

上海三爱富新材料股份有限公司

600636

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人魏建华、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）周建峰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第八节 财务报告（未经审计）	18
第九节 备查文件目录	94

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
CFC	指	指分子中不含除氯、氟和碳三种原子以外原子的化合物，是引起耗损臭氧的主要化学品。
CFC 替代品	指	指分子中含有氯、氟、碳原子外，还含有氢原子的化合物。
ODS	指	指耗损臭氧层物质，包括氟氯烷烃类和若干种含氯烃类物质

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海三爱富新材料股份有限公司
公司的中文名称简称	三爱富
公司的外文名称	SHANGHAI 3F NEW MATERIALS COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	3FNM
公司的法定代表人	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	021-64823550
电子信箱	bod@sh3f.com	bod@sh3f.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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
A 股	上海证券交易所	三爱富	600636

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,503,621,840.16	1,600,077,616.63	-6.03
归属于上市公司股东的净利润	14,708,393.08	91,091,007.78	-83.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,447,393.96	89,886,763.74	-87.26
经营活动产生的现金流量净额	213,761,708.52	259,938,629.79	-17.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,642,793,093.45	1,662,630,374.25	-1.19
总资产	3,125,617,349.19	3,638,275,456.34	-14.09

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0385	0.2623	-85.32
稀释每股收益(元/股)	0.0385	0.2623	-85.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0300	0.2589	-88.41
加权平均净资产收益率(%)	0.89	5.47	减少 4.58 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.69	5.40	减少 4.71 个百分点

归属于母公司净利润及扣除非经常性损益归母净利润较 2012 年中期有较大幅度下跌，主要由于相关产品产能过剩导致市场供大于求，产品售价大幅下降所致。同时，2012 年上半年 CDM 收入 10677 万元，净利 8008 万元，归属于母公司净利 5926 万元。而 2013 年上半年子公司中昊 CDM 收入仅为 600 万元，净利 512 万元，归属于母公司净利 379 万元。这些综合因素都是导致归属于母公司净利润及扣除非经常性损益归母净利润下降的主要原因。

二、 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	-444,465.38
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	2,803,703.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	901,761.02
合计	3,260,999.12

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

在持续低迷的行业背景下，上半年，公司含氟聚合物、CFC 及其替代品总体价格走低。

1-6 月，公司累计完成营业收入 150362 万元，同比减少 6.03%；营业利润 5056 万元，同比下降 63.06%；利润总额 5542 万元，同比下降 60.26%；净利润 3621 万元，同比下降 68.16%；其中：归属母公司所有者的净利润 1471 万元，同比下降 83.85%。

主要经营工作回顾：

1、推进精细化管理，保证装置的高负荷运行，降低生产运行成本。

报告期内，公司通过量化考评标准、形成岗位竞赛机制等工作，充分调动员工的积极性和创造性。通过强化班组的自主管理，提高班组员工的工作技能与综合素质，促使生产管理不断向精细化迈进，保证现有装置的高负荷运行，降低生产运行成本；

2、全力维持产品价格，积极开展贸易销售，确保公司业务收入。

上半年，由于国内外市场整体需求疲乏，公司氟聚合物销售价格总体呈现下降的态势，主要产品的销售量同比上升了 13% 的同时，销售收入同比下降近 20%，CFC 及其替代品销售萎缩明显，主营业务收入大幅下降。为保证全年预算指标的顺利完成，公司所属销售公司通过用户走访，强化售后服务稳定客户群体，以规范的市场行为全力维持现有产品价格。同时，积极开展贸易销售，通过扩大贸易销售范围，提升公司的市场营销能力。

3、加快科研创新速度，推进重点项目的市场化进程。

为解决产品同质化竞争、稳定和提高产品质量，公司不断加大创新力度。上半年，公司试制成功了先进的膜材料树脂；通过采用新型 PVDF 洗涤工艺路线，打开了在线产品 PVDF 工艺和质量上的瓶颈；完成了部分牌号的全氟辛酸替代品树脂制备；对线缆级 FEP 树脂以及氟橡胶生产工艺进行了优化和改善。加大精细氟化产品的研制力度，完成新型灭火剂介质的配方和工艺摸索，试制产品实现对外销售。

4、强化项目管理，落实常熟基地建设。

为实现产品结构调整和可持续发展，公司已逐步将吴泾基地内的生产装置向常熟等地转移。上半年，公司拟在常熟新材料产业园区注册成立全资子公司，作为建设法人承纳和执行拟投资新建的含氟共聚物项目的建设 and 运营管理。

常熟基地含氟聚合物项目已完成所有开工单元的桩基和基础验收等工作。仓库、公用工程、冷冻站等已结构封顶，下半年起部分设备开始安装。

同时，根据项目整体进度以及公司“十二五”规划的总体部署，完成了生产基地转移的人力资源储备方案。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,503,621,840.16	1,600,077,616.63	-6.03
营业成本	1,282,382,134.53	1,266,199,446.24	1.28
销售费用	37,639,383.71	37,462,464.77	0.47
管理费用	120,140,619.93	139,602,872.47	-13.94
财务费用	28,632,128.61	20,052,666.41	42.78
经营活动产生的现金流量净额	213,761,708.52	259,938,629.79	-17.76
投资活动产生的现金流量净额	-51,094,336.84	-155,193,447.10	
筹资活动产生的现金流量净额	-401,581,130.43	-247,695,706.00	

研发支出	39,545,015.09	65,364,791.55	-39.50
------	---------------	---------------	--------

财务费用变动原因说明：财务费用较去年同期上涨主要是由汇兑损失造成。

研发支出变动原因说明：2012 年科研费用主要用于 HFO-1234yf 研究开发，2013 年本科研项目结束。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学原料和化学制品制造业	1,064,094,573.71	865,296,269.71	18.68	-23.94	-25.52	增加 1.68 个百分点
商业	418,000,599.21	405,030,712.16	3.10	492.71	482.38	增加 1.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
含氟聚合物	397,923,831.06	349,508,972.25	12.17	-4.71	0.38	减少 4.45 个百分点
CFC 产品	114,122,465.82	86,732,297.53	24.00	-13.06	-20.55	增加 7.17 个百分点
CFC 替代品	518,005,600.71	431,993,432.53	16.60	-8.06	-12.00	增加 3.74 个百分点

(1)本期公司产品（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 2013 年氟化工行业景气度急剧下降，市场竞争激烈。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；国内氟化工产能过剩加上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所致。

(3)本期 CFC 及替代品产品销售都有大幅下降，主要是受市场经济疲软和产能过剩影响。

(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，主要是公司成立了销售公司，销售能力与市场拓展能力大幅上升。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	778,261,269.74	108.99
常熟地区	695,794,056.02	-24.77
内蒙古地区	8,039,847.16	-95.31

常熟收入大幅下降，主要是常熟地区产品售价下降；上海地区营业收入大幅上升与内蒙古地区营业收入下降，主要是销售公司的成立，吸收了内蒙古子公司的产品，同时，销售公司的成立加大了上海地区的贸易收入。

(三) 核心竞争力分析

1、原材料资源获取能力：从公司产业链来看，公司相对缺乏对氟化工基础原料萤石资源和甲烷氯化物资源的配套和掌控。目前，随着公司规模进一步扩大，公司已从战略角度出发，积极寻求资源获取和掌控途径。

2、成本控制能力：由于地域原因，公司人力资源成本逐年上升，与生产相配套的动力能源成本也处较高水平。同时，随着环境保护意识的提高，公司在劳动防护、三废处理以及环境保护方面的投入不断加大，公司经营成本压力较大。同时，公司面临项目外迁所需的大量资金投入。

3、技术竞争能力：公司技术竞争能力较强，有国家认定企业技术中心和省级氟化工工程中心，公司氟化工的技术底蕴较深，技术储备较多，氟化工下游产品的产品链较宽。公司逐年增加技术投入，根据市场需求开发新产品，部分新产品的指标达到或接近国际先进水平。公司 PTFE 产品、FEP 产品都采用了国外先进标准，主要产品都拥有自主知识产权。

4、市场竞争能力：公司氟化学品的市场占有率较高，主要 ODS 替代品市场占有率 70% 以上，具有较强市场竞争力。公司的悬浮 PTFE 细料中高强度细料占有质量优势。PTFE 乳液市场占有率 30%，在电池用品级上独占主导地位。FEP 的市场占有率为 28%，模压料耐温性、加工性较好，乳液在聚酰亚胺薄膜加工方面具有优势。PVDF900 系列产品国内市场占有率较高，PVDF 产品在纤维膜和电池市场上具有优势。氟橡胶市场占有率 24%，中、高门尼产品是销售的主要品种。报告期内，国内同行产能供大于求的现象越发明显、同质化竞争加剧，加上宏观经济不景气等因素，导致公司产品销售疲软，公司通过改变销售模式，加大业务收入。

5、品牌竞争能力：公司氟化学品在国内外用户中保持较高的品牌认同度。近年来，公司通过提高产品质量，加强用户沟通，强化服务意识，推进品牌建设，培养品牌忠诚度，使公司产品的用户满意度保持在 90% 以上。公司 HCFC-22 产品、PTFE 产品分别获得了中国名牌产品称号、上海市名牌产品称号。公司连续 20 多年获得高新技术企业认定。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

2、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。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 常熟三爱富氟化工有限责任公司

注册资本为 2830 万元人民币。主营业务为 CFC 及其替代产品的生产、销售和技术开发。截止 2013 年 06 月 30 日，公司总资产为 50476 万元，净资产为 41398 万元。

1-6 月累计实现营业收入 19933 万元，同比下降 11.72%；实现净利润 2183 万元，同比增长 35.47%。

上半年，公司超预期完成全年利润总额目标，同时，在项目投资、技术创新、节能环保、“三基”管理等方面投入较大精力，获得了与会董事的肯定。

(2)常熟三爱富中昊化工新材料有限公司

注册资本为 10000 万元人民币，是公司 CFCs 替代产品、氟化工基础原料及氟化学品的重要生产基地。截止 2013 年 6 月 30 日，公司总资产为 133280 万元，净资产为 107068 万元。

公司一直致力于氟利昂产品的升级换代工作。2013 年上半年，受市场经济影响，营业收入及利润指标同比均出现较大幅度下滑，逆境之中求生存是公司面临的巨大挑战。面对严峻的市场形势，公司将进一步加大与杜邦公司合作和沟通，充分利用合作各方的优势，及时了解欧盟政策动向，顺利推进 HFO-1234yf 产品的生产和销售。

1-6 月公司累计实现营业收入 57122 万元，同比下降 30.77%；实现净利润 3578 万元，同比下降 62.31%。

(3)内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司

注册资本为 5600 万元人民币。主营业务为偏氟乙烯等产品的生产和销售。截止 2013 年 06 月 30 日，公司总资产为 40695 万元，净资产为 8889 万元。

上半年度，万豪公司生产经营及经济预算执行情况良好，实现了时间过半任务过半的经营目标。公司“三基”工作推进有序，安全生产稳中有升。

恢复生产以来，公司克服了用电不稳、系统内水含量偏高等制约生产稳定的不利因素，通过年度大修及多项技措技改项目，确保了生产装置持续稳定的运行，装置产能释放明显，生产成本得到一定程度的降低。

科研方面，除加紧加快新产品、新工艺、新技术的研究和开发外，公司申请的悬浮 PVDF 863 项目，已进入到国家评审阶段。

1-6 月公司累计实现营业收入 15367 万元，同比增长 15.74%；实现净利润 1487 万元。

4、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
四氟丙烯项目	1,000,000.00		222,619.64	793,939.64	
F125 技改项目	150,000,000.00	35%	5,520,361.35	78,749,852.48	
CTFE 扩产项目	10,000,000.00	65%	28,779.00	7,798,442.04	
F113 二期项目	20,000,000.00	65%	3,997,801.01	14,750,265.12	
F142b 项目	70,000,000.00	45%	12,245,770.81	56,140,134.58	
VDF 车间整改 (12031A1208)	40,000,000.00	95%		39,869,612.32	
含氟聚合物技术 改进项目	295,000,000.00	74%	54,413,880.62	81,955,206.68	
办公楼(常熟 3F)	1,500,000.00	80%	915,819.82	1,036,619.93	
其他零星项目			7,450,126.34	14,429,802.74	
合计	587,500,000.00	/	84,795,158.59	295,523,875.53	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

1、2013 年 4 月 23 日，公司年度股东大会审议通过了《关于 2012 年年度利润分配的议案》。

以 2012 年末总股本 381,950,571 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税)，合计派发现金红利金额为 42,014,562.81 元。

2、2013 年 6 月 8 日，公司发布《利润分配实施公告》。

3、分红派息具体实施日期。

- (1) 股权登记日：2013 年 6 月 17 日；
- (2) 除权（除息）日：2013 年 6 月 18 日；
- (3) 现金红利发放日：2013 年 6 月 21 日。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
ARKEMA ASIE SAS	常熟三爱富化工有限责任公司 5% 股权	2013 年 1 月 29 日	2,755.00	33.23	2,613.13	否	以评估价为定价原则	是	是		

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
本公司向上海氯碱化工股份有限公司购买公用工程及其他服务涉及的与日常经营关联的交易事项,截止 2013 年 6 月 30 日累计交易金额为 1698.95 万元。	2013 年 3 月 16 日《中国证券报》B038 版;《上海证券报》23 版;上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 。

2、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联	关联	关联	关联	关联	关联	关联交易	占同	关联	市场	交易
----	----	----	----	----	----	------	----	----	----	----

交易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	金额	类交易金额的比例 (%)	交易结算方式	价格	价格与市场参考价格差异较大的原因
常熟福欣化工有限公司	其他关联人	购买商品	化工原料	商品购销按市场价		4,343.85	6.56	票据、现金		
上海华谊集团建设有限公司	其他关联人	接受劳务	建筑工程	劳务按市场价		1,550.84	2.34	票据、现金		
杜邦爱氟物常有限公司	其他关联人	销售商品	化工产品	商品购销按市场价		5413.91	9.1	票据、现金		
上海华谊贸易公司	其他关联人	购买商品	化工产品	商品购销按市场价		5,271.58	7.96	票据、现金		
合计				/	/	16,192.59	25.96	/	/	/

(二) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
本公司向上海华谊（集团）公司及上海华谊集团财务有限责任公司借入资金事宜。	2013 年 3 月 16 日《中国证券报》B038 版；《上海证券报》23 版；上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	24,228.04
报告期末对子公司担保余额合计（B）	7,658.80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	7,658.80
担保总额占公司净资产的比例（%）	3.69
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、 公司治理情况

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。

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》和上海监管局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》精神，公司对现行公司章程中有关利润分配条款进行修订，进一步明确了公司的分红政策。同时，从保护中小投资者合法权益出发，进一步规范了公司利润分配行为。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				77,790		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海华谊(集团)公司	国家	31.53	120,423,561	0	0	无
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	其他	3.41	13,012,772	13,012,772	0	未知
新华人寿保险股份有限公司—投连—创世之约—018L—TL001 沪	其他	0.57	2,189,889	2,189,889	0	未知
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L—CT001 沪	其他	0.42	1,599,920	1,599,920	0	未知
张笠	境内自然人	0.38	1,456,424	1,456,424	0	未知
上海华谊集团投资有限公司	国有法人	0.35	1,320,000	0	0	无
中国工商银行股份有限公司—上证新兴产业交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.25	972,087	252,350	0	未知
中国建设银行—上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24	921,489	211,609	0	未知
金字均	境内自然人	0.23	877,897	877,897	0	未知
中融国际信托有限公司—中融增强 80 号	其他	0.23	864,915	-473,413	0	

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	120,423,561	人民币普通股 120,423,561
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	13,012,772	人民币普通股 13,012,772
新华人寿保险股份有限公司—投连—创世之约—018L—TL001 沪	2,189,889	人民币普通股 2,189,889
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L—CT001 沪	1,599,920	人民币普通股 1,599,920
张笠	1,456,424	人民币普通股 1,456,424
上海华谊集团投资有限公司	1,320,000	人民币普通股 1,320,000
中国工商银行股份有限公司—上证新兴产业交易型开放式指数证券投资基金	972,087	人民币普通股 972,087
中国建设银行—上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	921,489	人民币普通股 921,489
金字均	877,897	人民币普通股 877,897
中融国际信托有限公司—中融增强 80 号	864,915	人民币普通股 864,915
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海华谊集团投资有限公司是上海华谊(集团)公司下属子公司。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘文杰	董事	选举	公司第五届二次职代会推选为职工董事。
陈晓英	监事	选举	公司第五届二次职代会推选为职工监事。
唐蕾	监事	选举	增补为监事会成员。
徐力珩	监事	选举	增补为监事会成员。
孙华强	董事	离任	退休。
刘文杰	监事	离任	工作变动。
周建峰	监事	离任	工作变动。
杨峥嵘	监事	离任	工作调动。
粟小理	副总经理	离任	因工作调动，辞去公司副总经理职务。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 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		230,809,641.79	471,913,621.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		230,790,569.41	278,643,235.34
应收账款		384,979,070.23	655,623,211.90
预付款项		140,679,014.73	130,321,581.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		700,498.63	10,821,222.62
买入返售金融资产			
存货		484,997,963.34	445,366,698.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		178,024.64	0.00
流动资产合计		1,473,134,782.77	1,992,689,571.04
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		79,313,567.95	82,785,427.84
投资性房地产		7,799,037.55	7,979,934.66
固定资产		1,160,913,863.85	1,229,092,426.10
在建工程		285,749,591.63	200,954,433.04

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		66,771,009.22	67,798,055.15
开发支出		309,850.00	309,850.00
商誉		22,134,138.36	22,134,138.35
长期待摊费用		9,998,170.08	6,367,735.60
递延所得税资产		19,493,337.78	28,163,884.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,652,482,566.42	1,645,585,885.30
资产总计		3,125,617,349.19	3,638,275,456.34
流动负债：			
短期借款		484,161,211.36	733,898,058.65
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		81,805,540.00	206,688,020.00
应付账款		198,209,547.40	182,304,726.19
预收款项		19,014,205.65	17,869,204.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,889,077.57	35,204,121.11
应交税费		-25,372,408.07	-9,665,747.97
应付利息		4,696,960.05	1,057,073.38
应付股利		2,774,554.75	4,374,554.75
其他应付款		250,485,911.17	378,275,497.83
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		15,689,204.38	15,689,204.38
流动负债合计		1,044,353,804.26	1,565,694,713.10
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款		776,808.41	776,808.41
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,833,333.33	4,833,333.33
非流动负债合计		5,610,141.74	5,610,141.74
负债合计		1,049,963,946.00	1,571,304,854.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		381,950,571.00	381,950,571.00
资本公积		112,161,026.32	104,692,137.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,180,929.09	81,180,929.09
一般风险准备			
未分配利润		1,067,500,567.04	1,094,806,736.77
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,642,793,093.45	1,662,630,374.25
少数股东权益		432,860,309.74	404,340,227.25
所有者权益合计		2,075,653,403.19	2,066,970,601.50
负债和所有者权益 总计		3,125,617,349.19	3,638,275,456.34

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：周建峰

母公司资产负债表

2013 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		53,260,907.25	94,309,978.58
交易性金融资产			
应收票据		53,445,260.68	84,500,764.05
应收账款		135,843,820.31	65,832,970.70
预付款项		52,728,536.61	67,603,300.18
应收利息			
应收股利			

其他应收款		72,751,748.51	84,830,781.61
存货		98,941,368.58	103,869,916.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		466,971,641.94	500,947,712.00
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		265,733,400.74	265,604,123.91
投资性房地产		7,799,037.55	7,979,934.66
固定资产		369,211,292.97	387,687,259.62
在建工程		94,931,655.15	37,742,757.19
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		18,412,299.72	18,681,814.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,784,177.10	4,679,113.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		757,871,863.23	722,375,003.13
资产总计		1,224,843,505.17	1,223,322,715.13
流动负债:			
短期借款		310,000,000.00	210,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		74,939,349.88	22,723,069.92
预收款项		4,926,934.95	7,698,150.98
应付职工薪酬			
应交税费		-42,424.23	-532,673.50
应付利息		616,666.67	752,333.33
应付股利		1,174,554.75	1,174,554.75
其他应付款		200,496,308.19	329,453,528.46
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债		15,689,204.38	15,689,204.38
流动负债合计		607,800,594.59	586,958,168.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		607,800,594.59	586,958,168.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		381,950,571.00	381,950,571.00
资本公积		91,129,592.12	91,129,592.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,180,929.09	81,180,929.09
一般风险准备			
未分配利润		62,781,818.37	82,103,454.60
所有者权益（或股东权益）合计		617,042,910.58	636,364,546.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,224,843,505.17	1,223,322,715.13

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：周建峰

合并利润表
2013 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		1,503,621,840.16	1,600,077,616.63
其中：营业收入		1,503,621,840.16	1,600,077,616.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,455,857,866.49	1,466,883,366.17
其中：营业成本		1,282,382,134.53	1,266,199,446.24

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		9,667,833.33	7,904,151.02
销售费用		37,639,383.71	37,462,464.77
管理费用		120,140,619.93	139,602,872.47
财务费用		28,632,128.61	20,052,666.41
资产减值损失		-22,604,233.62	-4,338,234.74
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）		2,792,506.30	3,657,279.61
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）		50,556,479.97	136,851,530.07
加：营业外收入		6,529,596.74	8,554,322.75
减：营业外支出		1,665,622.54	5,942,851.72
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,420,454.17	139,463,001.10
减：所得税费用		19,214,761.35	25,742,283.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,205,692.82	113,720,717.70
归属于母公司所有者的净利润		14,708,393.08	91,091,007.78
少数股东损益		21,497,299.74	22,629,709.92
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0385	0.2623
（二）稀释每股收益		0.0385	0.2623
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰

母公司利润表
2013 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		296,987,824.19	382,280,329.80
减: 营业成本		268,577,056.56	303,980,323.76
营业税金及附加		1,541,666.82	2,048,392.27
销售费用		3,753,035.56	8,769,521.10
管理费用		53,327,461.00	32,569,864.09
财务费用		11,515,869.65	15,776,647.91
资产减值损失		-1,833,384.03	492,632.16
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)		64,636,314.69	5,316,537.68
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)		24,742,433.32	23,959,486.19
加: 营业外收入		935,052.15	1,272,532.75
减: 营业外支出		89,622.54	4,655,336.49
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		25,587,862.93	20,576,682.45
减: 所得税费用		2,894,936.35	-44,639.94
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		22,692,926.58	20,621,322.39
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 魏建华 主管会计工作负责人: 金健 会计机构负责人: 周建峰

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,042,817,976.03	1,906,077,344.02
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		12,937,872.24	16,991,800.05
收到其他与经营活动有关的现金		29,723,406.94	15,928,329.19
经营活动现金流入小计		2,085,479,255.21	1,938,997,473.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,566,006,863.69	1,317,994,388.19
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		129,855,378.09	141,469,743.07
支付的各项税费		67,104,434.83	149,725,911.73
支付其他与经营活动		108,750,870.08	69,868,800.48

有关的现金			
经营活动现金流出小计		1,871,717,546.69	1,679,058,843.47
经营活动产生的现金流量净额		213,761,708.52	259,938,629.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,418,723.17	0.00
取得投资收益收到的现金		6,264,366.18	8,156,198.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,169,148.51	314,090.00
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		33,852,237.86	8,470,288.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,946,574.70	133,663,735.28
投资支付的现金		0.00	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		84,946,574.70	163,663,735.28
投资活动产生的现金流量净额		-51,094,336.84	-155,193,447.1
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		408,228,759.46	325,541,520.00
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		408,228,759.46	325,541,520.00
偿还债务支付的现金		735,403,493.33	548,647,107.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,406,063.76	24,590,118.47
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		332.80	
筹资活动现金流出小计		809,809,889.89	573,237,226.00
筹资活动产生的现金流量净额		-401,581,130.43	-247,695,706.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,190,221.37	440,880.21
五、现金及现金等价物净增加额		-241,103,980.12	-142,509,643.10
加：期初现金及现金等价物余额		471,913,621.91	600,736,009.66
六、期末现金及现金等价物余额		230,809,641.79	458,226,366.56

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：周建峰

母公司现金流量表
2013 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		297,440,739.99	473,197,710.55
收到的税费返还		861,463.01	941,800.63
收到其他与经营活动有关的现金		33,914,644.77	1,379,317.82
经营活动现金流入小计		332,216,847.77	475,518,829.00
购买商品、接受劳务支付的现金		213,453,452.01	270,246,274.73

支付给职工以及为职工支付的现金		39,452,569.81	42,824,905.34
支付的各项税费		13,711,585.02	18,070,794.18
支付其他与经营活动有关的现金		77,163,306.93	21,030,597.66
经营活动现金流出小计		343,780,913.77	352,172,571.91
经营活动产生的现金流量净额		-11,564,066.00	123,346,257.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,418,723.17	0.00
取得投资收益收到的现金		37,015,366.18	16,020,198.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,072,948.51	114,090.00
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		64,507,037.86	16,134,288.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,581,560.58	57,097,855.50
投资支付的现金			30,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		39,581,560.58	87,097,855.50
投资活动产生的现金流量净额		24,925,477.28	-70,963,567.32
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		100,000,000.00	10,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		616,269.76	0.00
筹资活动现金流入小计		100,616,269.76	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,761,071.43	13,317,054.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		154,761,071.43	36,317,054.67
筹资活动产生的现金流量净额		-54,144,801.67	-26,317,054.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-265,680.94	60,622.60
五、现金及现金等价物净增加额		-41,049,071.33	26,126,257.70
加：期初现金及现金等价物余额		94,309,978.58	174,784,080.64
六、期末现金及现金等价物余额		53,260,907.25	200,910,338.34

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：周建峰

合并所有者权益变动表
2013 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	381,950,571.00	104,692,137.39			81,180,929.09		1,094,806,736.77		404,340,227.25	2,066,970,601.50
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	381,950,571.00	104,692,137.39			81,180,929.09		1,094,806,736.77		404,340,227.25	2,066,970,601.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,468,888.93					-27,306,169.73		28,520,082.49	8,682,801.69
（一）净							14,708,393.08		21,497,299.73	36,205,692.81

利润										
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							14,708,393.08		21,497,299.73	36,205,692.81
(三)所有者投入和减少资本									20,022,782.76	20,022,782.76
1. 所有者投入资本									20,022,782.76	20,022,782.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-42,014,562.81		-13,000,000.00	-55,014,562.81
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或							-42,014,562.81		-13,000,000.00	-55,014,562.81

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		7,468,888.93								7,468,888.93
四、本期期末余额	381,950,571.00	112,161,026.32			81,180,929.09		1,067,500,567.04		432,860,309.74	2,075,653,403.19

额										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	347,227,792.00	139,414,916.39			72,166,187.56		971,280,220.40		404,329,065.45	1,934,418,181.8
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	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							91,091,007.78		22,629,709.92	113,720,717.7

利润										
(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									-1,000,000	-1,000,000

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

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：周建峰

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	381,950,571.00	91,129,592.12			81,180,929.09		82,103,454.60	636,364,546.81
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	381,950,571.00	91,129,592.12			81,180,929.09		82,103,454.60	636,364,546.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-19,321,636.23	-19,321,636.23
（一）净利润							22,692,926.58	22,692,926.58
（二）其								

他综合收益								
上述(一)和(二)小计							22,692,926.58	22,692,926.58
(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							-42,014,562.81	-42,014,562.81
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							-42,014,562.81	-42,014,562.81
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	381,950,571.00	91,129,592.12			81,180,929.09		62,781,818.37	617,042,910.58

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			72,166,187.56		7,915,336.69	553,161,687.37

加： 会计政策 变更								
期差错更 正								
他								
二、本年 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

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：周建峰

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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。

(二) 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。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 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。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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

(八) 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。

(九) 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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(十) 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
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
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
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
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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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	6—12	4—5	16.00-7.92
运输设备	4—12	4—5	24.00-7.92
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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 无形资产：

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形

资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权权证规定年限
电脑软件	5-10 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 收入：

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

a: 内销产品以购货方收货验收单为确认收入的依据，按验收单日期即时确认销售收入。

b: 公司出口贸易收入以海关审批返回的出口报关单为确认收入的依据，按海关出口报关单出口日期确认销售收入。

c: CDM（Clean Development Mechanism，简称 CDM）项目收入以 CDM 执行理事会正式签发核证减排量（Certified Emission Reduction，简称 CERs）、并在项目双方 CER 帐户上录入经核证的减排量作为确认收入的依据，于 CDM 执行理事会发出的签发确认书日期，确认收入实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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的确认和计量原则

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。

(二十一) 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。

(二十二) 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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 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。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

三、税项：

(一) 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%。

(二) 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。2012 年为中昊公司第三个减半征收年度。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
常熟三爱富氟化工有限责任公司	控股子公司	常熟市	制造业	2,830.00	有机氟产品生产及销售	2,122.5		75.00	75.00	是	10,349.45		31,048.36
常熟三爱富中	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	28,486.93		81,078.20

昊化工新材料有限公司													
上海三爱富实业发展有限公司	控股子公司	上海市	贸易	468.00	零售、服务	463.32		99.00	99.00	是	4.99		493.85
上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	全资子公司	上海市	制造业	376.60	有机氟产品生产及销售	479.61		100.00	100.00	是			
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	二氟乙烷等产品生产及销售	5,556.78		100.00	100.00	是			

上海华谊三爱富新材料销售有限公司	全资子公司	上海市	贸易	3,000.00	有机氟产品销售	3,000.00		100.00	100.00	是		
------------------	-------	-----	----	----------	---------	----------	--	--------	--------	---	--	--

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
内蒙古三爱富万氟化工有限公司	控股子公司	丰镇市	制造业	5,600.00	偏氟乙烯等产品的生产和销售	5,265.00		50.00	50.00	是	4,444.65		4,444.65

五、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	93,676.27	/	/	69,623.89

人民币	/	/	93,367.33	/	/	69,309.61
美元	50.00	6.1788	308.94	50.00	6.2855	314.28
银行存款:	/	/	202,163,764.26	/	/	403,365,454.37
人民币	/	/	186,730,627.41	/	/	367,745,244.99
日元	8,684,816.00	0.0626	543,756.33	804,816.00	0.073049	58,791.00
美元	2,367,378.02	6.1787	14,627,318.68	5,614,632.05	6.2855	35,290,769.75
欧元	32,539.70	8.0536	262,061.84	32,539.27	8.3176	270,648.63
其他货币资金:	/	/	28,552,201.26	/	/	68,478,543.65
人民币	/	/	27,557,430.56	/	/	68,478,543.65
美元	161,000.00	6.1787	994,770.70			
合计	/	/	230,809,641.79	/	/	471,913,621.91

(二) 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	230,790,569.41	278,643,235.34
合计	230,790,569.41	278,643,235.34

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				
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司	2013 年 1 月 10 日	2013 年 7 月 10 日	1,600,000.00	天津康顺化学有限公司
南通宝凯化工有限公司	2013 年 1 月 6 日	2013 年 7 月 6 日	1,100,000.00	衢州南高峰化工有限公司
江苏皇马国际贸易有限公司	2013 年 1 月 30 日	2013 年 7 月 30 日	1,000,000.00	天津康顺化学有限公司
江苏皇马国际贸易有限公司	2013 年 1 月 30 日	2013 年 7 月 30 日	1,000,000.00	天津康顺化学有限公司
江苏皇马农化有限公司	2013 年 4 月 8 日	2013 年 10 月 8 日	1,000,000.00	衢州南高峰化工有限公司
合计	/	/	5,700,000.00	/

(三) 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:								
账龄分析组合	406,573,045.14	100	21,593,974.91	5.31	690,269,947.96	100	34,646,736.06	5.02
组合小计	406,573,045.14	100	21,593,974.91	5.31	690,269,947.96	100	34,646,736.06	5.02
合计	406,573,045.14	/	21,593,974.91	/	690,269,947.96	/	34,646,736.06	/

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)	383,242,891.35	94.26	19,162,144.57	688,655,309.50	99.77	34,430,559.78
1 年以内小计	383,242,891.35	94.26	19,162,144.57	688,655,309.50	99.77	34,430,559.78
1 至 2 年	22,386,008.20	5.51	2,238,600.82	1,067,514.12	0.15	106,751.41
2 至 3 年	922,143.59	0.23	184,428.72	547,124.34	0.08	109,424.87
3 至 4 年	22,002.00	0.00	8,800.80			
合计	406,573,045.14	100.00	21,593,974.91	690,269,947.96	100.00	34,646,736.06

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	非关联方	165,404,522.46	1 年以内	40.68
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	其他关联方	32,069,784.83	1 年以内	7.89
上海东氟化工科技有限公司	非关联方	18,793,584.05	1 年以内	4.62
中化宁波(集团)有限公司	非关联方	17,731,575.60	1 年以内	4.36
THE VALSPAR CORPORATION	非关联方	15,059,770.20	1 年以内	3.70
合计	/	249,059,237.14	/	61.25

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	32,069,784.83	11.16
合计	/	32,069,784.83	11.16

(四) 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：								
账龄分析组合	2,434,210.61	100	1,733,711.98	71.22	13,197,405.62	100	2,376,183.00	18
组合小计	2,434,210.61	100	1,733,711.98	71.22	13,197,405.62	100	2,376,183.00	18
合计	2,434,210.61	/	1,733,711.98	/	13,197,405.62	/	2,376,183.00	/

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（含 1 年）	278,015.64	11.42	13,900.79	9,310,889.90	70.55	465,544.50
1 年以内小计	278,015.64	11.42	13,900.79	9,310,889.90	70.55	465,544.50
1 至 2 年	283,899.24	11.66	28,389.92	1,998,667.75	15.14	199,866.78
2 至 3 年	201,235.69	8.27	40,247.14	196,487.93	1.49	39,297.59
3 至 4 年	3,769.19	0.15	1,507.68	3,769.19	0.03	1,507.68
4 至 5 年	88,122.00	3.62	70,497.60	88,122.00	0.67	70,497.60
5 年以上	1,579,168.85	64.88	1,579,168.85	1,599,468.85	12.12	1,599,468.85
合计	2,434,210.61	100.00	1,733,711.98	13,197,405.62	100.00	2,376,183.00

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总
------	--------	----	----	---------

				额的比例(%)
上海漕泾热电有限公司	非关联方	834,906.18	5 年以上	34.30
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营企业	364,758.95	1~2 年	14.98
闵行供电有限公司	非关联方	359,000.00	5 年以上	14.75
双狮(张家港)精细化工有限公司	非关联方	340,000.00	1~3 年	13.97
上海吴泾电力工程有限责任公司	非关联方	144,000.00	5 年以上	5.92
合计	/	2,042,665.13	/	83.92

(五) 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	129,558,833.62	92.10	125,808,124.84	96.54
1 至 2 年	11,120,181.11	7.90	4,513,456.29	3.46
合计	140,679,014.73	100	130,321,581.13	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海华谊建设有限公司	其他关联方	29,240,968.00	1 年以内	工程尚未结束
上海华谊工程有限公司	同一母公司控制下的子公司	7,971,716.00	1 年以内	工程尚未结束
常熟市三福化工有限公司	非关联方	7,077,040.00	1 年以内	交易尚未完成
杜邦贸易(上海)有限公司	非关联方	6,153,968.92	1 年以内	交易尚未完成
艾岑国际贸易(上海)有限公司	非关联方	4,057,425.00	1 年以内	交易尚未完成
合计	/	54,501,117.92	/	/

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。

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项	期末数	期初数
---	-----	-----

目	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	182,333,740.88	267,446.82	182,066,294.06	187,416,793.51	267,446.82	187,149,346.69
在产品	85,269,567.80		85,269,567.80	64,868,813.98		64,868,813.98
库存商品	220,294,939.37	9,163,795.62	211,131,143.75	204,885,136.28	18,072,797.07	186,812,339.21
包装物	6,530,957.73		6,530,957.73	6,536,198.26		6,536,198.26
合计	494,429,205.78	9,431,242.44	484,997,963.34	463,706,942.03	18,340,243.89	445,366,698.14

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	267,446.82				267,446.82
库存商品	18,072,797.07		8,909,001.45		9,163,795.62
合计	18,340,243.89		8,909,001.45		9,431,242.44

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品		产品已经出售，存货跌价准备消失	4.18

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
内蒙古三爱富	178,024.64	0.00
合计	178,024.64	0.00

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

常熟欣福化工有限公司	30.00	30.00	9,536.46	1,204.83	8,331.63	5,956.61	409.71
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	40.00	40.00	6,011.54	555.24	5,456.30	2,209.16	380.04

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 万元 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 (%)
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	372.46	372.46		372.46		20.00	20.00
上海华谊集团财务有限责任公司	3,000.00	3,000.00		3,000.00		10.00	10.00

按权益法核算:

单位: 万元 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 (%)
常熟欣福化工有限公司	1,245.00	2,723.56	-501.99	2,221.57		624.90	30.00	30.00
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	1,547.53	2,182.52	154.80	2,337.32			40.00	40.00

(十) 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	7,253,514.61	180,897.11		7,434,411.72
1.房屋、建筑物	7,253,514.61	180,897.11		7,434,411.72
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	7,979,934.66		180,897.11	7,799,037.55
1.房屋、建筑物	7,979,934.66		180,897.11	7,799,037.55
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	7,979,934.66		180,897.11	7,799,037.55
1.房屋、建筑物	7,979,934.66		180,897.11	7,799,037.55
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：180,897.11 元。

(十一) 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：	2,413,090,833.60	460,895,581.12		446,136,039.70	2,427,850,375.02
其中：房屋及建筑物	600,442,507.83			6,517,951.71	593,924,556.12
机器设备	1,357,827,650.99	299,839,060.84		727,648.26	1,656,939,063.57
运输工具	24,216,463.53	1,621,818.16		9,231,228.48	16,607,053.21
专用设备	420,745,871.60			420,745,871.60	
电子设备		159,434,702.12			159,434,702.12
其他	9,858,339.65			8,913,339.65	945,000.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,174,444,481.97	251,376,956.39	84,019,200.95	252,458,053.67	1,257,382,585.64
其中：房屋及	164,441,771.88		12,753,882.87	900,755.37	176,294,899.38

建筑物					
机器设备	747,921,903.27	177,710,784.94	63,936,614.64	577,788.60	988,991,514.25
运输工具	11,877,074.87		1,208,672.28	857,952.76	12,227,794.39
专用设备	242,981,259.12			242,981,259.12	
电子设备		73,666,171.45	6,030,256.16		79,696,427.61
其他	7,222,472.83		89,775.00	7,140,297.82	171,950.01
三、固定资产账面净值合计	1,238,646,351.63	/		/	1,170,467,789.38
其中：房屋及建筑物	436,000,735.95	/		/	417,629,656.74
机器设备	609,905,747.72	/		/	667,947,549.32
运输工具	12,339,388.66	/		/	4,379,258.82
专用设备	177,764,612.48	/		/	
电子设备		/		/	79,738,274.51
其他	2,635,866.82	/		/	773,049.99
四、减值准备合计	9,553,925.53	/		/	9,553,925.53
其中：房屋及建筑物	7,032,401.36	/		/	6,500,775.33
机器设备	2,054,753.87	/		/	2,586,379.90
运输工具		/		/	
专用设备	466,770.30	/		/	
电子设备		/		/	466,770.30
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,229,092,426.10	/		/	1,160,913,863.85
其中：房屋及建筑物	428,968,334.59	/		/	411,128,881.41
机器设备	607,850,993.85	/		/	665,361,169.42

设备				
运输工具	12,339,388.66	/	/	4,379,258.82
专用设备	177,297,842.18	/	/	
电子设备		/	/	79,271,504.21
其他	2,635,866.82	/	/	773,049.99

本期折旧额：84,019,200.95 元。

为了优化设备管控，公司进行了 ERP 管理软件的更换，SAP-ERP 软件于 2012 年 9 月上线试运行，与浪潮通软并行至当年（2012 年）年底。由于 SAP-ERP 软件与浪潮通软在固定资产区分方面有着本质区别，SAP-ERP 软件把原来的几大类（房屋、建筑物，机器设备，运输工具，专用设备及其他）修改成（房屋、建筑物，机器设备，运输工具，电子设备及其他），并重新一一盘点记录成册，做到设备与台账一一对应，以固定资产特殊标示码作为主要区分固定资产大类的方向，并依次规定固定资产中类及小类，根据财务谨慎性原则，固定资产折旧年限，折旧金额，减值准备作了同比转移。

(十二) 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	295,523,875.53	9,774,283.90	285,749,591.63	210,728,716.94	9,774,283.90	200,954,433.04

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	资金来源	期末数
四氟丙烯项目	1,000,000.00	571,320.00	222,619.64	自有	793,939.64
F125 技改项目	150,000,000.00	73,229,491.13	5,520,361.35	自有	78,749,852.48
CTFE 扩产项目	10,000,000.00	7,769,663.04	28,779.00	自有	7,798,442.04
F113 二期项目	20,000,000.00	10,752,464.11	3,997,801.01	自有	14,750,265.12
办公楼（常熟 3F 公司）	1,500,000.00	120,800.11	915,819.82	自有	1,036,619.93
F142b 项目	70,000,000.00	43,894,363.77	12,245,770.81	自有	56,140,134.58
VDF 车间整改	40,000,000.00	39,869,612.32		自有	39,869,612.32
含氟聚合物技术改进项目	295,000,000.00	27,541,326.06	54,413,880.62	自有	81,955,206.68
其他零星项目		6,979,676.40	7,450,126.34	自有	14,429,802.74
合计	587,500,000.00	210,728,716.94	84,795,158.59	/	295,523,875.53

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
F143a 生产线改造	9,552,891.34	9,552,891.34
常熟子公司新厂区建设工程其他项目	221,392.56	221,392.56
合计	9,774,283.90	9,774,283.90

(十三) 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	85,374,232.02			85,374,232.02
土地使用权	75,780,617.94			75,780,617.94
电脑软件	1,996,214.08			1,996,214.08
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	17,576,176.87	1,027,045.93		18,603,222.80
土地使用权	10,676,142.95	805,700.45		11,481,843.4
电脑软件	685,967.18	121,345.49		807,312.67
专利权	5,597,400.00			5,597,400.00
非专利技术	616,666.74	99,999.99		716,666.73
三、无形资产账面净值合计	67,798,055.15	-1,027,045.93		66,771,009.22
土地使用权	65,104,474.99	-805,700.45		64,323,874.92
电脑软件	1,310,246.90	-121,345.49		1,163,801.03
专利权				
非专利技术	1,383,333.26	-99,999.99		1,283,333.27
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	67,798,055.15	-1,027,045.93		66,771,009.22
土地使用权	65,104,474.99	-805,700.45		64,323,874.92
电脑软件	1,310,246.90	-121,345.49		1,163,801.03
专利权				
非专利技术	1,383,333.26	-99,999.99		1,283,333.27

本期摊销额: 1,027,045.93 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	
内蒙古万豪专利研发	309,850.00				309,850.00
合计	309,850.00				309,850.00

(十四) 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	

(十五) 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
预付租赁水域费	610,680.00		7,633.50		603,046.50
信息化建设	5,086,392.76	62,917.48	291,516.18		4,857,794.06
图档管理软件费	150,161.80				150,161.80
河道疏运费		4,000,000.00	133,333.32		3,866,666.68
安环部软件开发费	520,501.04				520,501.04
合计	6,367,735.60	4,062,917.48	432,483.00		9,998,170.08

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	19,493,337.78	12,835,343.23
固定资产折旧		15,328,541.33
小计	19,493,337.78	28,163,884.56
递延所得税负债:		
小计	19,493,337.78	28,163,884.56

(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	1,041.24	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	263,634.30	263,634.30

(3) 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	
存货跌价准备	
在建工程减值准备	
固定资产折旧	102,190,275.55
小计	102,190,275.55
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	47,152,516.69
存货跌价准备	1,972,895.63
在建工程减值准备	9,774,283.90
固定资产折旧	
小计	58,899,696.22

(十七) 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	37,022,919.06	738,750.20	14,433,982.37		23,327,686.89
二、存货跌价准备	18,340,243.89		8,909,001.45		9,431,242.44
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	9,553,925.53				9,553,925.53
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	74,691,372.38	738,750.20	23,342,983.82	52,087,138.76

(十八) 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		312,898,058.65
保证借款	15,746,191.00	211,000,000.00
信用借款	360,000,000.00	210,000,000.00
保理借款	108,415,020.36	
合计	484,161,211.36	733,898,058.65

(十九) 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	81,805,540.00	206,688,020.00
合计	81,805,540.00	206,688,020.00

(二十) 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	163,727,000.25	109,138,736.12
1-2 年	30,655,780.44	69,042,636.80
2-3 年	702,563.94	804,466.01
3 年以上	3,124,202.77	3,318,887.26
合计	198,209,547.40	182,304,726.19

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

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

(二十一) 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	18,110,133.48	14,268,139.77
1—2 年	139,344.03	2,895,764.13
2—3 年	590,578.00	176,560.00
3 年以上	174,150.14	528,740.88
合计	19,014,205.65	17,869,204.78

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。

(二十二) 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	30,857,629.72	81,969,342.35	103,624,538.73	9,202,433.34
二、职工福利费		6,544,726.40	6,519,009.46	25,716.94
三、社会保险费	533,245.63	17,089,693.53	17,177,313.13	445,626.03
医疗保险费	122,252.11	4,953,532.79	4,975,500.54	99,969.96
基本养老保险费	334,542.32	9,839,572.70	9,891,267.10	282,139.06
失业保险费	28,765.20	865,638.66	870,808.10	23,524.88
工伤保险费	33,303.39	1,009,439.35	1,015,642.64	28,229.69
生育保险费	14,382.61	421,510.03	424,094.75	11,762.44
四、住房公积金		6,728,931.00	6,728,931.00	
五、辞退福利				
六、其他		4,528,387.75	4,528,387.75	
工会经费和职工教育经费	3,813,245.76	1,641,590.26	2,239,534.76	3,215,301.26
合计	35,204,121.11	118,502,671.29	140,817,714.83	12,889,077.57

工会经费和职工教育经费金额 2,239,534.76 元。

截止报告日，应付工资、奖金、津贴和补贴的期末余额均已发放完毕。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-24,653,918.05	-15,380,103.48
营业税	9,163.17	15,339.95
企业所得税	-3,892,432.89	3,359,442.29
个人所得税	189,865.54	670,974.91
城市维护建设税	546,616.80	-49,205.74
房产税	684,948.04	57,232.16
印花税	16,994.40	81,020.00
教育费附加	1,092,760.83	734,053.35
防洪金	119,801.42	146,446.65
河道管理费	46,516.86	131.91
粮调物调基金	590,631.19	652,282.38
土地使用税	-384,511.66	
其他	261,156.28	46,637.65
合计	-25,372,408.07	-9,665,747.97

(二十四) 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		584,806.38
企业借款利息	24,120.01	472,267.00
分期付息	4,672,840.04	
合计	4,696,960.05	1,057,073.38

(二十五) 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	1,600,000.00	3,200,000.00	
合计	2,774,554.75	4,374,554.75	/

(二十六) 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	176,169,974.05	108,448,445.43
1—2 年	5,496,113.12	4,686,510.78
2—3 年	61,422,528.61	262,403,585.43
3 年以上	7,397,295.39	2,736,956.19
合计	250,485,911.17	378,275,497.83

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海华谊（集团）公司	218,300,000.00	318,300,000.00
合计	218,300,000.00	318,300,000.00

(二十七) 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	8,973,528.00
燃油与液压系统用氟硅橡胶研制项目经费	955,000.00	955,000.00
辅照交联乙烯-四氟乙烯绝缘材料的研制及应用研究项目经费	1,240,000.00	1,240,000.00
聚四氟乙烯生产工艺整体能耗优化关键技术研究与应用	296,196.12	296,196.12
氟厂烘箱节能技术改造	112,000.00	112,000.00
PFA 高新工程-可熔融加工氟树脂	1,336,000.00	1,336,000.00

三爱富集团全方位一体化安全 生产集成管理平台项目	934,375.00	934,375.00
技术中心创新能力建设	1,842,105.26	1,842,105.26
合计	15,689,204.38	15,689,204.38

(二十八) 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	776,808.41			776,808.41

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

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

由于公司截止 2012 年底, 对储存的 CFCs 产品未作无公害销毁, 按合同规定于本期返还环境保护部环境保护对外合作中心的成本资金 552 万元。

(二十九) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司 PVDF 二期改造补贴	4,833,333.33	4,833,333.33
合计	4,833,333.33	4,833,333.33

(三十) 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	381,950,571.00						381,950,571.00

(三十一) 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)	93,724,691.81	7,468,888.93		101,193,580.74
其他资本公积	10,967,445.58			10,967,445.58
合计	104,692,137.39	7,468,888.93		112,161,026.32

(三十二) 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	33,065,791.84			33,065,791.84
任意盈余公积	48,115,137.25			48,115,137.25
合计	81,180,929.09			81,180,929.09

(三十三) 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	1,094,806,736.77	/
调整后 年初未分配利润	1,094,806,736.77	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,708,393.08	/
应付普通股股利	42,014,562.81	
期末未分配利润	1,067,500,567.04	/

(三十四) 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	1,482,095,172.92	1,468,634,201.84
其他业务收入	21,526,667.24	131,443,414.79
营业成本	1,282,382,134.53	1,266,199,446.24

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,064,094,573.71	865,296,269.71	1,399,056,575.49	1,161,808,849.91
商业	418,000,599.21	405,030,712.16	69,577,626.35	69,547,936.34
合计	1,482,095,172.92	1,270,326,981.87	1,468,634,201.84	1,231,356,786.25

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
含氟聚合物	397,923,831.06	349,508,972.25	417,586,261.17	348,183,663.47
精细化工	120,786,966.73	94,886,734.26	131,263,750.21	109,167,790.93
CFC 替代品	518,005,600.71	431,993,432.53	563,402,842.04	490,905,072.06
其他	445,378,774.42	393,937,842.83	356,381,348.42	283,100,259.79
合计	1,482,095,172.92	1,270,326,981.87	1,468,634,201.84	1,231,356,786.25

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
上海地区	778,261,269.74	698,641,537.10	443,237,839.56	365,096,741.45
常熟地区	695,794,056.02	564,930,205.15	854,076,772.03	717,592,153.41
内蒙古地区	8,039,847.16	6,755,239.62	171,319,590.25	148,667,891.39
合计	1,482,095,172.92	1,270,326,981.87	1,468,634,201.84	1,231,356,786.25

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（%）
杜邦贸易（上海）有限公司	241,941,946.50	16.09
上海东氟化工科技有限公司	69,875,119.66	4.65
上海铭泰企业发展有限公司	55,857,692.31	3.71
杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	54,139,143.55	3.60
杭州三爱富新材料销售有限公司	35,157,123.94	2.34
合计	456,971,025.96	30.39

(三十五) 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	662,995.16	86,631.58	按应税营业收入计征
城市维护建设税	4,452,172.58	3,982,372.13	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	4,290,564.80	3,618,655.49	
其他	262,100.79	216,491.82	
合计	9,667,833.33	7,904,151.02	/

(三十六) 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	7,256,550.23	6,162,700.00
劳动保护费用	57,559.13	35,300.00
折旧	362,196.77	459,800.00
修理费	425,918.83	484,100.00
机物料,低值易耗品	522,275.67	402,100.00
财产,车辆保险	99,556.22	24,900.00
业务招待费	2,925,652.90	3,067,800.00
办公费	442,242.69	167,500.00
租赁费	3,497,136.95	3,691,100.00
水电费	71,403.16	78,500.00
差旅费	866,098.00	1,016,900.00
包装费	1,151,658.25	326,100.00
运输费	15,389,929.20	17,730,700.00

装卸费		53,800.00
仓储保管费		33,800.00
展览费	138,616.90	467,100.00
广告费	41,400.00	141,500.00
销售服务费	1,056,830.80	4,200.00
佣金、理赔费等	283,573.10	578,800.00
样品及产品损耗		51,300.00
后勤服务费	32,700.00	12,100.00
其他	3,018,084.91	2,472,364.77
合计	37,639,383.71	37,462,464.77

(三十七) 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	26,155,761.33	26,930,100.00
劳动保护费用	199,782.15	232,300.00
离退休人员费用	1,316,031.70	2,615,100.00
折旧	7,943,861.14	7,476,000.00
修理费	9,303,686.00	2,040,200.00
机物料、低值易耗品	406,821.58	851,900.00
财产、车辆保险费	993,162.41	1,854,700.00
业务招待费	7,458,080.28	6,024,900.00
办公费	2,240,252.53	1,161,300.00
租赁费	783,760.00	441,400.00
水电费	1,497,154.96	2,711,600.00
差旅费	1,156,965.78	1,870,200.00
排污费	893,021.60	1,424,400.00
停工损失	7,073,774.49	6,759,500.00
税费	4,999,128.00	4,020,500.00
审计、评估、咨询费	2,396,691.18	1,350,900.00
存货盘亏	-1,359,700.00	
非生产车辆费用	1,456,300.25	1,347,600.00
业务宣传费	76,298.72	94,700.00
会费	512,567.00	204,100.00
诉讼费		
研究与开发费	28,082,766.44	61,466,400.00
商标/技术转让费	2,400,000.00	
专利费	77,228.32	8,900.00
董事会费用		364,000.00
后勤服务费	1,231,490.17	962,000.00
其他摊销	1,497,624.97	1,241,000.00
其他	11,348,108.93	6,149,172.47
合计	120,140,619.93	139,602,872.47

(三十八) 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	23,732,403.36	27,525,109.45
利息收入	-4,511,433.17	-8,461,756.81
汇兑损失	9,306,203.92	939,284.83
汇兑收益	-677,671.54	-1,122,059.20
其他	782,626.04	1,172,088.14
合计	28,632,128.61	20,052,666.41

(三十九) 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	15,366.18	20,198.18
权益法核算的长期股权投资收益	2,777,140.12	3,637,081.43
合计	2,792,506.30	3,657,279.61

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	15,366.18	20,198.18	股权出售（退股收益）
合计	15,366.18	20,198.18	/

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	1,548,000.00	1,296,339.50	
常熟欣福化工有限公司	1,229,140.12	2,340,741.93	
合计	2,777,140.12	3,637,081.43	/

(四十) 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	-15,191,212.09	-4,338,234.74
二、存货跌价损失	-7,413,021.53	
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	-22,604,233.62	-4,338,234.74

(四十一) 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	15,824.59	207,832.75	15,824.59
其中: 固定资产处置利得	15,824.59	207,832.75	15,824.59
政府补助	5,575,800.00	8,319,900.00	5,575,800.00
违约金、罚款收入	7,600.00	4,900.00	7,600.00
其他	930,372.15	21,690.00	930,372.15
合计	6,529,596.74	8,554,322.75	6,529,596.74

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
技改贴息		3,390,000.00	
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与示范应用		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	
海虞镇财政所 LED 示范工程补贴款	10,000.00		

海虞镇财政所节能项目补贴款	150,000.00		
海虞镇人民政府科技专利奖	1,500.00		
海虞镇财政所江苏名牌及省辖市质量奖	100,000.00		
海虞镇财政所省级两化融合示范企业奖励	100,000.00		
海虞镇财政所省优秀新产品奖	30,000.00		
海虞镇财政所专利申请补贴款	10,000.00		
市海虞镇财政局2012年开放型经济扶持资金	210,000.00		
海虞镇财政所工业技改和新建项目贴息资金	1,183,300.00		
海虞镇人民政府科技专利奖, 标准科技奖, 技术改造奖	96,000.00		
常熟市财政局2012年外贸保增长奖励	32,000.00		
海虞镇财政分局新产品及高新技术专项奖励	130,000.00		
常熟市环境保护局清洁生产奖励	40,000.00		
年产 5000 吨三氟乙烷 (HFC-143a) 生产销售及出口项目	2,500,000.00		
内蒙古经信局电价补贴	140,000.00		
收到乌兰察布市财政局拨来电价补贴	350,000.00		
收到内蒙古自治区 2012 年节能技改财政奖励资金	343,000.00		
企业发展扶助金	40,000.00		
上海市宝山区人民政府张庙街道办事处产业发展专项资金 企业发展扶助金	110,000.00		
合计	5,575,800.00	8,319,900.00	/

(四十二) 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	1,077,763.23	4,600,738.99	

计			
其中：固定资产处置损失	1,077,763.23	4,585,560.17	
对外捐赠		5,000.00	
罚款、滞纳金支出	94,684.33	121,648.21	
赔偿支出		660,000.00	
其他	493,174.98	555,464.52	
合计	1,665,622.54	5,942,851.72	

(四十三) 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	10,544,214.65	24,235,163.01
递延所得税调整	8,670,546.70	1,507,120.39
合计	19,214,761.35	25,742,283.40

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1)基本每股收益计算过程

基本每股收益= $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 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=381,950,571.00

P1=14,708,393.08

基本每股收益= P1/ S=0.0385

(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= P1/ S=0.0385

(四十五) 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	5,075,800.00

财务费用：利息收入	4,501,510.63
收到往来款	14,065,059.27
营业外收入-赔偿收入等	935,052.15
向关联方拆入资金	105,500.00
其他	5,040,484.89
合计	29,723,406.94

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	29,560,374.70
管理费用：其他	72,791,554.94
支付往来款	4,260,992.70
财务费用：其他	957,695.93
营业外支出	333,565.41
其他货币资金	846,686.40
合计	108,750,870.08

3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付利息	332.80
合计	332.80

(四十六) 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	36,205,692.82	113,720,717.70
加：资产减值准备	-22,604,233.62	-4,338,234.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,170,155.57	82,406,292.35
无形资产摊销	1,027,045.93	1,016,975.18
长期待摊费用摊销	-3,630,434.48	-638,112.62
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）	928,048.66	4,646,353.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,773,262.88	20,052,666.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,792,506.30	-3,657,279.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,670,546.78	-4,842,107.90
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）	-30,722,263.75	43,816,217.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	222,572,973.74	92,816,242.83

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-106,836,579.71	-84,853,268.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	213,761,708.52	259,938,629.79
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	230,809,641.79	458,226,366.56
减：现金的期初余额	471,913,621.91	600,736,009.66
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	-241,103,980.12	-142,509,643.10

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	230,809,641.79	471,913,621.91
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	230,809,641.79	471,913,621.91

六、 关联方及关联交易

(一) 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	刘训峰	授权范围内国有资产经营、管理、实业投资	328,108.00	31.53	31.53	上海华谊(集团)公司	13226216-8

				等				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

(二) 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
常熟三氟爱富化工有限公司	有限责任公司	江苏省常熟市福山镇	金健	制造业	2,830.00	75.00	75.00	25142977-6
常熟三爱富新材料有限公司	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	上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	蒋建娣	制造业	376.60	100.00	100.00	13358536-4
内蒙古三爱富化工有限公司	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
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	有限责任公司	上海市龙吴路4411号	朱章鉴	商业	3,000.00	100.00	100.00	05297368-0

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	中外合资	上海市	粟小理	制造业	38,496,000.00	40	40	60739605-6
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

(四) 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	4,343.85	6.56	5,943.73	4.79
上海华谊新能源化工销售有限公司	购买商品	商品购销交易按市场价	494.39	0.75		
上海华谊集团国际贸易有限公司	购买商品	商品购销交易按市场价	428.55	0.65		
上海焦化有限公司	购买商品	商品购销交易按市场价	343.72	0.52	337.42	0.27
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	1,698.95	2.56	2,109.82	1.70
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	19.08	0.03	12.16	0.00
上海华谊贸易有限公司	购买商品	商品购销交易按市场价	5,271.58	7.96		
上海华谊集团建设有限公司	接受劳务	商品购销交易按市场价	1,550.84	2.34		

上海华谊集团装备工程有限公司	接受劳务	商品购销交易按市场价	8.23	0.01		
----------------	------	------------	------	------	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
常熟欣福化工有限公司	销售商品	商品购销交易按市场价	0.36	0.00	1,483.87	1.01
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	提供劳务	商品购销交易按市场价	0.28	0.00	353.16	0.24
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	5413.91	9.1	13,228.70	9.01
上海化工供销公司	销售商品	商品购销交易按市场价	520.17	0.87		

2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	191.54	2013年6月7日~2013年12月6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	383.08	2013年6月21日~2013年12月6日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,084.18	2013年5月10日~2013年8月9日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	内蒙古三爱富氟化工有限公司	5,000.00	2013年6月4日~2014年6月3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	1,000.00	2013年6月20日~2014年6月19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)	20,000.00	2010年10月27	2013年10月26	资金使用方：上海

公司		日	日	三爱富新材料股份有限公司
上海华谊（集团）公司	1,830.00	2012 年 7 月 21 日	2013 年 7 月 20 日	资金使用方：内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司
上海华谊集团财务有限责任公司	30,000.00	2012 年 9 月 24 日	2014 年 1 月 24 日	资金使用方：上海三爱富新材料股份有限公司

(五) 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	32,069,784.83	1,603,489.24	45,294,509.46	2,264,725.47
应收账款	上海市塑料研究所	85,662.00	4283.10	85,662.00	4283.10
预付账款	上海华谊集团公司	58,000.00			
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	30,100,968.00		18,473,841.00	
预付账款	上海华谊集团装备工程有限公司	1,922,150.00		1,992,150.00	
预付账款	常熟欣福化工有限公司	15,121.06			
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
其他应收款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	364,758.95	23,787.94	222,927.28	11,146.36

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	1,020,500.00	1,105,574.71
应付账款	常熟欣福化工有限公司		20,071,695.18
应付账款	济南三爱富氟化工有限责任公司	45,800.00	45,800.00
预收账款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司		1,363,317.28
其他应付款	上海三爱富戈尔氟材料		82,800.00

	有限公司		
其他应付款	上海华谊(集团)公司	318,300,000.00	318,300,000.00
其他应付款	上海华谊集团建设有限公司	129,943.70	
其他应付款	上海氯碱化工股份有限公司	4,602,659.00	

七、 股份支付:

无

八、 或有事项:

无

九、 承诺事项:

无

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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:								
账龄分析组合	143,030,340.66	100.00	7,186,520.35	5.02	69,305,048.84	100.00	3,472,078.14	5.01
组合小计	143,030,340.66	100.00	7,186,520.35	5.02	69,305,048.84	100.00	3,472,078.14	5.01
合计	143,030,340.66	/	7,186,520.35	/	69,305,048.84	/	3,472,078.14	/

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	142,586,155.92	99.69	7,129,307.80	69,168,544.83	99.80	3,458,427.74
1 年以内小计	142,586,155.92	99.69	7,129,307.80	69,168,544.83	99.80	3,458,427.74
1 至 2 年	316,243.94	0.22	31,624.39	136,504.01	0.20	13,650.40
2 至 3 年	127,940.80	0.09	25,588.16			
合计	143,030,340.66	100.00	7,186,520.35	69,305,048.84	100	3,472,078.14

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(%)
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	子公司	93,416,072.02	1 年以内	65.31
DUPONT TRADING (SHANGHAI) CO.,LTD	非关联方	1,981,602.00	1 年以内	1.39
台州三爱富贸易有限公司	非关联方	96,350.00	1 年以内	0.07
上海市塑料研究所	其他关联方	85,662.00	1 年以内	0.06
无锡市美峰橡胶制品制造有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.03
合计	/	95,629,686.02	/	66.86

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(%)
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	全资子公司	93,416,072.02	65.31
合计	/	93,416,072.02	65.31

(二) 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：								
账龄分析组合	78,176,254.54	100	5,424,506.03	6.94	90,604,113.88	100.00	5,773,332.27	6.37
组合小计	78,176,254.54	100.00	5,424,506.03	6.94	90,604,113.88	100.00	5,773,332.27	6.37
合计	78,176,254.54	/	5,424,506.03	/	90,604,113.88	/	5,773,332.27	/

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	71,495,639.24	91.45	3,574,781.96	89,083,937.74	98.32	4,454,196.89
1 年以内小计	71,495,639.24	91.45	3,574,781.96	89,083,937.74	98.32	4,454,196.89
1 至 2 年	5,203,223.36	6.66	520,322.34	188,231.96	0.21	18,823.2
2 至 3 年	184,987.76	0.24	36,997.55	39,540.00	0.04	7,908.00
5 年以上	1,292,404.18	1.65	1,292,404.18	1,292,404.18	1.43	1,292,404.18
合计	78,176,254.54	100.00	5,424,506.03	90,604,113.88	100.00	5,773,332.27

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	73,636,761.51	1~2 年	94.19
上海漕泾热电有限公司	非关联方	834,904.18	5 年以上	1.07
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营企业	364,758.95	1 年以内	0.47
闵行供电有限公司	非关联方	359,000.00	五年以上	0.46
上海吴泾电力工程有限责任公司	非关联方	144,000.00	五年以上	0.18
合计	/	75,339,424.64	/	96.37

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	子公司	73,636,761.51	90.36
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营企业	664,758.95	0.85
合计	/	74,301,520.46	91.21

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值	本期	在被投	在被投

资单位					准备	计提 减值 准备	资单位 持股比 例(%)	资单位 表决权 比例 (%)
常熟 三爱 富氟 化工 有限 公司	21,280,847.47	22,699,570.64	-1,418,723.17	21,280,847.47			75.00	75.00
常熟 三爱 富中 昊化 工新 材料 有限 公司	74,000,000.00	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 华谊 三爱 富新 材料	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00

销售有限公司								
上海华谊集团财务有限责任公司	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	21,825,212.55	1,548,000.00	23,373,212.55				40.00	40.00

(四) 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	293,044,049.24	379,587,007.77
其他业务收入	3,943,774.95	2,693,322.03
营业成本	268,577,056.56	303,980,323.76

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
化学原料和化学制品制造业	293,044,049.24	265,975,064.34	379,587,007.77	302,421,226.15
合计	293,044,049.24	265,975,064.34	379,587,007.77	302,421,226.15

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	293,044,049.24	265,975,064.34	308,735,161.51	243,433,281.17
常熟地区			70,851,846.26	58,987,944.98
合计	293,044,049.24	265,975,064.34	379,587,007.77	302,421,226.15

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	209,462,605.44	70.53
RICHDAY CHEMICAL CO.,LIMITED	1,885,526.27	0.63
VALQUA SEAL PRODUCTS (SHANGHAI) CO.",LTD"	1,692,516.98	0.57
DUPONT TRADING (SHANGHAI) CO LTD	1,603,873.50	0.54
CYA RUBBER S.A	1,137,127.44	0.38
合计	215,781,649.63	72.65

(五) 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	37,015,366.18	4,020,198.18
权益法核算的长期股权投资收益	1,548,000.00	1,296,339.50
处置长期股权投资产生的投资收益	26,072,948.51	
合计	64,636,314.69	5,316,537.68

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	15,366.18	20,198.18	退股款
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司		4,000,000.00	
合计	15,366.18	4,020,198.18	/

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
上海三爱富戈耳氟材料有限公司	1,548,000.00	1,296,339.50	
常熟欣福化工有限公司	1,229,140.12	2,340,741.93	
合计	2,777,140.12	3,637,081.43	/

(六) 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	22,692,926.58	20,621,322.39
加：资产减值准备	-1,833,384.03	492,632.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,067,415.09	24,400,008.25
无形资产摊销	269,514.58	269,345.10
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）		-207,832.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,646,353.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,530,011.19	15,776,647.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,636,314.69	-5,316,537.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,894,936.35	-44,639.94
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）	10,127,548.30	22,719,851.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,367,165.54	34,066,126.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-309,553.83	5,922,979.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,564,066.00	123,346,257.09
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	53,260,907.25	200,910,338.34
减：现金的期初余额	94,309,978.58	174,784,080.64
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	-41,049,071.33	26,126,257.70

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-444,465.38
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	2,803,703.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	901,761.02
合计	3,260,999.12

(二) 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	0.89	0.0385	0.0385
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69	0.0300	0.0300

第九节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在上海证券交易所网站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
2013 年 8 月 23 日