292.37
生产性生物资产			
油气资产		0	0
无形资产		68,645,658.72	69,662,633.90
开发支出		309,850.000	309,850.00
商誉		22,134,138.35	22,134,138.35
长期待摊费用		4,107,999.77	3,469,887.14
递延所得税资产		22,522,429.97	17,680,322.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,587,836,606.32	1,542,515,761.99
资产总计		3,329,305,778.45	3,558,582,916.43
流动负债:			
短期借款		410,579,554.90	632,809,120.28
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		142,765,902.00	139,518,800.00
应付账款		154,454,718.64	176,775,093.82
预收款项		13,306,420.46	23,795,376.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,490,709.94	44,138,170.54
应交税费		527,049.51	70,393,663.85
应付利息		1,163,898.59	1,375,554.13
应付股利		1,174,554.75	4,374,554.75
其他应付款		523,485,028.13	505,015,359.19
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			
其他流动负债		14,244,361.33	14,474,361.33
流动负债合计		1,276,192,198.25	1,612,670,053.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		974,680.70	6,494,680.70
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	5,000,000
非流动负债合计		5,974,680.70	11,494,680.70
负债合计		1,282,166,878.95	1,624,164,734.63
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		139,414,916.39	139,414,916.39
减：库存股		0	0
专项储备			
盈余公积		72,166,187.56	72,166,187.56
一般风险准备		0	0
未分配利润		1,062,371,228.18	971,280,220.40
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		1,621,180,124.13	1,530,089,116.35
少数股东权益		425,958,775.37	404,329,065.45
所有者权益合计		2,047,138,899.50	1,934,418,181.80
负债和所有者权益总计		3,329,305,778.45	3,558,582,916.43

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

2012 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		200,910,338.34	174,784,080.64
交易性金融资产		0	0
应收票据		81,208,292.37	136,497,363.86

应收账款		37,048,049.14	28,630,373.45
预付款项		42,859,528.89	7,794,375.99
应收利息		0	0
应收股利		0	12,000,000.00
其他应收款		82,898,773.50	82,164,178.86
存货		118,425,561.75	141,145,412.84
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		563,350,543.99	583,015,785.64
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		236,281,347.32	204,985,007.82
投资性房地产		8,160,831.35	8,341,728.89
固定资产		388,004,034.40	408,734,859.51
在建工程		65,358,904.80	49,933,065.02
工程物资		0	0
固定资产清理		7,930,292.37	7,930,292.37
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		18,951,159.48	19,220,504.58
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		6,110,038.30	6,065,398.36
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		730,796,608.02	705,210,856.55
资产总计		1,294,147,152.01	1,288,226,642.19
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		27,543,148.21	27,573,122.15
预收款项		6,362,812.38	17,921,962.14
应付职工薪酬		0	0
应交税费		3,294,798.71	-1,474,801.65
应付利息		1,003,115.56	842,232.22
应付股利		1,174,554.75	1,174,554.75
其他应付款		576,741,351.31	584,553,523.88
一年内到期的非流动		0	0

负债			
其他流动负债		14,244,361.33	14,474,361.33
流动负债合计		720,364,142.25	735,064,954.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			0
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		720,364,142.25	735,064,954.82
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		0	0
专项储备			
盈余公积		72,166,187.56	72,166,187.56
一般风险准备		0	0
未分配利润		28,536,659.08	7,915,336.69
所有者权益（或股东权益）合计		573,783,009.76	553,161,687.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,294,147,152.01	1,288,226,642.19

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

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		1,600,077,616.63	2,702,669,839.31
其中：营业收入		1,600,077,616.63	2,702,669,839.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,466,883,366.17	1,900,229,108.16
其中：营业成本		1,266,199,446.24	1,665,770,694.22
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		7,904,151.02	11,513,651.25
销售费用		37,462,464.77	48,631,442.20
管理费用		139,602,872.47	133,788,239.28
财务费用		20,052,666.41	36,042,035.36
资产减值损失		-4,338,234.74	4,483,045.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		3,657,279.61	6,105,636.06
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）		136,851,530.07	808,546,367.21
加：营业外收入		8,554,322.75	1,973,588.82
减：营业外支出		5,942,851.72	3,486,395.40
其中：非流动资产处置损失		4,600,738.99	3,037,798.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		139,463,001.10	807,033,560.63
减：所得税费用		25,742,283.40	121,410,970.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		113,720,717.7	685,622,589.94
归属于母公司所有者的净利润		91,091,007.78	496,613,674.04
少数股东损益		22,629,709.92	189,008,915.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2623	1.4302
（二）稀释每股收益		0.2623	1.4302
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		113,720,717.70	685,622,589.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,091,007.78	496,613,674.04
归属于少数股东的综合收益总额		22,629,709.92	189,008,915.90

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

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		382,280,329.80	595,016,144.46

减：营业成本		303,980,323.76	453,234,068.35
营业税金及附加		2,048,392.27	1,912,363.58
销售费用		8,769,521.10	9,165,707.43
管理费用		32,569,864.09	57,019,844.18
财务费用		15,776,647.91	17,742,624.87
资产减值损失		492,632.16	4,674,246.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		5,316,537.68	78,910,409.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,959,486.19	130,177,699.07
加：营业外收入		1,272,532.75	67,028.00
减：营业外支出		4,655,336.49	3,037,798.09
其中：非流动资产处置损失		4,654,072.99	3,037,798.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,576,682.45	127,206,928.98
减：所得税费用		-44,639.94	-20,437.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,621,322.39	127,227,366.61
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		20,621,322.39	127,227,366.61

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

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		1,906,077,344.02	2,781,239,444.32
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		16,991,800.05	9,505,989.28
收到其他与经营活动有关的现金		15,928,329.19	7,058,059.53
经营活动现金流入小计		1,938,997,473.26	2,797,803,493.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,317,994,388.19	1,654,724,136.59
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		141,469,743.07	116,767,376.14
支付的各项税费		149,725,911.73	155,786,942.88
支付其他与经营活动有关的现金		69,868,800.48	84,498,079.16
经营活动现金流出小计		1,679,058,843.47	2,011,776,534.77
经营活动产生的现金流量净额		259,938,629.79	786,026,958.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		8,156,198.18	9,385,558.85
处置固定资产、无形		314,090.00	517,760.00

资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,470,288.18	9,903,318.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,663,735.28	155,168,672.62
投资支付的现金		30,000,000.00	
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		163,663,735.28	155,168,672.62
投资活动产生的现金流量净额		-155,193,447.10	-145,265,353.77
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		325,541,520.00	466,258,305.28
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		325,541,520.00	466,258,305.28
偿还债务支付的现金		548,647,107.53	848,298,575.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,590,118.47	54,357,795.06
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		573,237,226.00	902,656,370.51
筹资活动产生的现金流量净额		-247,695,706.00	-436,398,065.23

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		440,880.21	-3,596,336.76
五、现金及现金等价物净增加额		-142,509,643.10	200,767,202.60
加：期初现金及现金等价物余额		600,736,009.66	293,076,030.44
六、期末现金及现金等价物余额		458,226,366.56	493,843,233.04

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

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		473,197,710.55	607,777,034.66
收到的税费返还		941,800.63	1,998,749.14
收到其他与经营活动有关的现金		1,379,317.82	3,663,902.76
经营活动现金流入小计		475,518,829.00	613,439,686.56
购买商品、接受劳务支付的现金		270,246,274.73	457,651,747.85
支付给职工以及为职工支付的现金		42,824,905.34	40,385,833.83
支付的各项税费		18,070,794.18	15,005,868.37
支付其他与经营活动有关的现金		21,030,597.66	21,540,556.83
经营活动现金流出小计		352,172,571.91	534,584,006.88
经营活动产生的现金流量净额		123,346,257.09	78,855,679.68
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		16,020,198.18	79,249,558.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,090.00	2,360.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00
收到其他与投资活动有关的现金			0.00
投资活动现金流入小计		16,134,288.18	79,251,918.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,097,855.50	11,586,382.01
投资支付的现金		30,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00
支付其他与投资活动有关的现金			0.00
投资活动现金流出小计		87,097,855.50	11,586,382.01
投资活动产生的现金流量净额		-70,963,567.32	67,665,536.84
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		10,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,317,054.67	18,409,341.13
支付其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流出小计		36,317,054.67	88,409,341.13
筹资活动产生的现金流量净额		-26,317,054.67	-88,409,341.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60,622.60	-1,409,607.97
五、现金及现金等价物净增加额		26,126,257.70	56,702,267.42
加：期初现金及现金等价物余额		174,784,080.64	74,662,004.58
六、期末现金及现金等价		200,910,338.34	131,364,272.00

物余额			
-----	--	--	--

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：苏力

合并所有者权益变动表

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	347,227,792.00	139,414,916.39			72,166,187.56		971,280,220.40		404,329,065.45	1,934,418,181.8
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	139,414,916.39	0		72,166,187.56	0	971,280,220.40		404,329,065.45	1,934,418,181.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							91,091,007.78		21,629,709.92	112,720,717.7
（一）净利润							91,091,007.78		22,629,709.92	113,720,717.7

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						91,091,007.78		22,629,709.92	113,720,717.7	
(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								-1,000,000	-1,000,000	
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								-1,000,000	-1,000,000	
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	139,414,916.39	0		72,166,187.56	0	1,062,371,228.18		425,958,775.37	2,047,138,899.50

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	127,087,990.54			71,286,705.7		240,679,922.69		273,500,220.14	1,059,782,631.07

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	127,087,990.54			71,286,705.7		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		157,008,915.9	653,622,589.94
（一）净利润							496,613,674.04		189,008,915.9	685,622,589.94
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							496,613,674.04		189,008,915.9	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. 对所有者（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	127,087,990.54			71,286,705.7		737,293,596.73	430,509,136.04	1,713,405,221.01

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

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	347,227,792	125,852,371.12			72,166,187.56		7,915,336.69	553,161,687.37
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	0		72,166,187.56	0	7,915,336.69	553,161,687.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							20,621,322.39	20,621,322.39
(一)净利润							20,621,322.39	20,621,322.39
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,621,322.39	20,621,322.39
(三)所有者投入和减少								

资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	347,227,792.00	125,852,371.12	0		72,166,187.56	0	28,536,659.08	573,783,009.76

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	125,852,371.12			71,286,705.7		-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	125,852,371.12			71,286,705.7		-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	125,852,371.12			71,286,705.7		-198,334,019	346,032,849.82

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。自 2009 年 5 月 22 日起,公司股本均为无限售条件流通股。

截至 2012 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,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

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，确认所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。

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

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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) (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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、 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将外币金额折合成人民币记账。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、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和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

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

（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、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

(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。

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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。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
其他设备	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置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(5) 其他说明

商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的

方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

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。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。

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。

16、 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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。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。

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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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。

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

18、 长期待摊费用：

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

19、 预计负债：

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

关联方一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他

关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。本公司的关联方包括但不限于：（1）本公司的母公司；（2）本公司的子公司；（3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；（4）对本公司实施共同控制的投资方；（5）对本公司施加重大影响的投资方；（6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；（7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；（8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；（9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；（10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（四）税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	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%。

常熟地区城建税适用税率为 5% 外，上海、内蒙古地区适用税率均为 7%。

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。2011 年为中昊公司第二个减半征收年度。

（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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏

							子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额					中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	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	7,544.62		30,178.50
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司（注1）	控股子公司	常熟市	制造业	10,000.00	有机氟产品生产及销售	9,900.00		74.00	74.00	是	29,221.89		83,170
上海三爱富实业发展有限公司（注1）	控股子公司	上海市	商业	468.00	零售、服务	463.32		99.00	99.00	是	4.95		489.91
上海三爱	全资	上海	制造	376.60	有机氟产	479.61		100.00	100.00	是	0		

富新材料股份有限公司蔡路工厂(注2)	子公司	市	业		品生产及销售								
内蒙古三爱富氟化工有限公司	全资子公司	丰镇市	制造业	4,000.00	二氟乙烷等产品的生产及销售	5,556.78		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
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	5,824.41		5,824.41

司													
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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：	/	/	178,490.46	/	/	39,904.6
人民币	/	/	178,174.21	/	/	39,904.6
美元	50	6.3249	316.25			
银行存款：	/	/	403,508,343.34	/	/	543,312,844.73
人民币	/	/	368,435,267.39	/	/	403,808,914.77
美元	5,141,703.78	6.3249	32,520,304.52	21,838,895.92	6.3009	137,604,699.3
日元	28,820,301.00	0.0796	2,295,479.33	19,636,290	0.081103	1,592,562.03
欧元	32,688.78	7.8710	257,292.1	37,570.43	8.1625	306,668.63
其他货币资金：	/	/	54,539,532.76	/	/	57,383,260.33
人民币	/	/	54,539,471.98	/	/	57,383,199.78
美元	9.61	6.3249	60.78	9.61	6.3009	60.55
合计	/	/	458,226,366.56	/	/	600,736,009.66

项目	期末余额	期初余额
银行存兑汇票保证金	43,729,770.60	51,921,640.00
信用证开证保证金	369.16	368.15
其他保证金	10,520,000.00	5,461,252.18

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	221,134,931.45	311,137,469.76
商业承兑汇票		94,000.00
合计	221,134,931.45	311,231,469.76

(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				
常熟市龙腾特种钢有限公司	2012 年 1 月 12 日	2012 年 7 月 12 日	10,000,000.00	
江苏巨和实业有限公司	2012 年 3 月 8 日	2012 年 10 月 19 日	6,604,000.00	
北京城市排水集团有限公司	2012 年 2 月 17 日	2012 年 8 月 17 日	6,600,000.00	
北京城市排水集团有限责任公司	2012 年 2 月 17 日	2012 年 9 月 9 日	6,600,000.00	
江苏巨和实业有限公司	2012 年 3 月 8 日	2012 年 9 月 21 日	4,511,000.00	
其余 1300 户	2012 年 1 月 11 日	2012 年 12 月 28 日	255,892,210.05	

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组合								
组合 2: 账龄分析组合	405,565,688.22	100	20,370,163.13	5.02	489,448,567.71	100	24,586,242.1	5.02
组合小计	405,565,688.22	100	20,370,163.13	5.02	489,448,567.71	100	24,586,242.1	5.02
合计	405,565,688.22	/	20,370,163.13	/	489,448,567.71	/	24,586,242.1	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	404,630,063.46	99.77	20,231,503.16	487,708,330.48	99.64	24,385,416.51
1 年以内 小计	404,630,063.46	99.77	20,231,503.16	487,708,330.48	99.64	24,385,416.51
1 至 2 年	769,649.76	0.19	76,964.97	1,597,564.33	0.33	159,756.43
2 至 3 年	23,475.00	0.01	4,695.00	80,000	0.02	16,000
3 至 4 年	142,500	0.03	57,000	62,672.9	0.01	25,069.16
合计	405,565,688.22	100	20,370,163.13	489,448,567.71	100	24,586,242.10

(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(%)
杜邦贸易(上海)有限公司	客户	118,409,759.11	1 年以内	30.74
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	联营企业	45,999,913.99	1 年以内	11.94
中化宁波	客户	19,095,744.36	1 年以内	4.96
阿科玛(常熟)氟化工有限公司	客户	17,397,178.00	1 年以内	4.52
上海东氟化工科技有限公司	客户	11,869,004.16	1 年以内	3.08
合计	/	212,771,599.62	/	55.24

(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(%)
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	联营企业	19,801,678.37	4.88

合计	/	19,801,678.37	4.88
----	---	---------------	------

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
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	18,001,520.78	99.25	2,304,558.81	12.80	14,271,929.85	100	2,562,622.64	17.96
组合小计	18,001,520.78	99.25	2,304,558.81	12.80	14,271,929.85	100	2,562,622.64	17.96
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	0.75	135,908.06	100				
合计	18,137,428.84	/	2,440,466.87	/	14,271,929.85	/	2,562,622.64	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（包括 1 年）	15,911,419.53	87.73	795,570.96	3,642,400.07	25.52	182,120.02
1 年以内小计	15,911,419.53	87.73	795,570.96	3,642,400.07	25.52	182,120.02
1 至 2 年	350,341.21	1.93	35,034.12	8,835,319.74	61.91	883,531.97
2 至 3 年	49,953.79	0.28	9,990.76	43,769.19	0.31	8,753.84
3 至 4 年	90,337.40	0.5	36,134.96	150,972	1.06	60,388.80

4 至 5 年	858,204.18	4.73	686,563.34	858,204.18	6.01	686,563.34
5 年以上	741,264.67	4.09	741,264.67	741,264.67	5.19	741,264.67
合计	18,001,520.78	99.26	2,304,558.81	14,271,929.85	100	2,562,622.64

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
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	135,908.06	135,908.06	100	
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(%)
出口退税		2,967,425.38	一年以内	16.36
常熟市天然气有限公司	客户	1,150,000.00	一年以内	6.34
待交养老金		976,534.78	一年以内	5.38
财政局	建筑工程项目人工保证金	825,495.00	一年以内	4.55
双狮(张家港)精细化工有限公司	客户	340,000.00	一年以内	1.87
合计	/	6,259,455.16	/	34.50

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海氯碱化工股份有限公司	同一母公司控制下的子公司	112,000.00	0.62
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营企业	222,019.61	1.22
合计	/	334,019.61	1.84

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	149,918,988.57	97.50	74,515,348.58	97.71
1 至 2 年	3,840,427.01	2.498	1,744,050.00	2.29
2 至 3 年	3,545.78	0.002		
合计	153,762,961.36	100.00	76,259,398.58	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
上海工程化学设计院有限公司	同一母公司控制下的子公司	35,000,000.00	一年以内	预付设计费
常熟市苏明实业有限公司	业务关系	13,000,000.00	一年以内	收购 110 变电站预付款
江苏省电力公司常熟供电公司	业务关系	8,310,000.00	一年以内	预付下个月电费
常熟市第七建筑工程有限责任公司	业务关系	8,300,000.00	一年以内	预付工程款
江阴市热电设备安装工程有限公司	业务关系	6,859,170.00	一年以内	预付工程款
合计	/	71,469,170.00	/	/

(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	186,686,547.22	2,203,070.91	184,483,476.31	223,588,055.84	2,203,070.91	221,384,984.93
在产品	41,341,683.23		41,341,683.23	30,158,181.82		30,158,181.82
库存商	230,709,196.41	3,499,835.29	227,209,361.12	251,770,537.89	3,499,835.29	248,270,702.6

品						
包装物	6,108,270.40		6,108,270.40	5,569,138.53		5,569,138.53
委托加工物资	11,624.09		11,624.09			
自制半成品	48,298,010.55		48,298,010.55	45,885,635.74		45,885,635.74
合计	513,155,331.90	5,702,906.20	507,452,425.70	556,971,549.82	5,702,906.20	551,268,643.62

(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	2,203,070.91				2,203,070.91
库存商品	3,499,835.29				3,499,835.29
合计	5,702,906.20				5,702,906.20

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海三爱富戈氟材料	40	40	110,107,620.85	22,197,415.41	87,910,205.44	83,324,754.95	7,802,473.09

有限公司							
常熟欣福化工有限公司	30	30	56,726,189.26	4,555,819.36	52,170,369.90	21,283,797.09	3,240,848.75

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	0.00	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	0.00	3,724,578.00		20.00	20.00
上海华谊集团财务责任有限公司			30,000,000.00	30,000,000.00		10.00	10.00

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	15,475,287.80	20,706,096.46	1,296,339.50	22,002,435.96			40.00	40.00

爱富戈 尔氟材 料有限 公司								
常熟欣 福化 工有 限公 司	12,450,000.00	29,340,090.63	-5,795,258.08	23,544,832.55		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	6,891,720.38	180,897.54		7,072,617.92
1.房屋、建筑物	6,891,720.38	180,897.54		7,072,617.92
2.土地使用权				
三、投资性房地产 账面净值合计	8,341,728.89		180,897.54	8,160,831.35
1.房屋、建筑物	8,341,728.89		180,897.54	8,160,831.35
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	8,341,728.89		180,897.54	8,160,831.35
1.房屋、建筑物	8,341,728.89		180,897.54	8,160,831.35
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：180,897.54 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,165,530,136.30	103,662,843.38		13,732,098.09	2,255,460,881.59
其中：房屋及建筑物	526,696,755.26	34,253,360.03		12,470,346.89	548,479,768.40
机器设备	1,596,326,936.06	68,529,884.38		1,261,751.20	1,663,595,069.24
运输工具	29,502,301.41	646,452.99			30,148,754.40
电子设备	13,004,143.57	233,145.98			13,237,289.55
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,084,769,705.20		82,544,457.84	9,062,846.28	1,158,251,316.76
其中：房屋及建筑物	142,736,856.61		11,271,748.85	8,065,688.73	145,942,916.73
机器设备	921,245,843.29		68,521,687.51	997,157.55	988,770,373.25
运输工具	15,045,139.59		1,611,397.11		16,656,536.70
电子设备	5,741,865.71		1,139,624.37		6,881,490.08
三、固定资产账面净值合计	1,080,760,431.10	/		/	1,097,209,564.83
其中：房屋及建筑物	383,959,898.65	/		/	402,536,851.67
机器设备	675,081,092.77	/		/	674,824,695.99
运输工具	14,457,161.82	/		/	13,492,217.7
电子设备	7,262,277.86	/		/	6,355,799.47
四、减值准备合计	27,638,405.38	/		/	27,638,405.38
其中：房屋及建筑物	14,346,835.50	/		/	14,346,835.50
机器设备	13,285,028.42	/		/	13,285,028.42
运输工具		/		/	
电子设备	6,541.46	/		/	6,541.46
五、固定资产账	1,053,122,025.72	/		/	1,069,571,159.45

面价值合计				
其中：房屋及建筑物	369,613,063.15	/	/	388,190,016.17
机器设备	661,796,064.35	/	/	661,539,667.57
运输工具	14,457,161.82	/	/	13,492,217.70
电子设备	7,255,736.4	/	/	6,349,258.01

本期折旧额：82,544,457.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：72,591,869.53 元。

(1) 母公司的固定资产中，有账面净值为 3164.26 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 3568.37 万元的房屋建筑物，相关土地权证于 2008 年 10 月取得，房屋权证尚未办理。

(3) 子公司常熟三爱富氟化工有限责任公司有账面净值 5742.37 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。

(4) 母公司四氟分厂的固定资产中，有账面净值 2320.64 万元的房屋建筑物，由于规划及额度原因，相关权证尚未办理。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	314,656,683.73	9,774,283.90	304,882,399.83	315,368,402.36	9,774,283.90	305,594,118.46

(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
F134a 生产线改建	78,000,000.00	67,522,120.45	3,991,198.03		91.68	自有资金	71,513,318.48
CTFE 扩产装置	5,000,000.00	3,006,245.31	725,053.84		74.63	自有资金	3,731,299.15
办公	5,800,000.00		68,955.71		1.19	自	68,955.71

楼						有资金	
四氟丙烯及配套项目	180,000,000.00	63,672,983.86	19,380,509.24	72,591,869.53	5.81	自有资金	10,461,623.57
内蒙古 F142 扩产项目	17,000,000.00	8,170,836.76	7,692,658.47		93.31	自有资金	15,863,495.23
F141b 二氯一氟乙烷	20,000,000.00	1,622,600.68	13,181,320.07		74.02	自有资金	14,803,920.75
F152a 扩产	10,000,000.00	4,654,471.94	499,760.76		51.54	自有资金	5,154,232.70
PVDF 改造项目	130,000,000.00	111,792,311.01	6,003,388.21		90.61	自有资金	117,795,699.22
2000 吨/年 PTFE 扩产项目	6,750,000.00	7,881,093.32	149,777.77		118.98	自有资金	8,030,871.09
1000 吨/年聚四氟乙烯项目	21,900,000.00	24,165,397.69	5,304,447.42		134.57	自有资金	29,469,845.11
含氟聚合物技术改进	190,290,000.00	1,692,220.55	4,159,205.00		3.08	自有资金	5,851,425.55
聚四氟乙烯装	6,500,000.00	453,076.93	191,102.23		9.91	自有资	644,179.16

置 悬 浮 聚 合 改 造						金	
其 他 零 星 工 程		20,735,043.86	10,532,774.15			自 有 资 金	31,267,818.01
合 计	671,240,000.00	315,368,402.36	71,880,150.90	72,591,869.53	/	/	314,656,683.73

(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
F134a 生产线改造	9,774,283.90	9,774,283.90
合 计	9,774,283.90	9,774,283.90

12、 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
废旧锅炉出售定金		-200,000.00	爆燃清理预收入
1200 吨/年 FEP 扩产项目	7,930,292.37	7,930,292.37	已无继续使用可能
合 计	7,930,292.37	7,730,292.37	/

13、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	85,203,854.66			85,203,854.66
土地使用权	75,780,617.94			75,780,617.94
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
二、累计摊销合计	15,541,220.76	1,016,975.18		16,558,195.94
土地使用权	9,083,877.80	796,527.20		9,880,405.00
电脑软件	443,276.21	120,447.96		563,724.17
专利权	5,597,400.00	0		5,597,400.00
非专利技术	416,666.75	100,000.02		516,666.77
三、无形资产账面净值合计	69,662,633.90	-1,016,975.18		68,645,658.72
土地使用权	66,696,740.14	-796,527.20		65,900,212.94
电脑软件	1,382,560.51	-120,447.96		1,262,112.55

专利权	0	0		
非专利技术	1,583,333.25	-100,000.02		1,483,333.23
四、减值准备合计				
土地使用权				
电脑软件				
专利权				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	69,662,633.90	-1,016,975.18		68,645,658.72
土地使用权	66,696,740.14	-796,527.20		65,900,212.94
电脑软件	1,382,560.51	-120,447.96		1,262,112.55
专利权	0		0	
非专利技术	1,583,333.25	-100,000.02		1,483,333.23

本期摊销额：1,016,975.18 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	
专利研发	309,850.00				309,850.00
合计	309,850.00				309,850.00

14、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	22,134,138.35			22,134,138.35	
合计	22,134,138.35			22,134,138.35	

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	625,947.00	0	7,633.50	0	618,313.50
信息化建设	2,843,940.14	795,449.37	149,703.24	0	3,489,686.27
合计	3,469,887.14	795,449.37	157,336.74	0	4,107,999.77

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	11,006,118.76	11,769,675.55
固定资产折旧	11,516,311.21	5,910,646.52
小计	22,522,429.97	17,680,322.07

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
蔡路工厂的坏帐准备计提	2,614.82	1,041.24
蔡路工厂的固定资产减值准备计提	262,593.06	262,593.06
合计	265,207.88	263,634.3

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	27,148,864.74		4,338,234.74		22,810,630.00
二、存货跌价准备	5,702,906.20				5,702,906.20
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	27,638,405.38				27,638,405.38
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	70,264,460.22		4,338,234.74	65,926,225.48

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	242,624,500.00	324,416,200.00
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
保理借款	77,955,054.90	218,392,920.28
合计	410,579,554.90	632,809,120.28

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	142,765,902.00	139,518,800.00
合计	142,765,902.00	139,518,800.00

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	144,600,651.89	168,281,569.41
1~2 年	6,449,238.14	4,543,185.75
2~3 年	854,304.82	1,129,931.62
3 年以上	2,550,523.79	2,820,407.04
合计	154,454,718.64	176,775,093.82

(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
济南三爱富氟化工有限责任公司	45,800.00	45,800.00
常熟欣福化工有限公司	442,978.73	14,281,614.77

上海华谊集团建设有限公司		3,734,161.00
合计	488,778.73	18,061,575.77

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	12,615,368.47	21,789,299.91
1~2 年	95,759.69	319,753.96
2~3 年	532,531.16	484,791.39
3 年以上	62,761.14	1,201,530.78
合计	13,306,420.46	23,795,376.04

(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。

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	40,139,244.17	88,905,465.55	118,250,824.46	10,793,885.26
二、职工福利费		7,022,962.13	6,890,805.17	132,156.96
三、社会保险费	458,628.59	16,065,140.23	15,959,392.18	564,376.64
其中：1. 医疗保险费	388,971.92	4,609,795.59	4,582,825.6	415,941.91
2. 基本养老保险费	69,656.67	9,671,790.45	9,610,146.49	131,300.64
3. 年金缴费			0	0
4. 失业保险费		833,970.78	827,624.82	6,345.96
5. 工伤保险费		562,383.12	554,767.96	7,615.15
6. 生育保险费		387,200.29	384,027.31	3,172.98
四、住房公积金		4,648,611.00	4,648,611.00	
五、辞退福利		9,500.00	9,500.00	
六、其他		3,488,712.84	3,488,712.84	
七、工会经费和职工教育经费	3,540,297.78	1,675,017.28	2,215,023.98	3,000,291.08
合计	44,138,170.54	121,815,409.03	151,462,869.63	14,490,709.94

工会经费和职工教育经费金额 3,000,291.08 元，因解除劳动关系给予补偿 9,500.00 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	-7,112,819.18	-3,842,547.51
营业税	22,868.35	71,177.10

企业所得税	4,805,182.01	69,903,693.37
个人所得税	109,030.87	540,237.97
城市维护建设税	477,229.31	1,065,360.20
土地使用税	40,500.00	
房产税	120,000.00	
印花税	34,866.80	126,123.60
教育费附加	1,181,468.06	1,801,454.51
防洪金	180,337.59	68,833.47
河道管理费	272.71	255.99
粮调物调基金	590,631.19	652,282.38
其他	77,481.80	6,792.77
合计	527,049.51	70,393,663.85

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	473,898.59	544,286.63
企业借款应付利息	690,000.00	831,267.50
合计	1,163,898.59	1,375,554.13

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
社会法人股	1,174,554.75	1,174,554.75	
张平忠等自然人股东		3,200,000.00	
合计	1,174,554.75	4,374,554.75	/

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	294,433,192.70	47,625,096.71
1~2 年	225,400,478.89	454,341,119.17
2~3 年	1,819,709.35	1,012,718.53
3 年以上	1,831,647.19	2,036,424.78
合计	523,485,028.13	505,015,359.19

(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）有限公司	468,300,000.00	468,300,000.00
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	82,800.00	82,800.00
合计	468,382,800.00	468,382,800.00

(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
上海华谊（集团）公司	218,300,000.00	借款

(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	备注
上海华谊（集团）有限公司	468,300,000.00	借款	
国家环境保护总局环境保护对外合作中心	24,657,233.30	CDM 咨询费	

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
产业结构调整补偿费—漕泾基地		8,973,528.00
四氟乙烯和醋酐产品生产过程节能减排关键技术研究与应用		400,000.00
燃油与液压系统用氟硅橡胶研制项目经费	1,432,500.00	1,432,500.00
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	1,800,000.00	1,800,000.00
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	166,666.66	166,666.66
聚四氟乙烯生产工艺整体能耗优化关键技术研究与应用	536,666.67	536,666.67
锅炉结构整改	1,125,000.00	1,125,000.00
APFO 替代品财政拨款	30,000.00	
PVDF 产业结构调整拨款	1,615,028.00	
PTFE 装置产业结构调整	7,358,500.00	
氟厂烘箱改造	140,000.00	
合计	14,244,361.33	14,474,361.33

以上项目都为递延收益-与收益相关的政府补助

28、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				974,680.70

29、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 二期改选补贴	5,000,000	5,000,000
合计	5,000,000	5,000,000

30、股本：

单位：元 币种：人民币

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

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	128,447,470.81			128,447,470.81
其他资本公积	10,967,445.58			10,967,445.58
合计	139,414,916.39			139,414,916.39

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,051,050.31			24,051,050.31
任意盈余公积	48,115,137.25			48,115,137.25
合计	72,166,187.56			72,166,187.56

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	971,280,220.40	/
调整后 年初未分配利润	971,280,220.40	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,091,007.78	/
期末未分配利润	1,062,371,228.18	/

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,468,634,201.84	2,516,135,796.55
其他业务收入	131,443,414.79	186,534,042.76
营业成本	1,266,199,446.24	1,665,770,694.22

(2) 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	372,385,993.30	306,108,796.47	591,572,637.84	450,799,923.85
2、常熟地区	924,928,618.29	776,580,098.39	1,674,649,668.00	1,020,387,871.16
3、内蒙古地区	171,319,590.25	148,667,891.39	249,913,490.71	155,180,047.74
合计	1,468,634,201.84	1,231,356,786.25	2,516,135,796.55	1,626,367,842.75

(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	占公司全部营业收入的比例（%）
杜邦贸易（上海）有限公司	210,301,993.31	14.32
杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	84,319,116.03	5.74
上海东氟化工科技有限公司	55,228,549.57	3.76
中化宁波(集团)有限公司	47,826,018.63	3.26
杭州三爱富新材料销售有限公司	40,670,752.14	2.77
合计	438,346,429.68	29.85

35、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	86,631.58	130,840.98	按应税营业收入计征
城市维护建设税	3,982,372.13	5,778,239.37	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	3,618,655.49	5,428,772.09	按实际缴纳的营业税、增值税计征
其他	216,491.82	175,798.81	
合计	7,904,151.02	11,513,651.25	/

36、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	6,162,700.00	4,797,000.00
劳动保护费用	35,300.00	72,400.00
折旧	459,800.00	477,200.00
修理费	484,100.00	489,500.00
机物料,低值易耗品	402,100.00	766,700.00
财产,车辆保险	24,900.00	114,000.00
业务招待费	3,067,800.00	2,748,000.00
办公费	167,500.00	291,100.00
租赁费	3,691,100.00	4,592,000.00
水电费	78,500.00	66,700.00
差旅费	1,016,900.00	1,066,800.00
包装费	326,100.00	128,300.00
运输费	17,730,700.00	27,514,700.00
装卸费	53,800.00	7,000.00
仓储保管费	33,800.00	155,100.00
展览费	467,100.00	417,600.00
广告费	141,500.00	89,000.00
销售服务费	4,200.00	8,400.00
佣金、理赔费等	578,800.00	428,700.00
样品及产品损耗	51,300.00	32,200.00
后勤服务费	12,100.00	4,600.00
其他	2,472,364.77	4,364,442.20
合计	37,462,464.77	48,631,442.20

37、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	26,930,100.00	29,391,100.00
劳动保护费用	232,300.00	252,200.00
离退休人员费用	2,615,100.00	2,694,900.00
折旧	7,476,000.00	5,281,200.00
修理费	2,040,200.00	2,493,500.00
机物料、低值易耗品	851,900.00	413,000.00
财产、车辆保险费	1,854,700.00	5,222,100.00
业务招待费	6,024,900.00	4,023,500.00
办公费	1,161,300.00	3,847,100.00
租赁费	441,400.00	443,700.00
水电费	2,711,600.00	1,875,500.00
差旅费	1,870,200.00	1,090,900.00
排污费	1,424,400.00	659,000.00
停工损失	6,759,500.00	9,303,100.00

税费	4,020,500.00	6,189,200.00
审计、评估、咨询费	1,350,900.00	1,201,800.00
存货盘亏	0.00	-275,100.00
非生产车辆费用	1,347,600.00	1,036,500.00
业务宣传费	94,700.00	16,100.00
会费	204,100.00	390,900.00
诉讼费	0.00	0.00
研究与开发费	61,466,400.00	41,518,400.00
商标/技术转让费	0.00	6,828,500.00
专利费	8,900.00	91,500.00
董事会费用	364,000.00	356,200.00
后勤服务费	962,000.00	880,400.00
其他摊销	1,241,000.00	1,067,100.00
其他	6,149,172.47	7,495,939.28
合计	139,602,872.47	133,788,239.28

38、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	27,525,109.45	29,343,218.21
利息收入	-8,461,756.81	-2,547,293.81
汇兑损失	939,284.83	6,510,180.03
汇兑收益	-1,122,059.20	-59,957.97
其他	1,172,088.14	2,795,888.90
合计	20,052,666.41	36,042,035.36

39、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	20,198.18	17,135.67
权益法核算的长期股权投资收益	3,637,081.43	6,095,227.18
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,726.79
合计	3,657,279.61	6,105,636.06

(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	20,198.18	17,135.67	
合计	20,198.18	17,135.67	/

(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	1,296,339.50	900,000.63	
常熟欣福化工有限公司	2,340,741.93	5,195,226.55	子公司利润小于上年同期
合计	3,637,081.43	6,095,227.18	/

40、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	-4,338,234.74	983,045.85
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		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	-4,338,234.74	4,483,045.85

41、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	207,832.75	342,234.99	207,832.75
其中：固定资产处置利得	207,832.75	342,234.99	207,832.75
政府补助	8,319,900.00	1,350,515.00	8,319,900.00
违约金、罚款收入	4,900.00	7,013.00	4,900.00
其他	21,690.00	273,825.83	21,690.00
合计	8,554,322.75	1,973,588.82	8,554,322.75

(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
海虞镇财政所工业发展和技术创新奖励		933,000.00	
专利资助款		72,515.00	
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	
技改贴息	3,390,000.00	20,000.00	
节能技改项目款	94,000.00		
海虞财政局技改贴息	1,400,000.00		
开放型经济扶持基金	350,000.00		
企业教育补贴	220,400.00		
新型含氟嵌段燃料项目拨款 上海市科学技术委员会	40,000.00		
浙江环新氟材料股份有限公司 专利独占许可费	300,000.00		
四氟乙烯生产过程节能减排关键技术研究示范应用	400,000.00		
海虞财政局节能补助	263,000.00		
海虞财政局烟尘整治奖	120,000.00		
节能循环经济项目补贴	300,000.00		
产业转型升级专项引导资金	600,000.00		
财政科技补贴	42,500.00		
纳税大户奖励	800,000.00		
合计	8,319,900.00	1,350,515.00	/

42、 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	4,600,738.99	3,037,798.09	4,600,738.99
其中：固定资产处置损失	4,585,560.17	3,037,798.09	4,585,560.17
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
罚款滞纳金支出	121,648.21	17,985.84	121,648.21
赔偿支出	660,000.00	200,000.00	660,000.00
其他	555,464.52	230,611.47	555,464.52

合计	5,942,851.72	3,486,395.40	5,942,851.72
----	--------------	--------------	--------------

43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,235,163.01	122,992,321.95
递延所得税调整	1,507,120.39	-1,581,351.26
合计	25,742,283.40	121,410,970.69

44、 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。

 $S = 347,227,792.00$ $P_1 = 91,091,007.78$ 基本每股收益= $P_1 / S = 0.2623$

(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= $P_1 / S = 0.2623$

45、 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
营业外收入-政府补助	8,097,900.00
财务费用：利息收入	4,531,077.21
收到往来款	2,026,161.55
营业外收入-赔偿收入等	2,300.00
其他	1,270,890.43
合计	15,928,329.19

(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
销售费用：其他	21,798,585.37
管理费用：其他	33,435,648.23
企业间往来	6,290,646.06
财务费用：其他	1,215,002.28
营业外支出	1,105,975.71
其他货币资金	502,942.83
支付环保部 CFC 存储保证经	5,520,000.00
合计	69,868,800.48

46、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	113,720,717.7	685,622,589.94
加：资产减值准备	-4,338,234.74	4,483,045.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,406,292.35	85,062,388.40
无形资产摊销	1,016,975.18	1,019,970.78
长期待摊费用摊销	-638,112.62	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）	-207,832.75	-342,234.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,646,353.89	3,037,798.09
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）	20,052,666.41	33,499,981.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,657,279.61	-6,105,636.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,842,107.90	-1,581,351.26
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）	43,816,217.92	-49,913,098.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	92,816,242.83	-93,137,687.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-84,853,268.87	124,373,558.50
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	259,938,629.79	786,026,958.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	458,226,366.56	493,843,233.04

减：现金的期初余额	600,736,009.66	293,076,030.44
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-142,509,643.10	200,767,202.60

(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	458,226,366.56	600,736,009.66
其中：库存现金	178,490.46	351,208.45
可随时用于支付的银行存款	386,553,572.74	479,026,954.42
可随时用于支付的其他货币资金	71,494,303.36	121,357,846.62
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	0.00	0.00
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	458,226,366.56	600,736,009.66

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
常熟三	有限责	江苏省	金健	制造业	2,830.00	80.00	80.00	25142977-6

爱富氟化工有限责任公司	任公司	常熟市福山镇						
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	74.00	74.00	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: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	中外合	上海市	栗小理	制造业	38,496,000.00	40	40	60739605-6

爱富戈 尔氟材 料有限 公司	资							
常熟欣 福化工 有限公 司	有限责 任公司	常熟市	顾和祥	制造业	41,065,175.00	30	30	76912239-X

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总 额	本期营业收入 总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
上海三爱富戈 尔氟材料有限 公司	110,107,620.85	22,197,415.41	87,910,205.44	83,324,754.95	7,802,473.09
常熟欣福化工 有限公司	56,726,189.26	4,555,819.36	52,170,369.90	21,283,797.09	3,240,848.75

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
上海氯碱化工股份有限公司	集团兄弟公司	
上海焦化有限公司	集团兄弟公司	
上海华谊集团建设有限公司	集团兄弟公司	
上海华谊集团装备工程有限公司	集团兄弟公司	
上海工程化学设计院有限公司	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	
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	其他	
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	其他	
常熟欣福化工有限公司	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	5,943.73	4.79	6,533.55	4.02
上海焦化有限公司	购买商品	商品购销交易按市场价	337.42	0.27	313.97	0.19
上海氯碱化工股份有限公司	购买商品	商品购销交易按市场价	2,109.82	1.70	3,319.55	2.04
上海华谊集团华原化工有限公司	购买商品	商品购销交易按市场价	12.16	0		
上海工程化学设计院有限公司	接受劳务	商品购销交易按市场价	400.00	0.32		

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 (%)
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	销售商品	商品购销交易按市场价	353.16	0.24	356.31	0.14
常熟欣福化工有限公司	销售商品	商品购销交易按市场价	1,483.87	1.01	1,152.53	0.45
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	13,228.70	9.01	18,578.61	7.38

(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
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	10,000,000.00	2012年6月19日~2013年6月18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	53,515,902.00	2012年1月13日~2012年12月20日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,000,000.00	2012年6月11日~2013年6月6日	否
常熟三爱富氟	常熟三爱富中昊	36,925,000.00	2012年1月31日~	否

化工有限责任公司	化工新材料有限公司		2012 年 12 月 28 日	
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	31,624,500.00	2012 年 2 月 22 日~ 2012 年 8 月 21 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	200,000,000.00	2012 年 6 月 27 日~ 2013 年 3 月 26 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	72,852,403.94	2011 年 12 月 1 日~ 2012 年 11 月 30 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	278,434.75	2012 年 5 月 21 日~ 2012 年 7 月 9 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	11,791,511.07	2012 年 4 月 23 日~ 2012 年 9 月 17 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	21,350,000.00	2012 年 3 月 9 日~ 2012 年 11 月 29 日	否
常熟欣福化工有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	3,200,000.00	2012 年 4 月 25 日~ 2012 年 11 月 17 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	20,000	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 26 日	借款利率 5.04%
上海华谊（集团）公司	25,000	2011 年 7 月 10 日	2012 年 7 月 9 日	借款利率 5.904%
上海华谊（集团）公司	1,830	2010 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 22 日	借款利率 5.56%

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	63,212,308.98	3,160,615.45	100,695,283.79	5,034,761.94
其他应收款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	222,019.61	11,100.98	188,940.08	9,447.00

其他应收款	上海氯碱化工股份有限公司	112,000.00	112,000.00	112,000.00	112,000.00
预付账款	上海焦化有限公司	15,000.00		15,000.00	
预付账款	上海华谊集团建设有限公司	631,547.00			
预付账款	上海华谊集团装备工程有限公司	1,992,150.00			
预付账款	上海工程化学设计院有限公司	35,000,000.00			

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
应付利息	上海华谊集团公司	690,000.00	718,284.71
应付账款	常熟欣福化工有限公司	8,206,418.80	14,281,614.77
应付账款	济南三爱富氟化工有限责任公司	45,800.00	45,800.00
应付账款	上海华谊集团建设有限公司		3,734,161.00
预收账款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	1,362,130.08	188,940.08
其他应付款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	82,800.00	82,800.00
其他应付款	上海华谊集团公司	468,300,000.00	468,300,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

公司担保事项详见七, 9 (4), 均无不良影响。

3、 其他或有负债及其财务影响:

本公司无需要披露的其他或有事项

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日, 子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司以应收帐款作质押为银行借款提供担保:

债务种类	债务金额 (万元)	应收帐款金额 (万元)
保理借款	USD1151.83	USD1151.83

(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	39,006,519.45	100	1,958,470.31	5.02	30,143,524.68	100.00	1,513,151.23	5.02
合计	39,006,519.45	/	1,958,470.31	/	30,143,524.68	/	1,513,151.23	/

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	38,890,582.66	99.70	1,944,529.13	30,024,024.68	99.60	1,501,201.23
1 至 2 年	92,461.79	0.24	9,246.18	119,500.00	0.40	11,950.00
2 至 3 年	23,475.00	0.06	4,695.00			
合计	39,006,519.45	100	1,958,470.31	30,143,524.68	100	1,513,151.23

(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(%)
HEROFLON S.P.A	客户	5,434,819.50	一年以内	13.93
WHITFORD PTE.LTD	客户	4,646,320.54	一年以内	11.91
成都氟迪新材料实业有限公司	客户	1,494,522.05	一年以内	3.83
宁波杭州湾新区广角创星贸易合伙企业(普通合伙)	客户	1,172,778.60	一年以内	3.01
天津市和昌贸易有限公司	客户	1,157,812.31	一年以内	2.97
合计	/	13,906,253.00	/	35.65

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：合并报表范围内的应收账款组合	75,860,504.87	85.44	3,793,025.24	5.00	74,717,237.85	84.90	3,735,861.89	5.00
组合2：帐龄分析组合	12,929,701.07	14.56	2,098,407.20	16.23	13,291,060.37	15.10	2,108,257.47	15.86
组合小计	88,790,205.94		5,891,432.44		88,008,298.22		5,844,119.36	
合计	88,790,205.94	/	5,891,432.44	/	88,008,298.22	/	5,844,119.36	/

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	3,722,916.80	28.79	186,145.84	4,248,629.88	31.97	212,431.49

1 至 2 年	7,914,380.09	61.21	791,438.01	7,750,026.31	58.31	775,002.64
4 至 5 年	857,904.18	6.64	686,323.35	857,904.18	6.45	686,323.34
5 年以上	434,500.00	3.36	434,500.00	434,500.00	3.27	434,500.00
合计	12,929,701.07	100.00	2,098,407.20	13,291,060.37	100.00	2,108,257.47

(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	73,300,000.00	一年以内	82.55
上海三爱富实业发展有限公司	子公司	7,581,886.31	2 年以内	8.54
闵行供电所	供应商	4,810,435.02	一年以内	5.42
上海漕泾热电有限公司	供应商	834,904.18	4-5 年	0.94
常熟市天然气有限公司	供应商	464,340.00	一年以内	0.52
合计	/	86,991,565.51	/	97.97

(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(%)
上海三爱富实业发展有限公司	子公司	7,581,886.31	8.54
上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	子公司	372,607.00	0.42
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	子公司	73,300,000.00	82.55
上海三爱富戈尔辅材料有限公司	联营企业	222,019.61	0.25
合计	/	81,476,512.92	91.76

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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提	在被投资单位	在被投资单位
------	------	------	------	------	------	------	--------	--------

位						减值 准备	持股比 例(%)	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	99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00			74.00	74.00
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	500,000.00	500,000.00		500,000.00			5.00	5.00

实业 有限公司								
上海 华谊 集团 财务 责任 有限 公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			10.00	10.00

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 尔 氟 材 料 有 限 公 司	15,475,287.80	20,706,096.46	1,296,339.50	22,002,435.96				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	379,587,007.77	589,812,536.99
其他业务收入	2,693,322.03	5,203,607.47
营业成本	303,980,323.76	453,234,068.35

(2) 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
上海地区	308,735,161.51	243,433,281.17	514,929,122.11	394,880,147.35
常熟地区	70,851,846.26	58,987,944.98	74,883,414.88	54,854,107.37
合计	379,587,007.77	302,421,226.15	589,812,536.99	449,734,254.72

(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	40,670,752.14	10.64
RICHDAY CHEMICAL CO.,LIMITED	19,983,328.82	5.23
扬中舜丰化工有限公司	18,098,337.60	4.73
广州三爱富新材料销售有限公司	17,765,329.06	4.65
成都氟迪新材料实业有限公司	13,113,811.97	3.43
合计	109,631,559.59	28.68

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	4,020,198.18	78,017,135.67
权益法核算的长期股权投资收益	1,296,339.50	900,000.63
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,726.79
合计	5,316,537.68	78,910,409.51

(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	20,198.18	17,135.67	
常熟三爱富氟化工有限责任公司		8,000,000.00	本年利润尚未分配
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	4,000,000.00	70,000,000.00	上半年只分配了部份利润，下半将继续分配
合计	4,020,198.18	78,017,135.67	/

(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	1,296,339.50	900,000.63	
合计	1,296,339.50	900,000.63	/

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	20,621,322.39	127,227,366.61
加：资产减值准备	492,632.16	4,674,246.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,400,008.25	24,263,337.84
无形资产摊销	269,345.10	269,345.10
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）	-207,832.75	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,646,353.89	3,037,798.09
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）	15,776,647.91	16,432,552.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,316,537.68	-78,910,409.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,639.94	-773,312.15
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）	22,719,851.09	2,046,875.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,066,126.84	-69,869,485.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,922,979.83	50,457,364.61
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	123,346,257.09	78,855,679.68
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	200,910,338.34	131,364,272.00
减：现金的期初余额	174,784,080.64	74,662,004.58
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	26,126,257.70	56,702,267.42

(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	-4,529,931.88
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	8,319,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,418.05
所得税影响额	-576,078.46
少数股东权益影响额（税后）	-1,196,227.57
合计	1,204,244.04

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	5.47	0.2623	0.2623
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.39	0.2589	0.2589

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、本期末长期股权投资比期初增涨 46.99%，主要为母公司本期增加对华谊集团财务责任有限公司投资 3000 万元。
- 2、本期末短期借款比期初减少 35.12%，主要为应收账款保理融资额减少 14045 万元，其余为归还借款减少。
- 3、本期营业收入比上年同期减少 40.80%，主要为受国内外经济形势疲软的影响使销售收入及销售数量都有大幅下降，使主营业务收入同比减少 41.63%，另外其他业务收入中 CDM 收入比上年同期减少 35.17%（本期 CDM 收入为 10677.69 万元，CDM 毛利为 9152.31 万元；上年同期 CDM 收入为 16469.71 万元，CDM 毛利为 14136.14 万元。）。
- 4、本期营业成本比上年同期减少 23.99%，主要销售数量的减少及原材料价格的下降。
- 5、本期期间费用比上年同期减少 9.77%，主要为由于销售数量的减少导致运输费用减少，使销售费用同比减少利时 22.97%。另外与上年同期相比短期借款有较大幅度的下降，使财务费用比上年同期下降 44.36%。
- 6、本期营业外收入为 855 万元，比上年同期增加 333.44%，主要为政府补贴的增加。
- 7、本期经营性现金净流量为 25994 万元，比上年同期减少 67.37%，主要是由于销售收入的减少使销售商品、提供劳务收到的现金有大幅减少，另外应收账款保理融资额减少 14045 万元。

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
2012 年 8 月 18 日