

多氟多化工股份有限公司



二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月

## 目 录

一、重 要 提 示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	16
七、重要事项.....	29
八、财务会计报告.....	45
九、备查文件目录.....	154

## 一、重要提示

1、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对半年报内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议。

3、公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

4、公司2012年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人李世江、财务总监程立静及会计机构负责人(会计主管人员)闫克新声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002407	B 股代码	
A 股简称	多氟多	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	多氟多化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	多氟多		
公司的法定英文名称	DO-FLUORIDE CHEMICALS CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	DFD		
公司法定代表人	李世江		
注册地址	焦作市中站区焦克路		
注册地址的邮政编码	454191		
办公地址	焦作市中站区焦克路		
办公地址的邮政编码	454191		
公司国际互联网网址	www.dfdchem.com		
电子信箱	dfd@dfdchem.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈相举	海翔
联系地址	焦作市中站区焦克路	焦作市中站区焦克路
电话	0391-2956992	0391-2956956
传真	0391-2956956	0391-2956956
电子信箱	dfdzb@163.com	dfdzb@126.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	595,301,958.33	642,328,123.24	-7.32%
营业利润（元）	47,273,795.92	75,042,344.74	-37%
利润总额（元）	51,719,890.09	71,092,048.6	-27.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,392,018.19	59,553,054.86	-28.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,470,073.74	62,910,813.95	-38.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,605,132.93	-146,976,046.47	
	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（元）	2,372,769,812.08	2,338,016,070.84	1.49%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,455,664,191.35	1,435,666,677.03	1.39%
股本（股）	222,560,000	222,560,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	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）	0.19	0.27	-29.63%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.27	-29.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.17	0.28	-39.29%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.91%	4.21%	-1.3%
加权平均净资产收益率（%）	2.92%	4.25%	-1.33%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.64%	4.45%	-1.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.65%	4.49%	-1.84%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.45	-1.06	
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.54	6.45	1.4%
资产负债率（%）	32.79%	33.74%	-0.95%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1、上述数据以合并报表数据填列；

2、根据2011年9月8日公司2011年度第一次临时股东大会决议：2011年10月17日实施半年度权益分派，以公司截止至2011年6月30日总股本139,100,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。分红前本公司总股本为139,100,000股，分

红后总股本增至222,560,000股。

根据以上分配方案，截止报告期末公司股本为222,560,000股。因上次分配不影响所有者权益变动，2011年同期基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益，均按调整后的股本222,560,000股计算。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

无

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	22,930.5	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,960,911	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和		

可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	462,752.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-27,996.75	
所得税影响额	-496,652.97	
合计	3,921,944.45	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	64,564,448	29.01%				-1,108,324	-1,108,324	63,456,124	28.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	64,564,448	29.01%				-1,108,324	-1,108,324	63,456,124	28.51%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	58,307,392	26.2%				0	0	58,307,392	26.2%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	6,257,056	2.81%				-1,108,324	-1,108,324	5,148,732	2.31%
二、无限售条件股份	157,995,552	70.99%				1,108,324	1,108,324	159,103,876	71.49%
1、人民币普通股	157,995,552	70.99%				1,108,324	1,108,324	159,103,876	71.49%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	222,560,000	100%				0	0	222,560,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李世江	34,662,784	0	0	34,662,784	首发承诺	2013年5月18日
侯红军	3,583,008	0	0	3,583,008	首发承诺	2013年5月18日
李凌云	4,840,992	0	0	4,840,992	首发承诺	2013年5月18日
韩世军	2,740,608	0	0	2,740,608	首发承诺	2013年5月18日
李 祎	12,480,000	0	0	12,480,000	首发承诺	2013年5月18日
赵双成	2,847,312	711,828	0	2,135,484	高管锁定	2012年1月1日
杨华春	1,198,944	299,736	0	899,208	高管锁定	2012年1月1日
程立静	943,856	235,964	0	707,892	高管锁定	2012年1月1日
陈相举	987,008	246,752	0	740,256	高管锁定	2012年1月1日
郝建堂	887,856	221,964	0	665,892	高管锁定	2012年1月1日
合计	65,172,368	1,716,244	0	63,456,124	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期



股票类						
	2010年05月04日	39.39	27,000,000	2010年05月18日	27,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2010年4月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]503号《关于核准多氟多化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》，核准公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,700万股，每股面值人民币1.00元，计人民币2,700万元，发行后公司注册资本变更为人民币10,700万元。经深圳证券交易所深证上[2010]153号批准，公司于2010年5月4日首次公开发行人民币普通股(A股)2,700万股，发行价格为39.39元/股。公司首次公开发行的人民币普通股（A股）网上定价发行的2,160万股于2010年5月18日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下配售540万股于2010年8月18日上市流通。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 32,022 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
李世江	其他	15.57%	34,662,784	34,662,784		
李祎	其他	5.61%	12,480,000	12,480,000	质押	7,800,000
周团章	其他	5.08%	11,300,000	0		
中国环境保护公司	国有股	4.11%	9,154,912	0		
高强	其他	3.52%	7,829,598	0		
深圳市创新投资集团有限公司	社会法人股	2.79%	6,210,583	0		
李凌云	其他	2.18%	4,840,992	4,840,992		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有股	2.02%	4,486,160	0		
侯红军	其他	1.61%	3,583,008	3,583,008		
焦作市投资公司	社会法人股	1.38%	3,082,144	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件	股份种类及数量
------	-----------	---------

	股份的数量	种类	数量
周团章	11,300,000	A 股	11,300,000
中国环境保护公司	9,154,912	A 股	9,154,912
高强	7,829,598	A 股	7,829,598
深圳市创新投资集团有限公司	6,210,583	A 股	6,210,583
全国社会保障基金理事会转持三户	4,486,160	A 股	4,486,160
焦作市投资公司	3,082,144	A 股	3,082,144
河南创业投资股份有限公司	2,339,000	A 股	2,339,000
高杨	2,080,000	A 股	2,080,000
冯国祚	1,719,999	A 股	1,719,999
程国珍	1,385,000	A 股	1,385,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名有限售条件的股东中，李世江与李凌云系父女关系，李世江与侯红军系翁婿关系，李世江、李祎、李凌云、侯红军系一致行动人，股份自上市之日起锁定期为三年，其他股东之间不存在关联关系；未知前 10 名无限售条件股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	李世江
实际控制人类别	个人

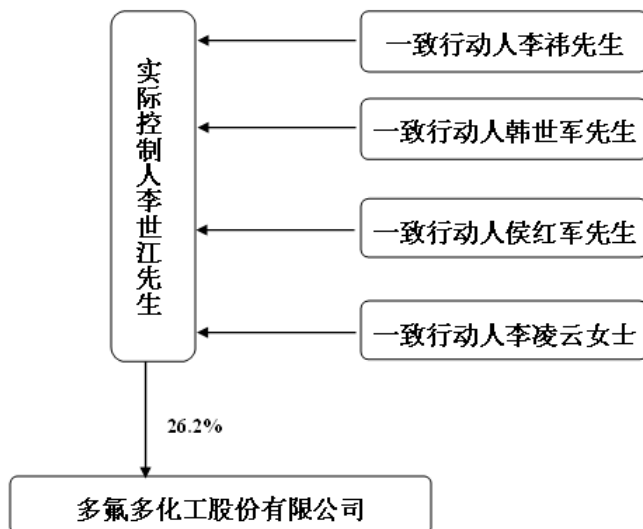
情况说明

公司控股股东为李世江先生，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。李世江，男，1950年12月出生，中国国籍，中共党员，研究生学历，高级经济师。李世江先生历任河南温县化肥厂设备科副科长、技术科科长、焦作市石油化工二厂厂长，河南温县造纸厂副厂长，焦作市冰晶石厂厂长，中站区区长助理、政府党组成员，焦作市多氟多化工有限公司董事长，河南省第九届人大代表。现任多氟多化工股份有限公司董事长，中国有色金属工业集团管理委员会常委，中国资源综合利用协会副会长，中国民营科技实业家协会副理事长，河南省产学研促进会副会长，河南省企业联合会、企业家协会副会长，河南省科技创新促进会副会长，河南省技术和管理现代化研究会副会长，焦作市慈善协会副会长，焦作市中站区工商联联合会主席、商会会长，焦作市第十一届人大代表。

李世江先生持有本公司34,662,784股股票，占总股本的15.57%，为公司实际控制人。李世江先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

发行人全体股东之间或部分股东之间，除李世江先生与其一致行动人之外，不存在其他一致行动协议；也不存在公司股东单独或共同控制公司的风险。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
李世江	董事长	男	62	2010年12月 28日	2013年12月 28日	34,662,784			34,662,784				否
侯红军	董事、总经 理;	男	44	2010年12月 28日	2013年12月 28日	3,583,008			3,583,008				否
李凌云	董事、副总 经理	女	36	2010年12月 28日	2013年12月 28日	4,840,992			4,840,992				否
韩世军	董事、副总 经理	男	45	2010年12月 28日	2013年12月 28日	2,740,608			2,740,608				否
李 祎	董事	男	56	2010年12月 28日	2013年12月 28日	12,480,000			12,480,000				否
李守宇	董事	男	48	2010年12月 28日	2013年12月 28日								是
陈 岩	独立董事	男	66	2010年12月 28日	2013年12月 28日								否
梁丽娟	独立董事	女	47	2010年12月 28日	2013年12月 28日								否
张大岭	独立董事	男	67	2010年12月 28日	2013年12月 28日								否
赵双成	监事会主席	男	58	2010年12月	2013年12月	2,847,312		-6,318	2,840,994				否

				28 日	28 日								
马保群	监事	男	52	2010年12月 28日	2013年12月 28日								是
杜安力	监事	男	41	2010年12月 28日	2013年12月 28日								是
高永林	监事	男	40	2010年12月 28日	2013年12月 28日								否
陆冰扬	监事	男	45	2010年12月 28日	2013年12月 28日								否
杨华春	副总经理	男	40	2010年12月 28日	2013年12月 28日	1,198,944		-2,496	1,196,448				否
程立静	副总经理、 财务总监	男	39	2010年12月 28日	2013年12月 28日	943,856		-61,524	882,332				否
陈相举	副总经理、 董事会秘书	男	38	2010年12月 28日	2013年12月 28日	987,008		-60,000	927,008				否
郝建堂	副总经理	男	41	2010年12月 28日	2013年12月 28日	887,856		-90,000	797,856				否
李云峰	副总经理	男	32	2010年12月 28日	2013年12月 28日								否
合计	--	--	--	--	--	65,172,368		-220,338	64,952,030			--	--

## 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	期初持有股票 期权数量	报告期新授予 股票期权数量	报告期内可行 权股数	报告期股票期 权行权数量	股票期权行权 价格（元/股）	期末持有股票 期权数量	期初持有限制 性股票数量	报告期新授予 限制性股票数 量	限制性股票的 授予价格（元/ 股）	期末持有限制 性股票数量
李世江	董事长										
侯红军	董事、总经理;	416,000		0		33.45	416,000				
李凌云	董事、副总经 理	291,200		0		33.45	291,200				
韩世军	董事、副总经 理	208,000		0		33.45	208,000				
李 祎	董事										
李守宇	董事										
陈 岩	独立董事										
梁丽娟	独立董事										
张大岭	独立董事										
赵双成	监事会主席										
马保群	监事										
杜安力	监事										
高永林	监事										
陆冰扬	监事										
杨华春	副总经理	187,200		0		33.45	187,200				
程立静	副总经理、财	187,200		0		33.45	187,200				

	务总监									
陈相举	副总经理、董 事会秘书	187,200		0		33.45	187,200			
郝建堂	副总经理	187,200		0		33.45	187,200			
李云峰	副总经理	187,200		0		33.45	187,200			
合计	--	1,851,200		0		--	1,851,200		--	

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李守宇	深圳市创新投资集团有限公司	风险控制委员会秘书长兼项目管理总部总经理	2011年08月01日		是
马保群	焦作市投资公司	总经理	2002年09月01日		是
杜安力	河南创业投资股份有限公司	投资部经理	2009年09月01日		是
在股东单位任职情况的说明	李守宇先生，本公司董事，自2011年8月至今一直担任公司原始股东深圳市创新投资集团有限公司风险控制委员会秘书长兼项目管理总部总经理；马保群先生，本公司监事，自2001年7月至今一直担任公司原始股东焦作市投资公司总经理职务；杜安力先生，本公司监事，自2009年9月至今一直担任河南创业投资股份有限公司投资部经理职务。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁丽娟	河南理工大学	教授	1987年07月01日	2005年05月01日	是
梁丽娟	河南理工大学	财务处长	2005年05月01日		是
陈岩	河南中生石油化工设备有限公司	执行董事	2003年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	梁丽娟女士，为本公司独立董事，自2005年5月至今一直担任河南理工大学财务处处长职务；陈岩先生，为本公司独立董事，自2003年9月至今担任河南中生石油化工设备有限公司执行董事职务。				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬考核委员依据董事、监事、高级管理人员考核情况提出薪酬方案，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司制定的薪酬制度和董事、监事及高级管理人员绩效考核标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高管人员的薪酬已按月支付，董事、监事薪酬按季度支付，上半年薪酬已支付完毕。



#### （四）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	变动日期	变动原因
李祎	董事	离职	2012年03月21日	2012年3月21日,李祎先生因个人原因辞去公司董事职务

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,266
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	694
销售人员	106
技术人员	325
财务人员	40
行政人员	101
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	710
大专	364
本科	172
硕士	18
博士	2

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内,宏观经济形势持续恶化,国内经济增速明显放缓,下游电解铝行业持续低迷,产品销售和盈利受到一定影响。2012年上半年,公司实现主营业务收入58,978.42万元,较上年同期下降7.33%;归属于上市公司股东的净利润为4,239.20万元,较上年同期下降28.82%,实现营业利润4,727.38万元,较上年同期下降37%,主要系下游电解铝产业不景气和氟化盐行业竞争加剧,致传统产品销量减少、售价降低。而新产品六氟磷酸锂毛利较高,在一定程度上给予了弥补。

2012年上半年的主要工作

1、直面挑战,规范组织生产经营。报告期内,面对下游电解铝行业持续低迷,氟化盐行业竞争日趋激烈的不利环境,

公司以市场为导向，科学组织生产，准确把握市场脉搏，适时调整营销策略，完成氟化盐综合产量6.9万吨，实现氟化盐销售量7.6万吨，公司氟化盐行业龙头地位仍得到巩固和加强；六氟磷酸锂产量不断增长，营销节节攀升，成为公司新的经济增长点。

2、产品结构调整和转型升级稳步推进，以六氟磷酸锂为代表的项目开发取得阶段性成果。报告期内，2000吨六氟磷酸锂项目一期1000吨投料试生产。公司成为国内唯一一家千吨级晶体六氟磷酸锂的生产企业，打破了国外对该技术的垄断。电子级氢氟酸项目稳步推进，为多氟多由传统氟化工向精细化、高端化转型发展奠定了基础。云南氟资源综合利用项目建设、甘肃白银中天公司重组等系列项目取得了阶段性成果。

3、技术创新、项目申报和银行新增授信支撑企业可持续发展。公司累计申报专利数量达142项，其中发明专利112项，获得授权78项，其中发明专利53项。年产1000吨晶体六氟磷酸锂项目被国家发改委列为“2012年战略性新兴产业专项”，获得1854万元资金支持；千吨级晶体六氟磷酸锂项目被科技部列为“863”项目，获得453万元的资金支持；依托电子级氢氟酸等项目及企业相关平台，公司申报项目和获得荣誉20余项，公司还获得“2012河南省百强企业”、“2012年度河南省化工行业20强企业”等荣誉。上半年获得交通银行、进出口银行、中信银行、光大银行、建设银行共计11.9亿元新增授信审批。公司与北京化工大学、北京航空航天大学等单位强强联合，合作开发液相法白炭黑质量提升、四氢铝钠、氟化石墨、气相白炭黑制备等项目取得较大进展。

4、加强内部管理，各项工作更加规范。推进信息化建设，运用人性化管理和现代信息化手段，有效降低了管理成本；切实抓好大宗原材料、备品配件的比价采购工作，降低了物资采购成本；全面实现公司人力资源管理工作信息化，使招聘工作和公司需求形势对接，制订详尽的经济责任制考核方案，细化责任落实，做好目标成本管理工作，完善职位体系建设，为全体员工构建上升通道。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### **焦作氟多凯工业有限公司**

焦作氟多凯工业有限公司为本公司的控股子公司，注册资本250.00万美元，本公司持有60%的股权。主要经营范围：生产和销售氟化铝。销售：冰晶石，无机盐，无机酸，自营自产产品进出口业务。截止2012年06月30日，总资产4,792.62万元，净资产4,665.09万元；2012年上半年实现净利润132.15万元。

#### **焦作伴侣纳米材料工程有限公司**

焦作伴侣纳米材料工程有限公司为本公司的控股子公司，注册资本100.00万元，本公司持有74%的股权。主要经营范围：生产、销售纳米材料及应用产品。截止2012年06月30日，总资产173.94万元，净资产158.65万元；2012年上半年实现净利润18.03万元。

#### **多氟多(抚顺)科技开发有限公司**

多氟多(抚顺)科技开发有限公司为本公司的控股子公司，注册资本12,666.00万元，本公司持有55%的股权。主要经营范围：金属结构制作、氟化盐相关技术开发。截止2012年06月30日，总资产13,219.48万元，净资产12,784.91万元；2012年上半年实现净利润53.06万元。

#### **河南省有色金属工业有限公司**

河南省有色金属工业有限公司为本公司的控股子公司，注册资本1,100.00万元，本公司持有74.36%的股权。主要经营范围：销售：有色金属产品、矿物制品、其他化工产品（除危险化学品）、有色金属工业专用设备及技术咨询；从事货物与技术进出口业务（凭资格证书核定的有效范围内经营）；批发：危险化学品（此项凭危险化学品经营许可证核定经营范围）。截止2012年06月30日，总资产4,170.88万元，净资产1,211.76万元，2012年上半年实现净利润142.44万元。

#### **多氟多（昆明）科技开发有限公司**

多氟多（昆明）科技开发有限公司为本公司的控股子公司，注册资本10,000.00万元，本公司持有50.50%的股权。主要经营范围：从事无机氟化工新技术、新产品的研发。截止2012年06月30日，总资产10,646.69万元，净资产9,936.24万元，2012年上半年亏损21.54万元，主要原因是尚处在建设期。

#### **多氟多（焦作）新能源科技有限公司**

多氟多（焦作）新能源科技有限公司为本公司的控股子公司，注册资本11,000万元，本公司拥有90.91%的股权。主要经营范

围：生产锂离子电池及原材料；LED显示，照明产品的设计、生产、制造、销售及服务；研发新材料、新能源产品；从事货物和技术的进出口业务。截止2012年06月30日，总资产18,207.39万元，净资产10,493.88万元；2012年上半年亏损92.29万元，主要原因是尚处在建设期和一期项目试生产期。

#### 深圳市多氟多新能源科技有限公司

深圳市多氟多新能源科技有限公司为本公司的控股子公司,注册资本1,000万元，本公司拥有90%的股权。主要经营范围：锂电子电池及相关材料和产品、电动二轮车及四轮车及其配件、照明类产品、金属材料、碳素产品、化工产品（不含危险品）、矿产品的销售；电动二轮车及四轮车、照明类产品、锂电子电池新能源产品的研发；经营进出口业务。截至2012年06月30日，总资产901.38万元，净资产832.84万元；2012年上半年亏损112.67万元，主要原因是尚处在业务开拓阶段。

#### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

##### 1、市场风险

本公司的主要产品包括高性能氟化盐、六氟磷酸锂、锂离子电池等，随着在建项目的陆续投产将进一步扩大市场占有率。新能源汽车等新兴产业发展和下游电解铝行业存在不确定性，市场供求关系可能发生变化，将给公司生产经营带来一定的影响。

##### 2、原材料价格波动风险

本公司生产主营产品氟化铝和冰晶石所需的主要原材料包括萤石、氢氧化铝、氟硅酸钠、硫酸等，原材料成本约占公司生产成本的80%。这些原材料价格的波动会对公司生产经营造成较大影响。

##### 3、环保风险

公司属于氟化工行业，国家的环保法律法规对本行业制定了较高的环境污染治理标准。公司高度重视污染治理和环境保护工作，自成立以来一直严格按照国家环保法律法规、环保标准处理生产过程中产生的“三废”，并采取积极的环境保护措施，通过改进工艺设计、加强回收和综合利用，推行清洁生产，减少污染物的排放，并通过了ISO14000环境管理体系审核。但是，如果国家和公司所在地区进一步提高环境污染治理标准，公司将需要相应加大环保投入，增加环保运营成本，从而对经营业绩产生一定影响。

##### 4、安全生产风险

公司系氟化工企业，部分原材料、半成品及产成品为危险化学品，产品生产过程中涉及低温、高温等复杂工艺，对操作要求较高。公司高度重视安全生产工作，设置了专门的安全生产管理部门，建立健全了安全生产管理制度，并运用先进的自动控制系统，保障生产的安全运行。但是仍然不能完全排除操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。

##### 5、担保风险

公司为郑州铝业股份有限公司的2500万元银行借款担保将于2012年9月4日到期，本公司正在与借款单位郑州铝业和反担保单位河南鸽瑞复合材料有限公司进行沟通到期还款事宜，但存在到期由担保单位代偿的风险。

##### 6、未决仲裁事项带来的风险

本公司与德国Chenco公司仲裁事项尚处于审理阶段，尽管我们密切关注高度重视该事项，积极应对，切实维护公司的知识产权和经济利益，但在该事项未出仲裁结果之前，尚无法判断是否对未来业绩产生影响。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	589,784,177.87	461,817,102.79	21.7%	-7.33%	-0.91%	-5.07%
分产品						

冰晶石	117,032,064.72	92,390,239.21	21.06%	-45.43%	-40.55%	-6.48%
无水氟化铝	364,201,751.18	301,953,982.88	17.09%	75.77%	85.99%	-4.56%
无水氢氟酸	35,856,975.29	33,606,715.04	6.28%	-80.38%	-74.03%	-22.92%
六氟磷酸锂	47,373,366.39	16,201,337.23	65.8%	302.11%	308.49%	-0.53%
其他	25,320,020.29	17,664,828.43	30.23%	25.27%	18.32%	4.1%

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	405,105,994.21	-16.66%
国外	184,678,183.66	22.83%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (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

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## (7) 经营中的问题与困难

报告期内，公司面临的主要问题与困难及采取措施如下：

1、宏观经济形势持续恶化，国内经济增速明显放缓，下游电解铝行业持续低迷，公司面临市场压力较大。

报告期内，宏观经济形势持续恶化，国内经济增速明显放缓，下游电解铝行业持续低迷，氟化盐行业竞争加剧，导致传统产品销量减少、售价降低，产品销售和盈利受到一定影响。针对这种情况，公司不断强化供应链管理，内部挖潜，节本降耗，增加效益；并以市场为导向，科学组织生产，准确把握市场脉搏，适时调整营销策略，稳步推进产品结构调整和转型升级。尽管面临市场压力较大，但公司仍然完成了上半年氟化盐产销量计划，公司氟化盐行业龙头地位仍得到巩固和加强；同时，六氟磷酸锂产量不断增长，营销节节攀升，成为公司新的经济增长点。

2、人才不能满足公司快速发展的需要。

随着公司业务不断发展，对技术、管理、营销、操作等方面的高素质人才提出了更高的要求。公司将进一步加强人力资源体系建设，完善人才引进、培养和使用制度，并实施股权激励计划，提升企业向心力、凝聚力，为公司战略发展提供人力资源保障。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	450,699.82	-138,503.88	-712,245.93		287,754.07
金融资产小计	450,699.82	-138,503.88	-712,245.93		287,754.07
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	450,699.82	-138,503.88	-712,245.93		287,754.07

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	106,353
报告期投入募集资金总额	11,429.11
已累计投入募集资金总额	97,759.5
报告期内变更用途的募集资金总额	1,697.9
累计变更用途的募集资金总额	4,222.9
累计变更用途的募集资金总额比例	3.97%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 6 万吨高性能无机氟化物项目	否	25,026	25,026	1,932.81	25,026	100%	2011 年 10 月 11 日	2,836.18	是	否
氟资源综合利用项目	是	6,002	6,002	1,029.95	5,222.86	87.02%	2012 年 09 月 30 日		否	否
年产 1 万吨再生冰晶石项目	否	2,776	2,776	176.91	2,368.07	85.31%	2012 年 02 月 23 日		否	否
氟化学技术研发中心项目	否	3,160	3,160	1,039.85	3,092.27	97.86%	2012 年 02 月 23 日		是	否
承诺投资项目小计	-	36,964	36,964	4,179.52	35,851.48	-	-	2,836.18	-	-
超募资金投向										
年产 1 亿 AH 动力锂离子电池项目	否	10,000	10,000	2,106.2	10,000	100%	2013 年 02 月 28 日		否	否
年产 200 吨六氟磷酸锂, 锂离子电池用电解液及 2000 吨六氟磷酸锂、电池级氟化锂、电子级氢氟酸项目	否	25,421	25,421	5,143.39	25,106.64	98.76%	2013 年 12 月 31 日	3,117.21	是	否

归还银行贷款（如有）	-	26,700	26,700		26,700	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-					-	-	-	-
超募资金投向小计	-	62,121	62,121	7,249.59	35,208.02	-	-	3,117.21	-
合计	-	99,085	99,085	11,429.11	97,759.5	-	-	5,953.39	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	氟资源综合利用项目：该项目中在焦作本部实施部分已经投产，变更至云南实施部分目前工程土建条件基本结束，进入设备安装准备阶段，计划于 2012 年 9 月底试生产。年产 1 万吨再生冰晶石项目：该项目已于 2012 年 2 月 23 日投产，详见公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2012-08。受下游电解铝市场需求不振的影响，该生产线未满负荷生产。年产 1 亿 AH 动力锂离子电池项目：该项目一期工程 5000 万安时生产线已经于 2011 年 9 月 7 日试生产，详见公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2011-048。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]503 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)2700 万股，发行价格每股 39.39 元，共募集资金人民币 106353 万元，扣除发行费用人民币 7268 万元后，实际募集资金净额为人民币 99085 万元。上述资金到位情况业经信永中和会计师事务所验证，并由其出具[信永中和(2010)验字第 XYZH/2009A5042]号《验资报告》。公司本次募集资金净额扣除募集资金项目投资需求 36,964 万元后，超额募集资金 62,121 万元。公司第二届第十三次董事会会议审议通过了《关于公司利用 26,700 万元超募资金偿还银行贷款的议案》，同意使用 26,700 万元超募资金偿还公司银行贷款。第二届第十四次董事会会议审议通过了《关于使用超募资金用于在建项目年产 200 吨六氟磷酸锂的议案》，同意使用超募资金中的 12,945 万元用于“年产 200 吨六氟磷酸锂”在建项目，并报 2010 年第一次临时股东大会审议通过。公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金并投资建设新项目的议案》，决定投资 34,401 万元，其中使用超额募集资金 12,476 万元，投资建设“锂离子电池用电解液及六氟磷酸锂、电池级氟化锂、电子级氢氟酸项目”。公司第二届董事会第十九次会议同时审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施新项目的议案》，同意使用本次超募资金中 10,000 万元用于“年产 1 亿 Ah 动力锂离子电池项目”。该项目一期工程 5000 万安时生产线已经于 2011 年 9 月 7 日投产。上述各事项均已经公告，详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )相关披露。								
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 公司对“氟资源综合利用项目”中的建设 2 万吨/年氟化铝生产线变更了实施内容、主体、地点。实施内容由建设 2 万吨/年氟化铝生产线变更为建设 3 万吨/年冰晶石生产线，并联产白炭黑 0.9 万吨/年。实施主体由多氟多化工股份有限公司变更为多氟多（昆明）科技开发有限公司。实施地点变更为合资								



	<p>公司所在地云南省安宁市禄脰镇（公告编号：2011-016）。2011年6月27日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于在云南安宁开立募集资金专用账户并签署四方监管协议的议案》，同意多氟多（昆明）科技开发有限公司在交通银行股份有限公司昆明安宁支行开立募集资金监管账户，用于“氟资源综合利用项目”。公司从民生银行郑州花园路支行转入交通银行昆明安宁支行募集资金2525万元。2012年3月18日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司拟使用自有资金和部分节余募集资金增加对多氟多（昆明）科技开发有限公司投资的议案》，同意将人民币结余募集资金16,894,646.86元从民生银行郑州花园路支行转入工商银行焦作分行民主路支行募集资金专户（账号：1709022029200097876），全部用于对多氟多（昆明）科技开发有限公司投资，其余资金自筹（公告编号：2012-17）。2012年5月10日，公司与保荐人平安证券有限责任公司）、多氟多（昆明）科技开发有限公司及交通银行股份有限公司昆明安宁支行共同签署《募集资金四方监管协议》，详见公司将节余募集资金转入多氟多（昆明）科技募集资金专户并签署四方监管协议的公告（公告编号：2012-27）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>同上</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截止2010年5月31日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目10,736万元，具体情况为：年产6万吨高性能无机氟化物项目7,495万元；氟资源综合利用项目1,744万元；年产1万吨再生冰晶石项目1,497万元。信永中和会计师事务所有限责任公司已于2010年6月5日出具专项审核报告，对公司先期以自筹资金投入募集资金项目的实际投资额予以确认；公司2010年6月20日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以10,736万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2010年9月26日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金7000万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过6个月，自2010年10月8日至2011年4月7日止。公司在2011年4月1日已将该笔资金全部归还并存入公司募集资金账户，详见公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2011-019。2011年8月1日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金6000万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过6个月，自2011年8月2日至2012年2月1日止。详见公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2011-040。公司在2012年1月20日已将该笔资金全部归还并存入公司募集资金账户，详见公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2012-02。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于公司募集资金专用账户，将继续用于募集资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
氟资源综合利用项目	氟资源综合利用项目	4,222.9	1,013.75	3,360.12	79.57%	2012年09月30日		否	否
合计	--	4,222.9	1,013.75	3,360.12	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			见上表"募集资金投资项目实施地点变更情况"。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			见上表"未达到计划进度或预计收益的情况和原因"。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40%	至	0%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	4,228.31	至	7,047.19
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(元)	70,471,869.1		
业绩变动的原因说明	受宏观经济低迷和下游需求不振的影响，主营产品竞争加剧，毛利率和利润持续下降。		

## （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积金转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。

报告期内，公司董事会详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况、投资情况和 2012 年度投资、支出计划等制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交公司于 2012 年 3 月 18 日在河南省焦作市中站区焦克路多氟多化工股份有限公司办公楼二楼会议室召开的第三届董事会第十七次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成专项决议后提交公司于 2012 年 4 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年底的股本总额 22256 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计分配股利 2225.60 万元。上述利润分配方案于 2012 年 4 月 24 日实施完毕。

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》、河南证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》以及深交所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》深证上〔2012〕204 号等文件规定，公司于 2012 年 7 月 16 日第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于修改<公司章程>并授权董事会全权负责办理相关事项的议案》、《关于制订<多氟多化工股份有限公司利润分配管理制度>的议案》、《关于制订<多氟多化工股份有限公司未来三年(2012-2014 年)股东回报规划>的议案》，独立董事对上述三项方案发表了同意意见，上述三项议案已经公司 2012 年 8 月 2 日以现场与网络投票相结合方式召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。通过以上程序，公司章程中有关利润分配的相关条款将得以修订，公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等得以规范，公司利润分配方案相关的决策程序和机制得以完善。

综上所述，公司现金分红政策的制定及执行情况良好，符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，同时，公司提供了网络投票股东大会，使中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。另外，在公司章程中对现金分红政策进行调整或变更的条件和程序也进行了规范，使其完全合规并透明。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

### 1、内幕信息知情人登记管理制度的建立情况

为规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公开、公正、公平原则，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规以及《公司章程》等规定，结合本公司实际情况，制定了《多氟多化工股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，同时废止了《多氟多化工股份有限公司内幕信息知情人登记报备制度》，对公司内幕信息知情人管理制度重新进行了修订，更加完善了公司对内幕信息知情人登记备案管理的程序，对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用，另外，公司还制定了一系列相关管理制度包括《信息披露内部管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者来访接待制度》和《新闻媒体采访接待管理办法》等，确保投资者特别是中小投资者的利益不受损害。

公司在防控内幕信息交易方面不存在管理漏洞和内控缺失，并且在敦促公司董监高行为、建立健全涉及本公司内幕信息的保密制度和知情人登记制度方面也很重视，制定了公司《董事、监事、高级管理人员行为准则》，并于2010年第一次临时股东大会审议通过。

### 2、内幕知情人登记管理制度的执行情况

报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告、权益分配、重大投资等重大内幕信息进行了严格管理，对接触内幕信息的人员填报《内幕信息知情人员档案表》，并按要求及时报备深交所及河南证监局。对于外部单位的报送要求，必须有法律法规的依据。公司相关部门对外报送信息时，应当由接收信息的外部单位签订保密保证函，保证函中列明使用所报送信息的人员情况，并承诺不泄漏依据法律法规报送的本公司未公开重大信息，不利用所获取的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。在接待特定对象（证券机构、机构投资者）过程中，公司严格按照深交所《中小板规范动作指引》及业务备忘录的有关要求，认真做好特定对象来访接待工作，对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免敏感期；报告期内，接待工作中，公司没有进行选择性地信息披露，公司股价也未发生异常波动。

公司还建立了董事、监事及高管信息平台，在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内给董事、监事及高管发信息提示其遵守相关法律法规的规定，不得在敏感期内买卖股票，坚决杜绝相关人员利用内幕信息买卖公司股票。

总之，报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人报备相关事项》以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## （十二）其他披露事项

无

**（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，并按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、河南监管局《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（豫证监发[2008]257号）和深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知（深证上[2007]39号）等相关文件的规定，在2012年6月份完成公司治理专项活动工作的基础上，进一步健全内部控制体系，进一步提高规范运作水平，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，通过组织董事、监事及高级管理人员参加深交所、河南证监局及河南上市公司协会举办的相关培训，加深了对相关法律法规的理解和认识，有利于更好地履行职责。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

#### 1. 公司2011年度利润分配方案及执行情况

2012年4月10日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配方案》，以2011年底的股本总额22256万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),共计分配股利2225.60万元。本次权益分派股权登记日为：2012年4月20日，除权除息日为：2012年4月23日。

#### 2. 报告期内公司未发行股票。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
德国 CHENCO 化学工程和咨询公司	本公司	无	技术服务合同纠纷	详见《关于仲裁事项进展公告》	39,405.13	详见《关于仲裁事项进展公告》	尚无结果	尚未执行	2012年2月23日	2012-09

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 39,405.13 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

报告期内，本公司与德国CHENCO化学工程和咨询公司仲裁进展情况，详见公司2012年2月23日中国证券报、证券时报、巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>《关于仲裁事项进展公告》（公告编号2012-09）。

**(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、证券投资情况**

适用  不适用

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
8253	天元铝业	1,000,000	0.23%	287,754.07	0	-162,945.75	可供出售金融资产	出资
合计		1,000,000	--	287,754.07	0	-162,945.75	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期内，公司未持有其他上市公司上市公司股权。

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

**(六) 资产交易事项**



**1、收购资产情况**

适用  不适用

**2、出售资产情况**

适用  不适用

**3、资产置换情况**

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### (七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

报告期内激励对象的范围	公司董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员（含下属控股子公司的核心技术（业务）人员）和部分中层管理人员（含下属控股子公司的主要管理人员）共计 70 人，截至 2012 年 6 月 28 日，原激励对象中有三人因个人原因离职，已不再满足成为股权激励对象的授予条件，根据公司《股权激励计划》，公司将取消上述 3 名离职人员已获授的 24.96 万份股票期权，待股权激励计划全部实施完毕后予以注销。因此，激励对象人数调整为 67 人。
报告期内授出的权益总额（股）	6,156,800.00
报告期内行使的权益总额（股）	0.00
报告期内失效的权益总额（股）	249,600.00
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	5,907,200.00
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0.00
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	2012 年 4 月 10 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配方案》：以公司现有总股本 222,560,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.0 元人民币现金（含税）。本次利润分配方案已于 4 月 23 日实施完毕。根据《股权激励计划》中规定的调整方法和调整程序，本次分红派息后，股票期权及股票增值权的行权价格应调整为：调整后的行权价格=33.55-0.10=33.45（元/股），即：满足行权条件后，激励对象获授的每份期权可以 33.45 元的价格购买 1 股公司股票。 截至 2012 年 6 月 28 日，原激励对象孙永明、杜洪彦、赖见因个人原因离职，已不再满足成为股权激励对象的授予条件，根据公司《股权激励计划》，公司将取消上述 3 名离职人员已获授的 24.96 万份股票期权，待股权激励计划全部实施完毕后予以注销。详见关于对股权激励计划期权数量、行权价格及授予对象进行调整的公告(公告编号:2012-37)。
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况	

姓名	职务	报告期内获授权益数量 (股)	报告期内行使权益数量 (股)	报告期末尚未行使的权益数量 (股)														
李世江	董事长																	
侯红军	总经理;董事	416,000.00		416,000.00														
李凌云	董事;副总经理	291,200.00		291,200.00														
韩世军	董事;副总经理	208,000.00		208,000.00														
李 祎	董事																	
李守宇	董事																	
陈 岩	独立董事																	
梁丽娟	独立董事																	
张大岭	独立董事																	
赵双成	监事																	
马保群	监事																	
杜安力	监事																	
高永林	监事																	
陆冰扬	监事																	
杨华春	副总经理	187,200.00		187,200.00														
程立静	财务总监;副总经理	187,200.00		187,200.00														
陈相举	副总经理;董事会秘书	187,200.00		187,200.00														
郝建堂	副总经理	187,200.00		187,200.00														
李云峰	副总经理	187,200.00		187,200.00														
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无																	
权益工具公允价值的计量方法	《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》																	
估值技术采用的模型、参数及选取标准	布莱克-斯科尔期权定价模型、鉴于董事会已确定本次授予股票期权的授予日为 2011 年 12 月 30 日,当日公司股票收盘价为 17.73 元,根据布莱克-斯科尔期权定价模型计算,本次授予的 615.68 万份股票期权理论公允价值约为 2,357.77 万元																	
权益工具公允价值的分摊期间及结果	假设本次授予的股票期权的绩效考核指标可以顺利达标,所有激励对象全部行权,据此在等待期内的每个资产负债表日将按当期可行权权益工具数量及存续天数分摊股权激励成本,公司本次授予股票期权对 2011 至 2015 年度的影响如下: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2011 年</th> <th>2012 年</th> <th>2013 年</th> <th>2014 年</th> <th>2015 年</th> <th>合计</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>金额(万元)</td> <td>2.76</td> <td>1,010.92</td> <td>692.79</td> <td>441.02</td> <td>210.28</td> <td>2,357.77</td> </tr> </tbody> </table>				年度	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	合计	金额(万元)	2.76	1,010.92	692.79	441.02	210.28	2,357.77
年度	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	合计												
金额(万元)	2.76	1,010.92	692.79	441.02	210.28	2,357.77												

其他公司股权激励的实施情况及其影响

无

## (九) 重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易情况。

### (十) 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

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
郑州铝业股份有限 公司	2011 年 11 月 05 日	2,500	2011 年 11 月 04 日	2,500	保证	10 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			2,500	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				2,500
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			2,500	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				2,500
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

多氟多（焦作）新能源科技有限公司	2012年06月29日	5,000	2012年06月29日	5,000	保证	2.5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				5,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			7,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				7,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			7,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				7,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				4.7%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				5,000				
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）				5,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				<p>2011年11月4日，中信银行股份有限公司郑州分行与郑州铝业股份有限公司（以下简称“郑州铝业”）签订借款合同，借款金额为2500万元，借款期限为10个月。同日，中信银行股份有限公司郑州分行和本公司签订了《保证合同》，为上述借款提供了连带责任保证。同时，河南鸽瑞复合材料有限公司为本公司对上述借款的保证提供反担保。2012年2月15日，媒体报道郑州铝业财务状况恶化，本公司经管理层讨论认为郑州铝业存在不能按期偿还该笔银行借款的可能性，如果该事项发生，本公司须承担为郑州铝业提供担保的责任并代为偿还银行借款本息。本公司管理层经过综合分析，按可能发生的代偿金额及其可能发生的概率进行了初步测算，对上述担保事项计提预计负债9,375,000.00元。本公司于2012年2月9日“关于为郑州铝业股份有限公司提供融资担保的进展”进行了公告，公告编号：2012-03。</p>				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司无日常经营重大合同情况。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

##### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

##### (十二) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	李世江先生及其一致行动人李凌云女士、侯红军先生、李祎先生和韩世军先生承诺内容见 1、2、3 本公司股东的董事、监事、高级管理人员承诺内容见 2 持有本公司 5%以上股份的股东承诺内容见 3	1.自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由本公司收购该部分股份；2.自股票上市之日起十二个月内，不转让其本次发行前持有的公司股份；前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百	2010年05月18日		较好地履行了承诺



		分之二十五, 离职后半年内不转让其持有的公司股份; 在申报离任六个月后的十二个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%; 3."本人及本人将来可能控制的其他企业不会从事与发行人构成实质性竞争的业务, 并保证不直接或间接从事、参与或进行与发行人生产、经营相竞争的任何活动, 不利用对发行人的持股关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营。本人若违反上述承诺, 则因此而取得的相关收益将全部归公司所有, 若给公司造成损失, 将给予足额赔偿。"			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					

解决方式	
承诺的履行情况	较好地履行了承诺

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-162,945.74	-240,434.74
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-24,441.86	-36,065.21
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-138,503.88	-204,369.53
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-138,503.88	-204,369.53

**(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 08 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	平安证券、南方基金、景顺长城基金、富国基金、国投瑞银基金、平安大华基金等一行 8 人	与公司生产经营、行业情况、新产品开发、项目建设相关问题以及国家政策变化对公司的影响等问题，公司均进行了耐心解答
2012 年 05 月 15 日	公司二楼会议室	实地调研	机构	招商证券、呈瑞投资、泽熙投资、京富融源投资、上海毅扬投资等一行 5 人	与公司生产经营、行业情况、新产品开发、项目建设相关问题以及国家政策变化对公司的影响等问题，公司均进行了耐心解答
2012 年 05 月 17 日	公司证券部	实地调研	机构	第一创业证券研究员 1 人	与公司生产经营、行业情况、新产品开发、项目建设相关问题以及国家政策变化对公司的影响等问题，公司均进行了耐心解答
2012 年 06 月 28 日	公司证券部	实地调研	机构	中原证券研究员 1 人	与公司生产经营、行业情况、新产品开发、项目建设相关问题以及国家政策变化对公司的影响等问题，公司均进行了耐心解答

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用  不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

**(十九) 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
多氟多：关于股票期权授予登记完成公告	中国证券报、证券时报	2012年01月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于归还暂时补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报	2012年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于为郑州铝业股份有限公司提供融资担保的进展公告	中国证券报、证券时报	2012年02月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报、证券时报	2012年02月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：取得专利证书公告	中国证券报、证券时报	2012年02月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于股权质押的公告	中国证券报、证券时报	2012年02月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于"氟化学技术研发中心项目"建成的公告	中国证券报、证券时报	2012年02月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于"年产1万吨再生冰晶石项目"投产的公告	中国证券报、证券时报	2012年02月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于仲裁事项进展公告	中国证券报、证券时报	2012年02月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：2011年度业绩预告修正公告	中国证券报、证券时报	2012年02月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于2011年年度业绩快报的公告	中国证券报、证券时报	2012年02月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多对外投资进展公告	中国证券报、证券时报	2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：三届第十七次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2012年03月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：三届第十五次监事会决议公告	中国证券报、证券时报	2012年03月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：多氟多化工股份有限公司2011年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012年03月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：董事会关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报	2012年03月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

多氟多：关于公司拟使用部分节余募集资金增加对多氟多（昆明）科技开发有限公司投资的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：关于增加 2011 年度股东大会临时提案的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：关于董事辞职的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：关于公司六氟磷酸锂获得河南省科技进步二等奖的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：2011 年度权益分配实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：一季报正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：第一期短期融资券发行公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：关于将节余募集资金转入多氟多（昆明）科技募集资金专户并签署四方监管协议的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：澄清公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：关于承担国家 863 计划并收到政府补贴的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：年产 2000 吨六氟磷酸锂项目进展公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：取得专利公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：对外投资进展公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：关于股东解除股权质押的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：关于获得国家战略性新兴产业项目中央预算内资金补贴的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
多氟多：第三届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

多氟多：第三届监事会第十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于对股权激励计划期权数量、行权价格及授予对象进行调整的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于为控股子公司提供融资担保的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
多氟多：关于年产 2000 吨六氟磷酸锂项目一期 1000 吨试生产公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：多氟多化工股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		352,080,133.8	453,100,781.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		134,466,168.04	76,970,840.57
应收账款		262,635,865.58	251,314,233.51
预付款项		252,375,714.49	219,372,037.55

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		1,292,449.4	1,354,431.6
买入返售金融资产			
存货		237,626,394.66	334,523,964.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,844,531.51	1,797,602.69
流动资产合计		1,242,321,257.48	1,338,433,891.56
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		287,754.07	450,699.82
持有至到期投资		0	0
长期应收款			
长期股权投资		45,182,608.99	40,682,608.99
投资性房地产		2,336,892.31	2,373,220.11
固定资产		633,997,150.65	577,815,007.4
在建工程		362,540,180.64	299,238,213.55
工程物资		22,858,847.26	12,486,298.69
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,480,739.93	49,699,085.67
开发支出			
商誉		638,818.94	638,818.94
长期待摊费用		6,227,899.96	6,291,449.98
递延所得税资产		7,897,661.85	9,906,776.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,130,448,554.6	999,582,179.28
资产总计		2,372,769,812.08	2,338,016,070.84
流动负债：			
短期借款		160,000,000	405,000,000

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		21,846,820.57	39,017,958.89
应付账款		121,932,067.85	119,369,948.43
预收款项		9,658,192.25	4,655,161.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,292,635.08	11,931,882.07
应交税费		-74,918,072.4	-87,483,445.18
应付利息		4,421,311.47	95,081.97
应付股利			
其他应付款		31,910,215.68	30,850,352.17
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		200,000,000	200,000,000
流动负债合计		482,143,170.5	723,436,939.64
非流动负债：			
长期借款		250,000,000	20,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		9,375,000	9,375,000
递延所得税负债			
其他非流动负债		36,436,875	36,013,125
非流动负债合计		295,811,875	65,388,125
负债合计		777,955,045.5	788,825,064.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		222,560,000	222,560,000
资本公积		923,314,684.07	923,453,187.95



减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,076,409.4	40,076,409.4
一般风险准备			
未分配利润		269,713,097.87	249,577,079.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,455,664,191.35	1,435,666,677.03
少数股东权益		139,150,575.23	113,524,329.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,594,814,766.58	1,549,191,006.2
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,372,769,812.08	2,338,016,070.84

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		194,162,206.15	329,709,889.32
交易性金融资产			
应收票据		111,867,178.04	56,650,840.57
应收账款		243,728,243.85	231,131,279.31
预付款项		164,186,449.05	129,809,885.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款		342,630.54	946,507.16
存货		204,684,066.32	325,290,543.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		918,970,773.95	1,073,538,945.6
非流动资产：			
可供出售金融资产		287,754.07	450,699.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		296,121,773.1	266,371,773.1

投资性房地产			
固定资产		447,407,682.89	555,016,221.19
在建工程		433,145,261.83	244,859,576.12
工程物资		1,992,162.56	2,151,359.85
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,613,700.23	42,835,335.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,163,128.46	9,301,500.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,227,731,463.14	1,120,986,465.86
资产总计		2,146,702,237.09	2,194,525,411.46
流动负债：			
短期借款		160,000,000	405,000,000
交易性金融负债			
应付票据		18,305,165.77	35,587,958.89
应付账款		98,949,002.95	105,004,016.57
预收款项		2,766,909.93	3,627,315.62
应付职工薪酬		6,025,585.76	10,791,889.89
应交税费		-61,769,841.38	-82,294,434.44
应付利息		4,421,311.47	95,081.97
应付股利			
其他应付款		27,238,865.37	26,054,117.51
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		200,000,000	200,000,000
流动负债合计		455,936,999.87	703,865,946.01
非流动负债：			
长期借款		200,000,000	20,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债		9,375,000	9,375,000
递延所得税负债			
其他非流动负债		26,436,875	26,013,125
非流动负债合计		235,811,875	55,388,125
负债合计		691,748,874.87	759,254,071.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		222,560,000	222,560,000
资本公积		922,936,267.14	923,074,771.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,076,409.4	40,076,409.4
未分配利润		269,380,685.68	249,560,160.03
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,454,953,362.22	1,435,271,340.45
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,146,702,237.09	2,194,525,411.46

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		595,301,958.33	642,328,123.24
其中：营业收入		595,301,958.33	642,328,123.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		548,028,162.41	567,285,778.5
其中：营业成本		466,205,126.44	472,021,028.1
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		704,636.25	3,514,978.88
销售费用		28,603,279.38	32,344,814.08
管理费用		46,525,668.4	52,550,387.7
财务费用		15,611,405.97	7,101,313.44
资产减值损失		-9,621,954.03	-246,743.7
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,273,795.92	75,042,344.74
加：营业外收入		4,453,240.68	1,400,666.42
减：营业外支出		7,146.51	5,350,962.56
其中：非流动资产处置损失		2,116.51	3,473,622.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,719,890.09	71,092,048.6
减：所得税费用		8,451,625.84	8,678,968
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,268,264.25	62,413,080.6
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
归属于母公司所有者的净利润		42,392,018.19	59,553,054.86
少数股东损益		876,246.06	2,860,025.74
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.19	0.27
（二）稀释每股收益		0.19	0.27
七、其他综合收益		-138,503.88	-204,369.53
八、综合收益总额		43,129,760.37	62,208,711.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,253,514.31	59,348,685.33

归属于少数股东的综合收益总额		876,246.06	2,860,025.74
----------------	--	------------	--------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		582,844,904.87	619,453,892.25
减：营业成本		458,753,381.01	453,321,814.38
营业税金及附加		536,805.35	3,400,600.22
销售费用		27,140,203.66	31,272,361.03
管理费用		44,668,476.24	49,462,158.97
财务费用		15,921,318.2	7,722,934.85
资产减值损失		-9,760,530.53	-606,451.16
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）			
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）		45,585,250.94	74,880,473.96
加：营业外收入		4,289,719.64	1,400,537.11
减：营业外支出		7,116.51	5,350,902.56
其中：非流动资产处置损失		2,116.51	3,473,622.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		49,867,854.07	70,930,108.51
减：所得税费用		7,791,328.42	8,758,981.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,076,525.65	62,171,127.23
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		-138,503.88	-204,369.53
七、综合收益总额		41,938,021.77	61,966,757.71

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

**5、合并现金流量表**

单位：元

项目	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	486,150,082.93	457,424,555.96
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		
收到其他与经营活动有关的现金	9,133,223.47	4,321,058.85
经营活动现金流入小计	495,283,306.4	461,745,614.81
购买商品、接受劳务支付的现金	279,472,379.84	496,226,180.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	43,986,740.99	30,492,219.67
支付的各项税费	21,538,509.91	39,729,943.87
支付其他与经营活动有关的现金	49,680,542.73	42,273,316.92
经营活动现金流出小计	394,678,173.47	608,721,661.28

经营活动产生的现金流量净额	100,605,132.93	-146,976,046.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,498,326.81	985,770
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	1,498,326.81	985,770
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	172,568,338.28	178,030,446.68
投资支付的现金	4,500,000	11,575,000
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	177,068,338.28	189,605,446.68
投资活动产生的现金流量净额	-175,570,011.47	-188,619,676.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,750,000	24,750,000
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	500,000,000	292,000,000
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	524,750,000	316,750,000
偿还债务支付的现金	515,318,182	32,318,182
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,293,918.65	27,506,456.15
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	26,272,462.97	15,432,487.7
筹资活动现金流出小计	575,884,563.62	75,257,125.85
筹资活动产生的现金流量净额	-51,134,563.62	241,492,874.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-325,709.29	-3,640,402.6

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-126,425,151.45	-97,743,251.6
加：期初现金及现金等价物余额	427,311,241	502,536,135.92
六、期末现金及现金等价物余额	300,886,089.55	404,792,884.32

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	462,448,417.61	446,078,937.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,726,846.48	8,295,819.19
经营活动现金流入小计	469,175,264.09	454,374,756.64
购买商品、接受劳务支付的现金	257,331,400.99	478,062,406.22
支付给职工以及为职工支付的现金	35,413,992.66	26,810,756.19
支付的各项税费	19,591,009.12	36,932,805.68
支付其他与经营活动有关的现金	45,532,783.51	39,835,704.16
经营活动现金流出小计	357,869,186.28	581,641,672.25
经营活动产生的现金流量净额	111,306,077.81	-127,266,915.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		4,227,552
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,498,326.81	985,770
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	1,498,326.81	5,213,322
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,855,035.36	132,660,401.48
投资支付的现金	29,750,000	36,825,000



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	147,605,035.36	169,485,401.48
投资活动产生的现金流量净额	-146,106,708.55	-164,272,079.48
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	450,000,000	290,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000	290,000,000
偿还债务支付的现金	515,318,182	30,318,182
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,293,918.65	27,483,434.99
支付其他与筹资活动有关的现金	24,970,808.17	14,208,060.98
筹资活动现金流出小计	574,582,908.82	72,009,677.97
筹资活动产生的现金流量净额	-124,582,908.82	217,990,322.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-334,951.78	-3,624,691.98
五、现金及现金等价物净增加额	-159,718,491.34	-77,173,365.04
加：期初现金及现金等价物余额	308,614,979.12	358,662,968.95
六、期末现金及现金等价物余额	148,896,487.78	281,489,603.91

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	222,560,000	923,453,187.95			40,076,409.4		249,577,079.68		113,524,329.17	1,549,191,006.2

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	222,560,000	923,453,187.95			40,076,409.4		249,577,079.68		113,524,329.17	1,549,191,006.2
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-138,503.88					20,136,018.19		25,626,246.06	45,623,760.37
（一）净利润							42,392,018.19		876,246.06	43,268,264.25
（二）其他综合收益		-138,503.88								-138,503.88
上述（一）和（二）小计		-138,503.88					42,392,018.19		876,246.06	43,129,760.37
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	24,750,000	24,750,000
1. 所有者投入资本									24,750,000	24,750,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-22,256,000	0	0	-22,256,000
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							-22,256,000			-22,256,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	222,560,000	923,314,684.07			40,076,409.4		269,713,097.87		139,150,575.23	1,594,814,766.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	107,000,000	1,039,362,025.65			31,584,709.69		199,198,805.81		47,998,313	1,425,143,854.15
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	107,000,000	1,039,362,025.65			31,584,709.69		199,198,805.81		47,998,313	1,425,143,854.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	115,560,000	-115,908,837.7			8,491,699.71		50,378,273.87		65,526,016.17	124,047,152.05
(一) 净利润							80,269,973.58		4,535,871.11	84,805,844.69
(二) 其他综合收益		-376,437.7								-376,437.7
上述(一)和(二)小计		-376,437.7					80,269,973.58		4,535,871.11	84,429,406.99
(三) 所有者投入和减少资本	0	27,600	0	0	0	0	0	0	62,750,000	62,777,600
1. 所有者投入资本									62,750,000	62,750,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额		27,600								27,600
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	8,491,699.71	0	-29,891,699.71	0	-1,759,854.94	-23,159,854.94
1. 提取盈余公积					8,491,699.71		-8,491,699.71			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,400,000		-1,759,854.94	-23,159,854.94
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	115,560,000	-115,560,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	115,560,000	-115,560,000								
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	222,560,000	923,453,187.95			40,076,409.4		249,577,079.68		113,524,329.17	1,549,191,006.2

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	222,560,000	923,074,771.02			40,076,409.4		249,560,160.03	1,435,271,340.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	222,560,000	923,074,771.02			40,076,409.4		249,560,160.03	1,435,271,340.45
三、本期增减变动金额（减少）		-138,503.8					19,820,525	19,682,021

以“-”号填列)			8				.65	.77
(一) 净利润							42,076,525.65	42,076,525.65
(二) 其他综合收益			-138,503.88					-138,503.88
上述(一)和(二)小计			-138,503.88				42,076,525.65	41,938,021.77
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-22,256,000	-22,256,000
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							-22,256,000	-22,256,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	222,560,000	922,936,267.14			40,076,409.4		269,380,685.68	1,454,953,362.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	107,000,000	1,038,983,			31,584,709		194,534,86	1,372,103,

	0	608.72			.69		2.67	181.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	107,000,000	1,038,983,608.72			31,584,709.69		194,534,862.67	1,372,103,181.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	115,560,000	-115,908,837.7			8,491,699.71		55,025,297.36	63,168,159.37
（一）净利润							84,916,997.07	84,916,997.07
（二）其他综合收益		-376,437.7						-376,437.7
上述（一）和（二）小计		-376,437.7					84,916,997.07	84,540,559.37
（三）所有者投入和减少资本	0	27,600	0	0	0	0	0	27,600
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		27,600						27,600
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	8,491,699.71	0	-29,891,699.71	-21,400,000
1. 提取盈余公积					8,491,699.71		-8,491,699.71	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,400,000	-21,400,000
4. 其他							0	0
（五）所有者权益内部结转	115,560,000	-115,560,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	115,560,000	-115,560,000						
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	222,560,000	923,074,771.02			40,076,409.4		249,560,160.03	1,435,271,340.45
----------	-------------	----------------	--	--	--------------	--	----------------	------------------

法定代表人：李世江

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：闫克新

### （三）公司基本情况

多氟多化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为焦作市多氟多化工有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于1999年12月21日，是由焦作市冰晶石厂、上海维来现代科技发展有限公司、焦作市冰晶石厂工会委员会等三家法人单位及李凌云等31名自然人共同出资设立的有限责任公司，取得焦作市工商行政管理局颁发的注册号为4108001000784号《企业法人营业执照》，设立时的注册资本为300万元，其中：三家法人股东出资178万元，占注册资本的59.33%；李凌云等31名自然人股东出资122万元，占注册资本的40.67%。

2001年9月28日，有限公司召开股东会，通过了《增资方案》及股东股权转让议案，注册资本由300万元增至696万元，股东由原3家法人单位及31名自然人变更为3家法人股东及18名自然人股东，其中：上海维来现代科技发展有限公司将其持有的20万元股份全部转让给自然人股东李凌云；焦作市冰晶石厂工会委员会将其持有的64万元股份全部转让给焦作市多氟多化工有限公司工会委员会等新老股东，增加了新法人股东焦作市多氟多化工有限公司工会委员会和焦作市冰晶科技开发有限公司。上述增资经河南江河会计师事务所验资，并出具了江河验字[2002]第002号验资报告。

2002年5月19日，有限公司召开第四次股东会，通过了《增资方案》，注册资本由696万元增至1,750万元，增加了焦作市中站区驻地企业工作委员会办公室、天津市索通国际工贸有限公司、河南省有色金属工业公司等新股东。上述增资经修武鑫源会计师事务所验资，并出具了修会验字[2002]52号验资报告。

2003年1月23日，有限公司召开2003年度第一次股东会，通过了《增资方案》，注册资本由1,750万元增至2,450万元；同意李世江、陈相举、王艳利、任子英等四位新自然人股东出资并受让李凌云等原股东股份；同意焦作市冰晶石厂100万元股份通过拍卖程序转让；焦作市多氟多化工有限公司工会委员会将其持有的311万元股份全部转让给李世江等股东。上述增资经河南瑞华会计师事务所验资，并出具了豫瑞华会验字[2003]第261号验资报告。

2003年9月10日，有限公司召开2003年度临时股东会，通过了法人股东焦作市中站区驻地企业工作委员会办公室将其持有的700万元股份分别转让给河南省有色金属工业公司及李世江等12名股东的议案。

2004年6月1日，有限公司召开2004年度临时股东会，通过了法人股东焦作市冰晶科技开发有限公司将其持有的190万元股份转让给自然人股东李世江。

2004年8月29日，有限公司召开2004年临时股东会，通过了《增资方案》，注册资本由2,450万元增至3,331.25万元；同意河南创业投资股份有限公司、焦作市投资公司、自然人李凌云作为新股东出资入股。上述增资经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信会验字[2004]第2-133号验资报告。

2004年11月24日，河南省有色金属工业公司与自然人阳廷树签订了《股权转让协议》，将其持有有限公司的200万元股份全部转让给自然人阳廷树。2004年11月24日，河南省产权交易中心出具了豫产交鉴[2004]29号焦作市多氟多化工有限公司股权交易鉴证书。2004年11月24日，有限公司召开临时股东会，同意上述股权转让。

经河南省人民政府豫股批字[2004]34号文及河南省国资委豫国资产权[2004]33号文批准，有限公司按照截止2004年10月31日经审计的账面净资产值5,400万元，按1:1的折股比例整体变更设立多氟多化工股份有限公司，原有限公司的二十三位股东所认购的公司股权同时转为本公司的发起人股份。中和正信会计师事务所为此出具了中和正信会审字[2004]第2—220号审计报告和中和正信会验字[2004]第2—145号验资报告。2004年12月28日，经河南省工商局核准，多氟多化工股份有限公司正式设立。

根据2004年11月26日有限公司临时股东会决议，有限公司此次依法变更为本公司属于整体变更，无资产重组、剥离等行为，本公司依法变更设立后，原有限公司的债权、债务关系均由变更后的本公司承继。

2006年7月18日，本公司召开2006年第一次临时股东大会，审议通过了《公司增资方案》，本公司新增股本1,600万元，增资后股本变更为7,000万元。新增的股本分别由中国环境保护公司、浙江大学创业投资有限公司、李世江、周团章、杨晓英、李祎、冯国祚认购。上述增资经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信会验字[2006]第2—037号验资报告。

2006年6月5日，天津市索通国际工贸有限公司与自然人李祎签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的405万股份转让给自然人李祎。

2006年9月20日，浙江大学创业投资有限公司与自然人冯国祚签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的50万股份转让给自然人冯国祚。

2006年12月18日，自然人牛建伟与自然人李世江签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的76.14万股份转让给自然人李世江。

2007年12月26日，本公司召开2007年第二次临时股东大会，审议通过了《公司增资方案》，本公司新增股本1,000万元，增资后股本变更为8,000万元。新增的股本分别由深圳市创新投资集团有限公司、郑州百瑞创新资本创业投资有限公司、上海恒锐创业投资有限公司认购。上述增资经信永中和会计师事务所验资，并出具了XYZH/2007A5029号验资报告。

2008年2月4日，根据自然人高强、高杨、程国珍签订的《协议书》，自然人杨晓英持有本公司的600万股分别由自然人高强、高杨、程国珍继承。本次继承事项完成后，高强持有本公司400万股、高杨持有本公司100万股（由高强代为管理）、程国珍持有本公司100万股。

2010年4月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]503号《关于核准多氟多化工股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司向社会公开发行人民币普通股（A股），具体内容如下：

1. 发行数量：2,700万股
2. 发行价格：39.39元/股，对应的市盈率为：

（1）59.68倍（每股收益按照2009年度经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）；

（2）44.76倍（每股收益按照2009年度经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除



以本次发行前总股本计算)。

3. 发行方式：本次发行采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式。

4. 募集资金总额106,353万元，扣除发行费用7,268.16万元，实际到位资金99,084.84万元，根据证监会及财会[2010]25号的有关文件对发行费用进行调整，调整增加资本公积和募集资金净额3,291,983.00元。

5. 股份承诺事项：除法定承诺外，公司控股股东及实际控制人李世江先生及其关联方李凌云女士、侯红军先生、李伟先生和韩世军先生承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购此部分股份。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）规定，经国资委《关于多氟多化工股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权【2009】861号）批准由中国环保公司、焦作投资、河南创投拟转为全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原中国环境保护公司、河南创业投资股份有限公司、焦作市投资公司的锁定承诺。

2011年4月19日公司召开的2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案。具体方案如下：

公司2010年度利润分配方案为：以2010年12月31日股本总额10700万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计分配股利2140万元。

公司2010年度资本公积转增股本方案为：以2010年12月31日的公司总股本10700万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增3210万股，转增后总股本为13910万股。

2011年9月8日公司召开的2011年度第一次临时股东大会审议通过了2011年半年度资本公积金转增股本方案。具体方案如下：

公司2011年度资本公积转增股本方案为：以2011年6月30日的公司总股本13,910万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增6股，共计转增8,346万股，转增后总股本为22,256万股。

截止2012年06月30日，公司总股本为222,560,000股，其中有限售条件流通股63,456,124股，占总股本的28.51%；无限售条件流通股159,103,876股，占总股本的71.49%。公司控股股东及实际控制人李世江先生持有公司股份为34,662,784股，占总股本的15.57%。

公司法定代表人：李世江

公司企业法人营业执照注册号：410000100017198

本公司主要经营范围：无机盐、无机酸、助剂、合金材料及制品的生产；自营进出口业务。

主要产品：无水氟化铝、冰晶石、精细氟化盐等。

公司注册地：焦作市中站区焦克路

总部办公地：焦作市中站区焦克路

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允

价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化

条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **9、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **(1) 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

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

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

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

#### **(2) 持有至到期投资**

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### **(3) 应收款项**

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

额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的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

金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实

实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。
---------------------------

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	按账龄作为类似信用风险特征划分的依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(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：

与单项金额重大计提坏账准备的理由一致。

坏账准备的计提方法：

与单项金额重大计提坏账准备的方法一致。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出时按加权平均法计价。

**(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  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

**12、长期股权投资****(1) 初始投资成本确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资



同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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、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，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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### （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，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，

按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 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。

## (3) 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	20年	5.00	4.75
机器设备	10年	5.00	9.5
电子设备	3-5年	5.00	31.67-19.00
运输设备	4-5年	5.00	23.75-19.00
其他设备	5年	5.00	19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20年	5.00	4.75
机器设备	10年	5.00	9.5
电子设备	3-5年	5.00	31.67-19.00
运输设备	4-5年	5.00	23.75-19.00
其他设备	5年	5.00	19

## (4) 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。

## **(5) 其他说明**

## **15、在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移

非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

## (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、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

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。

项目	预计使用寿命	依据
专有技术及专利权	10 年	受许可或法律保护年限
软件	2 年	有效使用年限
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

### 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

长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

对于以权益结算的股份支付，按照授予日（授予日为股东大会批准日）权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用



和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

## （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用考虑摊薄效应的B-S期权定价模型确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率；⑦分期行权的股份支付。

## （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

总的销售收入确认原则为本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收

入的实现。

公司具体收入确认标准如下：

本公司产品在国内和国外销售。

(1) 本公司国内销售在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。

(2) 本公司出口销售采用离岸价确认销售收入，出口销售的主要价格条款为FOB、CIF、CFR、DAF、FCA、DDU等。在FOB、CIF、CFR、DAF、FCA价格条款下，本公司在国内港口装船后或边境指定地点交货后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，在FOB、CIF、CFR、DAF、FCA价格条款下，本公司以报关装船或边境交货作为确认收入的时点。在DDU价格条款下，商品所有权上的主要风险和报酬在目的港交货时转移给购货方，本公司以收到购货方确认的到货证明作为确认收入的时点。

## (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，依据已完工作的测量确定。

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、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

(1) 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。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接

费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	3%，17%，13%
消费税		
营业税	转让不动产、转让无形资产收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

##### 1. 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定及国家税务总局《关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税函〔2008〕985号），公司自2008年1月1日起享受高新技术企业所得税税收优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

公司2011年收到河南省高新技术企业认定管理工作领导小组文件（豫高企[2011]10号）通过高新技术企业复审，根据相关规定，通过高新技术企业复审后公司将连续三年（即2011年、2012年和2013年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号），自2008年1月1日起，公司之子公司焦作氟多凯工业有限公司为外商投资企业，原享受企业所得税“两免三减半”的定期减免税优惠，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从2008年度起计算。

##### 2. 增值税

公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%、13%；出口商品实行零税率。

公司出口商品享受免、抵、退税政策。根据财政部、国家税务总局财税[2007]90号文件，本公司的氟

化铝的出口退税率自2007年7月1日起取消出口退税。

根据财政部、国家税务总局《关于提高轻纺、电子信息等商品出口退税率的通知》财税[2009]43号文件，公司冰晶石的出口退税率自2009年4月1日起由5%提高至13%。

根据国家税务总局、国家发展和改革委员会《外商投资项目采购国产设备退税管理试行办法》(国税发[2006]111号)及财政部、国家税务总局《关于印发《中部地区扩大增值税抵扣范围暂行办法》的通知》(财税[2007]75号)，公司享受购买固定资产退还增值税款的优惠政策。根据2008年11月10日公布的《中华人民共和国增值税暂行条例》，自2009年1月1日起公司享受购买固定资产抵扣进项税额。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%、13%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

### 3. 营业税

公司相关经营收入适用营业税，适用税率5%。

根据财税字[1999]273号《财政部、国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》，公司享受技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征营业税的优惠政策。

### 4. 城建税及教育费附加

公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为7%和3%。

据财政部、国家税务总局财税[2005]25号文件，经国家税务局正式审核批准的当期免抵的增值税税额纳入城市维护建设税和教育费附加的计征范围，分别按规定的税(费)率征收城市维护建设税和教育费附加。

### 5. 房产税

公司以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%，以租金为计税依据的，适用税率12%。

### 6. 关税

根据国务院关税税则委员会《关于调整部分产品出口关税的通知》(税委会[2009]6号)，自2009年7月1日起，公司氟化铝出口关税暂定税率调整为5%。

根据国务院关税税则委员会《关于2010年关税实施方案的通知》(税委会[2009]28号)，自2010年1月1日起，公司无水氟化铝出口关税暂定税率为零。

根据国务院关税税则委员会《关于2010年关税实施方案的通知》(税委会[2009]88号)，自2010年1月1日起，公司氢氟酸出口关税暂定税率为15%。

## 3、其他说明

无

## (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
焦作氟多凯工业有限公司	控股子公司	河南省焦作市中站区焦克路	制造业	19,572,000	生产和销售氟化铝。销售：冰晶石，无机盐，无机酸，自营自产产品进出口业务	11,700,000		60%	60%	是	18,620,500		
多氟多（焦作）新能源科技有限公司	控股子公司	焦作市工业产业集聚区西部园区新园路北侧标准化厂房区	制造业	110,000,000	生产锂离子电池及原材料，研发新材料、新能源产品	100,000,000		90.91%	90.91%	是	9,539,900		
多氟多(昆明)科技开发有限	控股子公司	云南省安宁市禄脰	制造业	100,000,000	从事无机氟化工新技	50,500,000		50.5%	50.5%	是	49,184,400		

公司		镇下禄腓村			术、新产品的研发。								
深圳市多氟多新能源科技有限公司	控股子公司	深圳市南山区高新南一道德赛科技大厦 9 层 0904A,0904B 室	贸易	10,000,000	锂电子电池及相关材料, 化工产品, 新能源产品的研发	9,000,000		90%	90%	是	832,800		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：



## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	控股子公司	河南省焦作市站区焦克路中段	制造业	1,000,000	生产、销售纳米材料及应用产品	740,000		74%	74%	是	412,500		
河南省有色金属工业有限公司	控股子公司	河南省郑州市东三	贸易业	11,000,000	销售：有色金属产品、矿	8,900,000		74.36%	74.36%	是	3,025,400		

		街北 段4号 付3号			物制 品、其 他化工 产品 (除危 险化学 品)、有 色金属 工业专 用设备 及技术 咨询; 从事货 物与技 术进出 口业务 (凭资 格证书 核定的 有效范 围内经 营)							
多氟多 (抚顺)科 技开发有 限公司	控股子公 司	抚顺 县拉 古工 业园 区	制造业	126,66 0,000	金属结 构制 作、氟 化盐相 关技术 开发	70,099, 200		55 %	55%	是	57,535,1 00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**(七) 合并财务报表主要项目注释****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：	--	--	341,778.85	--	--	137,990.02
人民币	--	--	341,778.85	--	--	137,990.02
银行存款：	--	--	300,544,310.7	--	--	427,245,750.98
人民币	--	--	297,736,922.23	--	--	424,820,687.9
USD	443,862.9	6.3249	2,807,388.47	384,875.66	6.3009	2,425,063.08
其他货币资金：	--	--	51,194,044.25	--	--	25,717,040.48

人民币	--	--	49,997,373.17	--	--	24,524,910.2
USD	189,200	6.3249	1,196,671.08	189,200	6.3009	1,192,130.28
合计	--	--	352,080,133.8	--	--	453,100,781.48

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	48,857,373.17	24,524,910.20
履约保证金	2,336,671.08	1,192,130.28
合 计	51,194,044.25	25,717,040.48

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	134,466,168.04	76,970,840.57
合计	134,466,168.04	76,970,840.57

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东莞市杉杉电池材料有限公司	2012年04月28日	2012年10月28日	7,562,990	2012年4月28日
广东鸿达兴业集团有限公司	2012年02月16日	2012年08月16日	5,000,000	2012年2月16日
营口昌泰铝材有限公司	2012年05月29日	2012年11月28日	5,000,000	2012年5月29日
江苏蓝色星球环保科技股份有限公司	2012年02月29日	2012年08月23日	4,000,000	2012年2月29日
江苏蓝色星球环保科技股份有限公司	2012年06月05日	2012年12月04日	4,000,000	2012年6月5日
其他			120,888,447.03	2012年1月1日至2012年6月30日
合计	--	--	146,451,437.03	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

**4、应收股利**

无

**5、应收利息****(1) 应收利息**

无

**(2) 逾期利息**

无

**(3) 应收利息的说明**

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	280,370,492.41	100%	17,734,626.83	6.33%	278,667,879.41	100%	27,353,645.9	9.82%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0		0	0%	0	
合计	280,370,492.41	--	17,734,626.83	--	278,667,879.41	--	27,353,645.9	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

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	257,272,896.33	91.85%	13,031,653.5	245,587,639.02	88.13%	12,279,381.95
1 年以内小计	257,272,896.33	91.85%	13,031,653.5	245,587,639.02	88.13%	12,279,381.95
1 至 2 年	22,819,415.7	8.05%	4,563,883.14	4,886,187.48	1.75%	977,237.5
2 至 3 年	278,180.38	0.1%	139,090.19	28,194,052.91	10.12%	14,097,026.45
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	280,370,492.41	--	17,734,626.83	278,667,879.41	--	27,353,645.9

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	独立第三方	51,308,542.72	1 年以内 28,777,283.02 1-2 年 22,531,259.70	18.11%
第二名	独立第三方	30,930,342.23	1 年以内	10.92%
第三名	独立第三方	18,123,920	1 年以内	6.4%
第四名	独立第三方	16,248,500	1 年以内	5.73%
第五名	独立第三方	16,098,826.93	1 年以内	5.68%
合计	--	132,710,131.88	--	46.84%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,360,800.32	100%	68,350.92	5.02%	1,425,717.48	100%	71,285.88	5%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0		0	0%	0	
合计	1,360,800.32	--	68,350.92	--	1,425,717.48	--	71,285.88	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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	1,360,800.32	100%	68,350.92	1,425,717.48	100%	71,285.88
1 年以内小计	1,360,800.32	100%	68,350.92	1,425,717.48	100%	71,285.88
1 至 2 年						



2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	1,360,800.32	--	68,350.92	1,425,717.48	--	71,285.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
第一名	员工	157,953.98	1年以内	11.62%
第二名	员工	124,724.62	1年以内	9.17%
第三名	员工	100,000	1年以内	7.35%
第四名	员工	90,000	1年以内	6.62%
第五名	员工	50,000	1年以内	3.68%
合计	--	522,678.6	--	38.44%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

无

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	242,799,228.8	96.21%	205,107,460.61	93.5%
1 至 2 年	8,982,629.6	3.56%	13,737,047.59	6.26%
2 至 3 年	385,639.49	0.15%		
3 年以上	208,216.6	0.08%	527,529.35	0.24%
合计	252,375,714.49	--	219,372,037.55	--

预付款项账龄的说明：

无

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	独立第三方	30,000,000.00	2011 年 5 月 12 日	土地房屋转让金
第二名	独立第三方	13,354,414.62	2011 年 7 月 28 日	合同未执行完
第三名	独立第三方	10,181,545.98	2012 年 4 月 28 日	合同未执行完
第四名	独立第三方	9,309,646.37	2011 年 11 月 25 日	合同未执行完
第五名	独立第三方	8,760,000.00	2012 年 2 月 14 日	合同未执行完
合计		71,605,606.97		

预付款项主要单位的说明：

无

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 预付款项的说明**

无

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

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	103,429,893.91		103,429,893.91	180,405,980.6		180,405,980.6
在产品	2,801,469.38		2,801,469.38	2,156,031.98		2,156,031.98
库存商品	127,631,258.52		127,631,258.52	131,202,846.97		131,202,846.97
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	42,746.66		42,746.66	42,746.66		42,746.66
发出商品				11,429,867.58		11,429,867.58
在途物资	3,721,026.19		3,721,026.19	9,286,490.37		9,286,490.37
合计	237,626,394.66	0	237,626,394.66	334,523,964.16	0	334,523,964.16

**(2) 存货跌价准备**

无

**(3) 存货跌价准备情况**

无

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
企业所得税	1,844,531.51	1,797,602.69
合计	1,844,531.51	1,797,602.69

其他流动资产说明：

其他流动资产年初、年末数系子公司焦作氟多凯工业有限公司多交的企业所得税。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	287,754.07	450,699.82
其他		
合计	287,754.07	450,699.82

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

本公司可供出售金融资产为购入的三门峡天元铝业股份有限公司股票，本公司将其列为以公允价值计量且其变动计入股东权益的可供出售金融资产，其公允价值以公开市场交易价格确定。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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(%)	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												
隆化县金来矿业有限公司	有限责任公司	隆化县补古沟镇柳沟营村	王静	制造业	1,000,000	30%	30%	37,942,346.22	44,508,272.25	-6,565,926.03	6,219,616.56	-412,880.88
敖汉旗景昌莹石有限公司	有限责任公司	赤峰市敖汉旗大甸子乡	冯景昌	制造业	1,200,000	40%	40%	81,104,361.81	80,997,565.8	106,796.01	1,785,897.54	-678,051

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
焦作中小企业担保有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	2.2%	2.2%				
隆化县汇鑫矿业有限责任公司	成本法	375,000	375,000		375,000	30%		协议约定			
隆化县金峰矿业有限公司	成本法	4,875,000	375,000	4,500,000	4,875,000	30%		协议约定			
隆化县三益矿业有限公司	成本法	375,000	375,000		375,000	30%		协议约定			
隆化县鑫发矿业有限责任公司	成本法	450,000	450,000		450,000	30%		协议约定			
隆化县金来矿业有限公司	权益法	15,000,000	14,313,668.43		14,313,668.43	30%	30%				
敖汉旗景昌莹石有限公司	权益法	24,000,000	23,793,940.56		23,793,940.56	40%	40%				
合计	--	46,075,000	40,682,608.99	4,500,000	45,182,608.99	--	--	--	0	0	0

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

根据本公司《董事会议事规则》的规定，经董事长批准，本公司向四家萤石矿业公司增资。增资扩股补充协议中规定，本公司不参与上述四家萤石矿业公司的经营管理、不参与分红，但四家萤石公司的萤石粉产品需全部销售给本公司，价格以同等质量产品市场价格的2%给予优惠。因此，本公司对上述四家萤石矿业公司的长期股权投资按照成本法进行核算

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	3,340,054.8	0	0	3,340,054.8
1.房屋、建筑物	1,979,350			1,979,350
2.土地使用权	1,360,704.8			1,360,704.8
二、累计折旧和累计摊销合计	966,834.69	36,327.8	0	1,003,162.49
1.房屋、建筑物	889,889.26	26,203.5		916,092.76
2.土地使用权	76,945.43	10,124.3		87,069.73
三、投资性房地产账面净值合计	2,373,220.11	-36,327.8	0	2,336,892.31
1.房屋、建筑物	1,089,460.74	-26,203.5		1,063,257.24
2.土地使用权	1,283,759.37	-10,124.3		1,273,635.07
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
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	2,373,220.11	-36,327.8	0	2,336,892.31
1.房屋、建筑物	1,089,460.74	-26,203.5		1,063,257.24
2.土地使用权	1,283,759.37	-10,124.3		1,273,635.07

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	36,327.8
投资性房地产本期减值准备计提额	

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

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：	740,888,663.74	92,201,062.57		3,026,961.64	830,062,764.67
其中：房屋及建筑物	156,943,382.03	15,033,852.07		1,256,827.89	170,720,406.21
机器设备	517,067,651.27	65,817,742.66		1,725,688.36	581,159,705.57
运输工具	19,982,963.81	1,219,614.34			21,202,578.15
电子设备	43,196,569.21	8,884,769.22		44,445.39	52,036,893.04
其他	3,698,097.42	1,245,084.28			4,943,181.7
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	163,073,656.34	34,405,877.74	34,405,877.74	1,413,920.06	196,065,614.02
其中：房屋及建筑物	25,300,025.18	3,795,832.2	3,795,832.2	558,501.08	28,537,356.3
机器设备	107,956,880.4	22,910,628.49	22,910,628.49	815,038.02	130,052,470.87
运输工具	9,082,310.14	2,038,988.03	2,038,988.03		11,121,298.17
电子设备	20,390,240.18	5,196,209.03	5,196,209.03	40,380.96	25,546,068.25
其他	344,200.44	464,219.99	464,219.99		808,420.43
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	577,815,007.4	--			633,997,150.65
其中：房屋及建筑物	131,643,356.85	--			142,183,049.91
机器设备	409,110,770.87	--			451,107,234.7
运输工具	10,900,653.67	--			10,081,279.98
电子设备	22,806,329.03	--			26,490,824.79



其他	3,353,896.98	--	4,134,761.27
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	577,815,007.4	--	633,997,150.65
其中：房屋及建筑物	131,643,356.85	--	142,183,049.91
机器设备	409,110,770.87	--	451,107,234.7
运输工具	10,900,653.67	--	10,081,279.98
电子设备	22,806,329.03	--	26,490,824.79
其他	3,353,896.98	--	4,134,761.27

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为 67,396,985.15 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 6 万吨高性能无机氟化物项目	11,663,187.5		11,663,187.5	6,036,855.74		6,036,855.74
氟资源综合利用项目	13,893,749.46		13,893,749.46	1,192,695.74		1,192,695.74
再生冰晶石项目	29,051,233.62		29,051,233.62	26,499,509.88		26,499,509.88
实验车间生产线建设	17,593,686.78		17,593,686.78	30,999,869.61		30,999,869.61
氟化学技术研发中心	25,318,785.53		25,318,785.53	20,292,947.94		20,292,947.94
DJYLiPF <sub>6</sub> LiFHF 项目	196,979,037.89		196,979,037.89	160,972,186.66		160,972,186.66
抚顺氟化盐工程	44,085,264.1		44,085,264.1	41,728,544.1		41,728,544.1
1 亿安时锂离子电池项目	14,462,324.16		14,462,324.16	11,296,905.59		11,296,905.59
一分厂白炭黑磨系统改造	427,206.24		427,206.24	58,206.29		58,206.29
其它	9,065,705.36		9,065,705.36	160,492		160,492
合计	362,540,180.64	0	362,540,180.64	299,238,213.55	0	299,238,213.55

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
年产 6 万吨高性能无机氟化物项目	250,260,000	6,036,855.74	45,456,711.71	39,830,379.95		113.5%	100.00	8,141,662.52			募股资金	11,663,187.5
氟资源综合利用项目	105,949,700	1,192,695.74	12,701,053.72			13.11%	13.00				募股资金	13,893,749.46
再生冰晶石项目	27,760,000	26,499,509.88	2,551,723.74			104.65%	100.00	942,500			募股资金	29,051,233.62
实验车间生产线建设	38,364,100	30,999,869.61	4,696,922.89	18,103,105.72		93.05%	93.00				自筹	17,593,686.78
氟化学技术研发中心	31,600,000	20,292,947.94	5,025,837.59			80.12%	80.00				募股资金	25,318,785.53
DJY、LiPF <sub>6</sub> LiFHF 项目	479,570,000	160,972,186.66	41,606,473.62	5,599,622.39		42.24%	42.00				募股资金	196,979,037.89
抚顺氟化盐工程	250,000,000	41,728,544.1	2,356,720			17.63%	18.00				双方投资资金	44,085,264.1
年产一亿 AH 锂电池项目-1	120,000,000	11,296,905.59	6,917,033.66	3,751,615.09		33.33%	34.00				超募资金	14,462,324.16

期												
一分厂白炭 黑磨系统改 造	840,600	58,206.29	368,999.95			50.8%	51.00				自筹	427,206.24
其他项目		160,492	9,017,475.36	112,262							自筹	9,065,705.36
合计	1,304,344,400	299,238,213.5 5	130,698,952.2 4	67,396,985.15	0	--	--	9,084,162.52	0	--	--	362,540,180.6 4

在建工程项目变动情况的说明：

无

**(3) 在建工程减值准备**

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,866,278.63	16,968,926.95	17,148,500.31	2,686,705.27
专用设备	9,620,020.06	59,472,009.95	48,919,888.02	20,172,141.99
合计	12,486,298.69	76,440,936.9	66,068,388.33	22,858,847.26

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用**22、油气资产**

无

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

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	52,455,091.47	85,811.95	0	52,540,903.42
(1)土地使用权	35,999,046.02			35,999,046.02
(2)专有技术	15,410,723.62			15,410,723.62
(3)软件	1,045,321.83	85,811.95		1,131,133.78
二、累计摊销合计	2,756,005.8	1,304,157.69	0	4,060,163.49
(1)土地使用权	1,180,435.55	286,028.12		1,466,463.67
(2)专有技术	1,182,749.19	775,216.16		1,957,965.35
(3)软件	392,821.06	242,913.41		635,734.47
三、无形资产账面净值合计	49,699,085.67	-1,218,345.74	0	48,480,739.93
(1)土地使用权	34,818,610.47	-286,028.12		34,532,582.35
(2)专有技术	14,227,974.43	-775,216.16		13,452,758.27
(3)软件	652,500.77	-157,101.46		495,399.31
四、减值准备合计	0	0	0	0
(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)软件				
无形资产账面价值合计	49,699,085.67	-1,218,345.74	0	48,480,739.93
(1)土地使用权	34,818,610.47	-286,028.12		34,532,582.35
(2)专有技术	14,227,974.43	-775,216.16		13,452,758.27
(3)软件	652,500.77	-157,101.46		495,399.31

本期摊销额 1,304,157.69 元。

**(2) 公司开发项目支出**

无

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

无

**24、商誉**

单位：元

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
河南省有色金属工业有限公司	638,818.94			638,818.94	
合计	638,818.94	0	0	638,818.94	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

2010年9月，公司决定出资收购河南省有色金属工业有限公司股权，经与河南省有色金属工业有限公司原股东协商一致双方确认的河南省有色金属工业有限公司公允价值为5,655,426.02元，本公司支付对价3,600,000.00元取得河南省有色金属工业有限公司52.36%的股权，使其成为本公司控股子公司，合并形成商誉638,818.94元，期末经测试商誉无需计提减值准备。

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
土地租赁费	6,291,449.98		63,550.02		6,227,899.96	
合计	6,291,449.98	0	63,550.02	0	6,227,899.96	--

长期待摊费用的说明：

2011年7月，云南祥丰金麦化工有限公司与多氟多（昆明）科技开发有限公司签订《土地使用权租赁合同》，云南祥丰金麦化工有限公司将位于安宁市禄祿村的25.42亩工业用地的土地使用权出租给多氟多（昆明）科技开发有限公司使用，合同金额为6,355,000.00元。

上述土地已取得安宁市规划局《建设用地规划许可证》，许可证号为安规地字第530181201000060号，且经昆明市国土资源局昆国土资预[2010]11号批准用于工业使用，但尚未取得土地使用权证书。

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(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**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,792,677.36	4,170,072.66
开办费		
可抵扣亏损		

预提费用	2,371,297.4	2,364,175.13
已计提未支付工资	1,220,600.2	1,883,883.32
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	106,836.89	82,395.02
预计负债	1,406,250	1,406,250
小 计	7,897,661.85	9,906,776.13
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	17,802,977.75	27,424,931.78
预提费用	15,509,464.48	15,545,297.8
已计提未支付工资	7,292,635.08	11,920,192.05



计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	712,245.93	549,300.18
预计负债	9,375,000	9,375,000
小计	50,692,323.24	64,814,721.81

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	27,424,931.78	-9,621,954.03			17,802,977.75
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
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		0			0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	27,424,931.78	-9,621,954.03	0	0	17,802,977.75

资产减值明细情况的说明：

无

**28、其他非流动资产**

无

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	160,000,000	405,000,000
合计	160,000,000	405,000,000

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

无

**30、交易性金融负债**

无

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	21,846,820.57	39,017,958.89
合计	21,846,820.57	39,017,958.89

下一会计期间将到期的金额 21,846,820.57 元。

应付票据的说明：

上述银行承兑汇票余额中:7,691,716.40元保证金比例为50%，其余50%为信用借款；2,123,528.20元保证金比例为40%，其余60%为信用借款；12,031,575.97元保证金比例为100%。

**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	118,837,925.74	117,022,454.6
1-2年（含2年）	1,291,498.2	2,104,307.03
2-3年（含3年）	1,608,009.54	243,186.8
3年以上	194,634.37	
合计	121,932,067.85	119,369,948.43

(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款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

**33、预收账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	7,866,192.25	4,648,317.91
1-2年（含2年）	1,792,000	6,843.38
2-3年（含3年）		
3年以上		
合计	9,658,192.25	4,655,161.29

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

**34、应付职工薪酬**

单位：元

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	10,143,486.04	32,307,119.47	37,321,885.61	5,128,719.9
二、职工福利费		4,195,383.07	4,195,383.07	
三、社会保险费	1,575,187.14	2,646,500.37	2,410,797.9	1,810,889.61
其中：医疗保险费	55,471.88	653,593.85	528,629.62	180,436.11
基本养老保险费	1,463,719.74	1,702,126.02	1,712,870	1,452,975.76
失业保险费	41,636.71	120,031.13	48,198.97	113,468.87
工伤保险费	158.04	101,782.13	66,963.77	34,976.4
生育保险费	14,200.77	68,967.24	54,135.54	29,032.47
四、住房公积金	88,493.55	304,955.9	305,416.3	88,033.15
五、辞退福利				
六、其他	124,715.34	1,128,572.56	988,295.48	264,992.42
其中：工会经费与职工	124,715.34	1,128,572.56	988,295.48	264,992.42
合计	11,931,882.07	40,582,531.37	45,221,778.36	7,292,635.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-76,268,544.72	-89,701,597.61
消费税		
营业税	3,333.33	3,333.33
企业所得税	1,665,739.01	633,953.91
个人所得税	63,741.82	47,971.71
城市维护建设税	-399,047	163,072.47
房产税	173,675.93	205,876
教育费附加	-180,130.34	96,004.84
土地使用税	-31,313.17	910,171.76
印花税	43,517.24	140,362.47
关税	10,955.5	5,424.45
其他	0	11,981.49

合计	-74,918,072.4	-87,483,445.18
----	---------------	----------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	4,421,311.47	95,081.97
短期借款应付利息		
合计	4,421,311.47	95,081.97

应付利息说明：

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	29,580,731.49	27,661,983.91
1-2年（含2年）		280,702.07
2-3年（含3年）	420,412.19	650,412.19
3年以上	1,909,072	2,257,254
合计	31,910,215.68	30,850,352.17

#### (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款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注

中站区财政局	1,909,072.00	未到还款期	借款
职工安置费	420,412.19	职工安置费	
合计	2,329,484.19		

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	9,375,000			9,375,000
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	9,375,000	0	0	9,375,000

预计负债说明：

2011年11月4日，中信银行股份有限公司郑州分行与郑州铝业股份有限公司（以下简称“郑州铝业”）签订借款合同，借款金额为2500万元，借款期限为10个月。同日，中信银行股份有限公司郑州分行和本公司签订了《保证合同》，为上述借款提供了连带责任保证。同时，河南鹤瑞复合材料有限公司为本公司对上述借款的保证提供反担保。

2012年2月15日，媒体报道郑州铝业财务状况恶化，本公司经管理层讨论认为郑州铝业存在不能按期偿还该笔银行借款的可能性，如果该事项发生，本公司须承担为郑州铝业提供担保的责任并代为偿还银行借款本金。本公司管理层经过综合分析，按可能发生的代偿金额及其可能发生的概率进行了初步测算，对上述担保事项计提预计负债9,375,000.00元。

本公司于2012年2月9日“关于为郑州铝业股份有限公司提供融资担保的进展”进行了公告，公告编号：2012-03。

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
合计		

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

无

金额前五名的一年内到期的长期借款

无

一年内到期的长期借款中的逾期借款:

无

一年内到期的长期借款说明:

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	200,000,000	200,000,000
合计	200,000,000	200,000,000

其他流动负债说明:

公司于2011年12月发行首期短期融资券20,000万元。

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款	250,000,000	20,000,000
信用借款		
合计	250,000,000	20,000,000

长期借款分类的说明:

年末, 本公司长期借款20,000万元, 由中信银行焦作分行给予20,000万元人民币保函额度, 提供连带责任担保, 保函期限2年, 保证金不低于20%, 担保费按年收取, 由实际控制人李世江提供连带责任保证担保; 长期借款5,000万元系子公司申请的银行贷款, 由多氟多化工股份有限公司和李世江个人提供连带保证责任担保。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行北京分 行	2012年02月 14日	2014年02月 13日	CNY	4.76%		100,000,000		
中国进出口 银行北京分 行	2012年03月 27日	2014年02月 13日	CNY	4.76%		100,000,000		
中信银行焦 作分行	2012年06月 29日	2014年12月 31日	CNY	6.4%		50,000,000		
合计	--	--	--	--	--	250,000,000	--	0

长期借款说明, 因逾期借款获得展期形成的长期借款, 应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等:

无

## 43、应付债券

无

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

无



**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	36,436,875	36,013,125
合计	36,436,875	36,013,125

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本公司2011年收到政府补助1760万元计入递延收益。其中，据焦作市财政局《关于下2011年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第三批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（焦财豫【2011】227号），收到560万元；根据焦作市科学技术局文件《关于下达二〇一一年科技计划项目经费的通知》（焦科【2011】84号），收到200万元；根据国家发展和改革委员会文件《关于下达东北地区等资源型城市吸纳就业、资源综合利用、发展接续替代产业和多元化体系培育项目2011年第二批中央预算内投资计划的通知》（发改投资【2011】1449号），收到1000万元。

2012年收到政府补助150万元计入递延收益,据中华人民共和国科学技术部《关于下达2012年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费预算的通知》（国科发财【2012】455号），收到150万元。

2012年递延收益分摊107.63万元。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,560,000					0	222,560,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；

无

**48、库存股**

库存股情况说明

无

**49、专项储备**

专项储备情况说明

无

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	923,360,406			923,360,406
其他资本公积	92,781.95	-138,503.88		-45,721.93
合计	923,453,187.95	-138,503.88	0	923,314,684.07

资本公积说明：

无

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,392,743.77			39,392,743.77
任意盈余公积	683,665.63			683,665.63
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,076,409.4	0	0	40,076,409.4

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

**52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明：

无

**53、未分配利润**

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比	金额	提取或分配比

		例		例
调整前上年末未分配利润	249,577,079.68	--	199,198,805.81	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	249,577,079.68	--	199,198,805.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,392,018.19	--	80,269,973.58	--
减：提取法定盈余公积			8,491,699.71	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	22,256,000		21,400,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	269,713,097.87	--	249,577,079.68	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	589,784,177.87	636,447,571.42
其他业务收入	5,517,780.46	5,880,551.82
营业成本	466,205,126.44	472,021,028.1

### （2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	589,784,177.87	461,817,102.79	636,447,571.42	466,068,061.93
合计	589,784,177.87	461,817,102.79	636,447,571.42	466,068,061.93

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
冰晶石	117,032,064.72	92,390,239.21	214,456,155.23	155,401,528.55
无水氟化铝	364,201,751.18	301,953,982.88	207,204,064.02	162,351,175.7
无水氢氟酸	35,856,975.29	33,606,715.04	182,794,600.01	129,419,207.68
六氟磷酸锂	47,373,366.39	16,201,337.23		
其他	25,320,020.29	17,664,828.43	31,992,752.16	18,896,150
合计	589,784,177.87	461,817,102.79	636,447,571.42	466,068,061.93

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
国内	405,105,994.21	316,439,250.83	486,091,903.75	347,369,425.01
国外	184,678,183.66	145,377,851.96	150,355,667.67	118,698,636.92
合计	589,784,177.87	461,817,102.79	636,447,571.42	466,068,061.93

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	37,389,987.58	6.67%
第二名	29,919,970.94	5.03%
第三名	28,493,589.76	4.79%
第四名	27,866,376.1	4.68%
第五名	27,422,330.9	4.61%

合计	151,092,255.28	25.78%
----	----------------	--------

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	20,324.98	1,170	5%
城市维护建设税	359,388.03	2,035,224.82	7%
教育费附加	154,023.43	872,239.21	3%
资源税			
关税	35,108.65	71,068.28	5%、15%
房产税	48,000		12%
土地使用税	9,396		
其他	78,395.16	535,276.57	2%
合计	704,636.25	3,514,978.88	--

营业税金及附加的说明：

房产税和土地使用税是根据投资性房地产项目的租赁收入计提。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0

合计		
----	--	--

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

无

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-9,621,954.03	-246,743.7
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-9,621,954.03	-246,743.7

**60、营业外收入****(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	25,047.01	154,018.47
其中：固定资产处置利得	25,047.01	154,018.47
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,960,911	851,450
其他	467,282.67	395,197.95
合计	4,453,240.68	1,400,666.42

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到与资产相关的政府补助	1,076,250	321,450	
收到的与收益相关的政府补助	2,884,661	530,000	
合计	3,960,911	851,450	--

## 营业外收入说明

(1) 由于“无水氢氟酸节能技术改造”等节能项目、“年产 3 万吨无机氟化物助融剂技术改造项目”、“余热利用节能技术改造项目”、“磷肥副产氟资源综合利用项目”、“年产 200 吨六氟磷酸锂项目”、“年产 6 万吨高性能无机氟化物清洁生产示范项目”等长期资产已交付使用,根据企业会计准则相关规定,本公司将上述项目收到的政府补助 2,241.40 万元在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益 107.625 万元。(2) 根据焦作市财政局《关于拨付 2009 年企业出口信用保险专项扶持资金的通知》(焦财预〔2010〕195 号),本公司收到出口信用保险专项扶持资金 33.88 万元,根据企业会计准则相关规定,计入当期损益。(3) 根据中国共产党焦作市站区委员会、站区人民政府《关于表彰 2011 年度新上市企业纳税优秀企业、优秀企业家和服务企业先进村的决定》(中区文〔2012〕24 号),本公司收到奖励资金 23.40 万元,根据企业会计准则相关规定,计入当期损益。(4) 根据中国共产党焦作市站区委员会、站区人民政府《关于表彰 2011 年度先进单位和先进个人的决定》(中区文〔2012〕23 号),本公司收到奖励资金 10 万元,根据企业会计准则相关规定,计入当期损益。(5) 根据焦作市环境监控中心《2011 年度焦作市环境保护局补助明细》,本公司收到化学需氧量水质在线自动监控仪补助资金 3 万元,根据企业会计准则相关规定,计入当期损益。(6) 根据焦作市财政局、焦作市科技局《关于下达 2011 年度河南省科技进步奖励资金预算的通知》(焦财预〔2011〕635 号),本公司收到六氟磷酸锂生产工艺技术研究与应用奖励资金 2 万元,根据企业会计准则相关规定,计入当期损益。(7) 收到焦作市财政局扶持资金 144 万元,收到焦作市站区科技局科技补助资金 55 万元。

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,116.51	3,473,622.52
其中：固定资产处置损失	2,116.51	3,473,622.52
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	5,000	1,816,000
其他	30	61,340.04
合计	7,146.51	5,350,962.56

营业外支出说明：

无

**62、所得税费用**

单位：元

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	7,813,634.24	9,592,183.67
递延所得税调整	637,991.6	-913,215.67
合计	8,451,625.84	8,678,968

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

归属于母公司所有者的净利润 42,392,018.19元  
 非经常性损益 3,921,944.45元  
 加权平均股本 222,560,000.00股

加权平均股本=年初股份数+公积金转增股本股份数  
 = 222,560,000.00（股）

未扣除非经常性损益的基本每股收益：

基本每股收益 = 归属于母公司所有者的净利润÷股本  
 = 42,392,018.19÷222,560,000.00  
 = 0.19（元/股）

扣除非经常性损益后的基本每股收益：

基本每股收益 = （归属于母公司所有者的净利润-非经常性损益）÷股本



$$= (42,392,018.19 - 3,921,944.45) \div 222,560,000.00$$

$$= 0.17 \text{ (元/股)}$$

本公司无稀释性潜在普通股，所以稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-162,945.75	-240,434.74
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-24,441.86	-36,065.21
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-138,503.89	-204,369.53
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	-138,503.88	-204,369.53

其他综合收益说明：

其他综合收益为公司购买三门峡天元铝业股票，公司将其划分为可供出售金融资产。

**65、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	2,769,554.84
政府补助	4,424,661
保证金	506,193.38
其他	1,432,814.25
合计	9,133,223.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运输费、装卸费	21,420,656.85
差旅费、销售佣金	7,682,827.1
技术开发费	6,927,601.01
办公费、会议费、水电费等	1,355,070.72
审计、代理、咨询费	4,235,565.03
业务招待费	988,623.47
支付保证金	333,836.62
广告、宣传费	1,202,590.89
手续费等	1,337,104.72
环保治理款	159,918
物料消耗	860,530.84
其他	3,176,217.48
合计	49,680,542.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金余额变动	26,272,462.97
合计	26,272,462.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	43,268,264.25	62,413,080.6
加：资产减值准备	-9,621,954.03	-246,743.7
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,442,205.54	25,204,896.05
无形资产摊销	1,304,157.69	546,841.47
长期待摊费用摊销	63,550.02	
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）	-22,930.5	3,319,604.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	138,503.88	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,611,405.97	6,094,975.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,122,398.57	-913,215.67
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）	96,897,569.5	-128,276,827.04

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,136,700.25	-155,702,612.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,461,337.71	40,585,689.6
其他		
经营活动产生的现金流量净额	100,605,132.93	-146,976,046.47
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	300,886,089.55	404,792,884.32
减：现金的期初余额	427,311,241.00	502,536,135.92
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	-126,425,151.45	-97,743,251.6

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	300,886,089.55	427,311,241.00
其中：库存现金	341,778.85	137,990.02
可随时用于支付的银行存款	300,544,310.7	427,173,250.98
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	300,886,089.55	427,311,241.00

现金流量表补充资料的说明

年末现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物51,194,044.25元。

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
多氟多化工股份有限公司		股份有限公司（上市）	焦作市中站区焦克路	李世江	制造业	222,560,000			多氟多化工股份有限公司	71911573-0

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
焦作氟多凯工业有限公司	控股子公司	有限责任公司（中外合作）	河南省焦作市中站区焦克路	李凌云	制造业	19,572,000	60%	60%	79428894-9
焦作伴侣纳米材料工程有限公司	控股子公司	有限责任公司（中外合资）	河南省焦作市中站区焦克路中段	李世江	制造业	1,000,000	74%	74%	72866755-3
河南省有色金属工业有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省郑州市东三街北段4号付3号	李凌云	贸易类	11,000,000	74.36%	74.36%	16995126-6
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	抚顺县拉古工业园区	侯红军	制造业	126,660,000	55%	55%	67377553-X
多氟多（焦作）新能源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	焦作市产业集聚区西部园区新园路北侧标准化厂房区	侯红军	制造业	110,000,000	90.91%	90.91%	56646985-2
多氟多(昆明)科技开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南省安宁市禄脍镇下禄脍村	韩世军	制造业	100,000,000	50.5%	50.5%	57468398-X

深圳市多氟多新能源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市南山区高新南一道德赛科技大厦 9 层 0904A,0904 B 室	李凌云	贸易类	10,000,000	90%	90%	58405310-5
-----------------	-------	--------	--------------------------------------	-----	-----	------------	-----	-----	------------

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
隆化县金来矿业有限公司	有限责任公司	隆化县补古沟镇柳沟营村	王静	制造业	1,000,000	30%	30%	37,942,346.22	44,508,272.25	-6,565,926.03	6,219,616.56	-412,880.88	联营企业	79267841-7
敖汉旗景昌莹石有限公司	有限责任公司	赤峰市敖汉旗大甸子乡	冯景昌	制造业	1,200,000	40%	40%	81,104,361.81	80,997,565.8	106,796.01	1,785,897.54	-678,051	联营企业	75259890-6



#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
程立静	本公司股东、副总经理	
郝建堂	本公司股东、副总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)
隆化县金来矿业有限公司	采购原材料	协议价	5,861,566.56	5.69%	3,464,862.35	1.53%
敖汉旗景昌莹石有限公司	采购原材料	协议价	1,615,812.06	1.57%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李世江	多氟多化工股份有限公司	160,000,000	2012年02月13日	2014年02月13日	否
多氟多化工股份有限公司、李世江	多氟多(焦作)新能源科技有限公司	50,000,000	2012年06月29日	2014年12月31日	否

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	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(%)

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	隆化县金来矿业有限公司	3,535,365.72	5,159,618.53
预付账款	敖汉旗景昌莹石有限公司	5,309,500	

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
-----------------	--

公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年7月19日，本公司收到国际商会仲裁院关于德国CHENCO化学工程和咨询公司（以下简称“CHENCO”）与本公司技术服务合同纠纷的《仲裁受理通知书》基本情况如下：

2005年至2009年，本公司与CHENCO签订三份技术合作协议，分别为：

（1）2005年12月签订《技术和工程服务协议书》，约定CHENCO向本公司提供干法氟化铝技术服务，合同价款74.56万欧元；

（2）2006年3月签订《技术和工程服务协议书》，约定CHENCO向本公司提供无水氢氟酸技术服务，合同价款25.00万欧元；

（3）2009年5月签订《技术和工程服务协议书》约定CHENCO向本公司提供六氟磷酸锂技术服务，合同价款153.50万欧元。

CHENCO称本公司有七条氟化铝、五条氢氟酸生产线未经许可使用了其技术，六氟磷酸锂技术服务协议余款163,685.00欧元未支付。依据合同争议解决条款，CHENCO向国际商会仲裁院提交仲裁，申请本公司支付争议本金及赔偿金23,763,685.00欧元。

本公司认为CHENCO诉称与事实不符，CHENCO向本公司提供技术服务建设的一条氟化铝、一条氢氟酸生产线存在诸多缺陷，达不到合同要求，给本公司造成损失，本公司被迫将装置拆除。本公司采用拥有自主知识产权技术，建成了无水氟化铝及配套氢氟酸装置。六氟磷酸锂项目是在CHENCO技术服务不成功，未生产出任何合格产品的情况下，本公司采用自有研发技术取得成功。CHENCO的技术服务给本公司造成了一定损失，本公司在与CHENCO积极协商赔付过程中，CHENCO首先向国际商会仲裁院提交仲裁，本公司将积极应对仲裁。

仲裁事项国际商会仲裁院已受理，本公司收到国际商会仲裁院仲裁庭送达的《仲裁审理范围书》，主要内容如下：

（1）CHENCO称，本公司有九条氟化铝、九条氢氟酸生产线未经许可使用了其技术，要求支付赔偿金29,700,000.00欧元，并要求支付六氟磷酸锂技术服务费余款163,685.00欧元。包括赔偿金、违约金、争议本金及利息等索赔金额共计50,063,685.00欧元。

（2）本公司已经对CHENCO的申请作出答辩，在保留对本案管辖权异议的前提下，逐一驳斥其请求。

该仲裁事项尚处于审理阶段，本公司预计该仲裁事项不会对2012年的利润造成重大影响。

本公司已于2011年7月21日公告本仲裁事项，公告编号：2011-037；于2012年2月23日公告本仲裁事项进展，公告编号：2012-09。

### 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

被担保单位	担保金额	期限	担保类型
非关联方：			
郑州铝业股份有限公司	25,000,000.00	2011.11-2012.9	连带责任担保
合计	25,000,000.00		

其他或有负债及其财务影响：

无

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2012年7月4日，本公司与甘肃金宝投资有限责任公司、白银中天化工有限责任公司签订《白银中天化工有限责任公司增资扩股合同书》，本公司将通过增资的方式控股白银中天。

本公司以自有货币资金出资7,300万元人民币对白银中天增资，增资后享有合资公司73%的股东权益；甘肃金宝以白银中天有效资产2700万元人民币为出资额，享有合资公司27%的股东权益。

本公司已于2012年7月6日公告本事项，公告编号：2012-40。

### 2、前期承诺履行情况

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无

**7、其他需要披露的重要事项**

无

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	260,290,881.45	100%	16,562,637.6	6.36%	257,422,664.46	100%	26,291,385.15	10.21%
组合小计	260,290,881.45	100%	16,562,637.6	6.36%	257,422,664.46	100%	26,291,385.15	10.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	260,290,881.45	--	16,562,637.6	--	257,422,664.46	--	26,291,385.15	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
	237,193,285.37	91.13%	11,859,664.27	224,342,424.07	87.15%	11,217,121.2
1 年以内小计	237,193,285.37	91.13%	11,859,664.27	224,342,424.07	87.15%	11,217,121.2
1 至 2 年	22,819,415.7	8.77%	4,563,883.14	4,886,187.48	1.9%	977,237.5
2 至 3 年	278,180.38	0.1%	139,090.19	28,194,052.91	10.95%	14,097,026.45
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	260,290,881.45	--	16,562,637.6	257,422,664.46	--	26,291,385.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：



应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	独立第三方	51,308,542.72	1 年以内 28,777,283.02 1-2 年 22,531,259.70	19.71%
第二名	独立第三方	30,930,342.23	1 年以内	11.88%
第三名	独立第三方	18,123,920	1 年以内	6.96%
第四名	独立第三方	16,248,500	1 年以内	6.24%
第五名	独立第三方	14,231,025	1 年以内	5.47%
合计	--	130,842,329.95	--	50.26%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无

**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	360,660.73	100%	18,033.19	5%	996,323.33	100%	49,816.17	5%
组合小计	360,660.73	100%	18,033.19	5%	996,323.33	100%	49,816.17	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	360,660.73	--	18,033.19	--	996,323.33	--	49,816.17	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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	360,660.73	100%	18,033.19	996,323.33	100%	49,816.17
1 年以内小计	360,660.73	100%	18,033.19	996,323.33	100%	49,816.17
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	360,660.73	--	18,033.19	996,323.33	--	49,816.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

**(4) 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**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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(%)
第一名	员工	90,000	1 年以内	24.95%
第二名	员工	40,000	1 年以内	11.09%
第三名	员工	33,537	1 年以内	9.3%
第四名	员工	30,000	1 年以内	8.32%
第五名	员工	30,000	1 年以内	8.32%
合计	--	223,537	--	61.98%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成本法核算—合并子公司											
焦作市伴侣纳米材料工程有限公司	成本法	740,000	740,000		740,000	74%	74%				
焦作氟多凯工业有限公司	成本法	11,700,000	11,700,000		11,700,000	60%	60%				
多氟多(抚顺)科技开发有限公司	成本法	70,099,164.11	70,099,164.11		70,099,164.11	55%	55%				
河南省有色金属工业有限公司	成本法	8,900,000	8,900,000		8,900,000	74.36%	74.36%				
多氟多(焦作)新能源科技有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	90.91%	90.91%				
多氟多(昆明)科技开发有限公司	成本法	50,500,000	25,250,000	25,250,000	50,500,000	50.5%	50.5%				
深圳市多氟多新能源科技有限公司	成本法	9,000,000	9,000,000		9,000,000	90%	90%				
成本法核算—非合											

并											
焦作中小企业担保有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	2.2%	2.2%				
隆化县汇鑫矿业有限责任公司	成本法	375,000	375,000		375,000	30%					
隆化县金峰矿业有限责任公司	成本法	4,875,000	375,000	4,500,000	4,875,000	30%					
隆化县三益矿业有限责任公司	成本法	375,000	375,000		375,000	30%					
隆化县鑫发矿业有限责任公司	成本法	450,000	450,000		450,000	30%					
权益法核算											
隆化县金来矿业有限责任公司	权益法	15,000,000	14,313,668.43		14,313,668.43	30%	30%				
敖汉旗景昌莹石有限公司	权益法	24,000,000	23,793,940.56		23,793,940.56	40%	40%				
合计	--	297,014,164.11	266,371,773.1	29,750,000	296,121,773.1	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	575,451,196.5	607,764,415.78
其他业务收入	7,393,708.37	11,689,476.47
营业成本	458,753,381.01	453,321,814.38
合计	1,041,598,285.88	1,072,775,706.63

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	575,451,196.5	453,485,251.42	607,764,415.78	446,907,524.87
合计	575,451,196.5	453,485,251.42	607,764,415.78	446,907,524.87

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
冰晶石	116,528,274.15	92,354,139.73	214,456,155.23	155,401,528.55
无水氟化铝	341,977,942.1	282,956,998.68	161,780,002.29	127,647,337.58
无水氢氟酸	50,234,426.5	47,101,680.2	208,822,601.37	154,025,845.21
六氟磷酸锂	47,373,366.39	16,201,337.23		
其他	19,337,187.36	14,871,095.58	22,705,656.89	9,832,813.53
合计	575,451,196.5	453,485,251.42	607,764,415.78	446,907,524.87

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
国内	394,920,278.93	311,804,794.66	458,875,869.36	329,313,388.59
国外	180,530,917.57	141,680,456.76	148,888,546.42	117,594,136.28
合计	575,451,196.5	453,485,251.42	607,764,415.78	446,907,524.87

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	37,389,987.58	6.42%

第二名	29,919,970.94	5.13%
第三名	28,493,589.76	4.89%
第四名	25,666,907.67	4.4%
第五名	23,922,138.8	4.1%
合计	145,392,594.75	24.94%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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



合计			--
----	--	--	----

投资收益的说明：

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	42,076,525.65	62,171,127.23
加：资产减值准备	-9,760,530.53	-606,451.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,617,715.38	23,863,607.21
无形资产摊销	1,295,823.38	538,991.49
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）	-22,763.05	3,319,604.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	138,503.88	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,921,318.2	6,094,975.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,255,811.65	-865,530.64
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）	120,606,477.39	-118,323,552.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,825,455.38	-137,780,753.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,997,348.76	34,321,066.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	111,306,077.81	-127,266,915.61
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	148,896,487.78	308,614,979.12
减：现金的期初余额	308,614,979.12	358,662,968.95
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	-159,718,491.34	-77,173,365.04
--------------	-----------------	----------------

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.92%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.17	0.17

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
应收票据	134,466,168.04	76,970,840.57	74.70%	主要系票据结算量增加所致
可供出售金融资产	287,754.07	450,699.82	-36.15%	系本期公允价值下降所致
工程物资	22,858,847.26	12,486,298.69	83.07%	主要系昆明子公司建设期专用设备增加所致
短期借款	160,000,000.00	405,000,000.00	-60.49%	系到期或提前偿还银行贷款所致
应付票据	21,846,820.57	39,017,958.89	-44.01%	主要系票据结算量增加所致
预收账款	9,658,192.25	4,655,161.29	107.47%	主要系对新增客户以预收款结算所致
应付职工薪酬	7,292,635.08	11,931,882.07	-38.88%	主要系支付2011年度高管奖金所致
应付利息	4,421,311.47	95,081.97	4550.00%	系短期融资券利息增加所致

长期借款	250,000,000.00	20,000,000.00	1150.00%	主要系新增2亿元流资、5000万元项目贷款所致
营业税金及附加	704,636.25	3,514,978.88	-79.95%	主要系本期实现税金减少所致
财务费用	15,611,405.97	7,101,313.44	119.84%	主要系长短期借款利息增加所致
资产减值损失	-9,621,954.03	-246,743.70	3799.57%	主要系坏账准备计提减少所致
营业外收入	4,453,240.68	1,400,666.42	217.94%	主要系本期收到政府补助增加所致
营业外支出	7,146.51	5,350,962.56	-99.87%	主要系本期非流动资产处置损失、捐赠支出减少所致

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1. 公司董事长亲笔签名并加盖公司公章的半年度报告文本；
2. 载有法定代表人、公司主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3. 报告期内公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件文本；
4. 以上文件均齐备、完整、并备于公司证券部以供查阅。

董事长：李世江

董事会批准报送日期：2012年08月14日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容