

**上海三爱富新材料股份有限公司**

**600636**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	卿凤翎	因公出差	俞银贵
董事	沈雪忠	因公出差	金健

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人魏建华、主管会计工作负责人金健及会计机构负责人（会计主管人员）周建峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 经上海立信会计师事务所有限公司审计，母公司 2012 年实现净利润 90,147,415.26 元，年末可供股东分配的利润合计为 82,103,454.60 元。2012 年末资本公积金为 91,129,592.12 元。

提议本年度利润分配预案为，以 2012 年末总股本 381,950,571 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税)，合计支出金额为 42,014,562.81 元。

六、

七、 本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

八、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

九、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节 公司治理 .....	34
第九节 内部控制 .....	37
第十节 财务会计报告 .....	39
第十一节 备查文件目录.....	126

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
CFC	指	指分子中不含除氯、氟和碳三种原子以外原子的化合物，是引起耗损臭氧的主要化学品。
CFC 替代品	指	指分子中含有氯、氟、碳原子外，还含有氢原子的化合物。
ODS	指	指耗损臭氧层物质，包括氟氯烷烃类和若干种含氯烃类物质
ODP 值	指	指破坏臭氧层潜能值。
HSE 管理	指	指职业健康、安全与环境一体化的管理。

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告中“董事会报告”等有关章节关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海三爱富新材料股份有限公司
公司的中文名称简称	三爱富
公司的外文名称	SHANGHAI 3F NEW MATERIALS COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	3FNM
公司的法定代表人	魏建华

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李莉	何兰娟
联系地址	上海市漕溪路 250 号银海大楼 A805 室	上海市漕溪路 250 号银海大楼 A805 室
电话	021-64823549	021-64823552
传真	021-64823550	021-64823550
电子信箱	bod@sh3f.com	bod@sh3f.com

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市漕溪路 250 号银海大楼 A805 室

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	三爱富	600636

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	1992 年 9 月 9 日
注册登记地点	上海浦东即墨路 97 号
企业法人营业执照注册号	310000000011889
税务登记号码	310043132208321
组织机构代码	13220832-1

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 1993 年年度报告公司其他事项。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

无

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

1999 年 9 月 6 日上海华谊（集团）公司与上海市有机氟材料研究所签订股权转让协议书，上海华谊（集团）公司以现金方式受让上海市有机氟材料研究所持有的 32497920 股三爱富法人股，占公司总股本的 28%，成为公司第一大股东，受让股份性质变更为国家股。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼
	签字会计师姓名	刘楨 宋青

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	3,288,333,801.83	4,610,447,766.68	-28.68	3,095,606,164.47
归属于上市公司股东的净利润	139,485,813.72	731,479,779.57	-80.93	45,988,931.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	170,730,135.76	727,463,743.40	-76.53	58,011,410.22
经营活动产生的现金流量净额	182,761,311.10	1,112,837,080.16	-83.58	390,400,716.07
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,662,630,374.25	1,530,089,116.35	8.66	786,282,410.93
总资产	3,638,275,456.34	3,558,582,916.44	2.24	3,044,153,920.03

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.365	1.915	-80.94	0.132
稀释每股收益(元/股)	0.365	1.915	-80.94	0.132
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.447	2.095	-78.66	0.167
加权平均净资产收益率(%)	8.73	63.50	减少 54.77 个百分点	6.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.69	63.15	减少 52.46 个百分点	7.61

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-56,576,300.10	-14,063,432.15	-25,319,146.21
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,069,995.91	10,765,532.43	17,735,973.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,015,889.15	9,753,994.63	-3,983,346.25

少数股东权益影响额	10,796,440.25	-1,178,962.02	-276,066.84
所得税影响额	3,481,431.05	-1,261,096.72	-179,892.78
合计	-31,244,322.04	4,016,036.17	-12,022,478.24



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年受国内外经济增速放缓的影响，公司主要产品的市场需求明显下降，同时，因行业新增产能释放，产品竞争激烈等因素，致使公司含氟聚合物、CFC 产品、CFC 替代品三大主要产品的销售价格大幅下滑，公司主营业务收入出现大幅下降。年内，尽管原料价格也有所下降，但产品价格下降幅度远远大于原料价格下降幅度，致使公司总体业绩下滑明显。

截止 12 月底累计完成营业收入 328833 万元，同比下降 28.68%；营业利润 28671 万元，同比下降 75.40%；利润总额 24046 万元，同比下降 79.48%；净利润 19250 万元，同比下降 80.70%；其中：归属母公司所有者的净利润 13949 元，同比下降 80.93%。

主要经营工作回顾：

1、加强制度建设，强化隐患排查整治，提高安全管理力度。

报告期内，公司下属子公司内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司 VDF 装置爆燃，给公司带来较大的经济损失和压力。为进一步提高风险管理意识，强化安全生产责任制，更好地贯彻“一岗双责”、“谁主管、谁负责”的原则，公司修订完善安全环保风险抵押责任书，进一步强化了安全责任意识；在日常管理过程中，公司进一步加强隐患排查和整治力度，通过公司领导下基层实施安全巡检，做到发现问题、解决问题、剖析问题，提高安全管理等级。同时，通过人员派遣和培训强化对异地控股子公司的管理力度；

2、深化落实各项措施，实现降本增效，提高产品市场竞争力。

2012 年上半年，因市场需求不足，公司生产装置负荷较低，节能降耗形势相当严峻。为实现降本增效，提高产品的市场竞争力，公司通过技术改造、技术挖潜等有效措施，保证了下半年公司各生产装置单耗、能耗得到不同程度的降低，盈利空间有所提高；

3、抓好重大项目建设，为公司持续发展做好铺垫。

为推进公司常熟基地含氟聚合物项目的建设，报告期内，公司抓紧落实项目前期工作，争取年底开工建设。

完成建设全球第一套 3000t/aHFO-1234yf 生产装置，经过试生产阶段，目前产品质量达标，已进入稳定生产阶段。公司将进一步开拓市场需求，提高产品盈利能力。

4、充分发挥销售公司作用，集中品牌优势，争做行业组织者。

为构建公司在上海的营销中心，增强上市公司的市场影响力，树立“三爱富”品牌效益，扩大公司整体经营规模，谋求跨地区的长足发展，充分发挥整体市场资源优势以及氟化工专业背景优势，报告期内，公司全资设立销售公司。公司贯彻“全身心、全天候、全覆盖”的方针，通过加大用户访问频率、提高售后服务质量、开拓潜在市场等措施，积极应对低迷的宏观经济和疲软的市场需求，保证了公司各大产品的市场占有率。

5、注重科研突破，着力推进产业化项目。

报告期内，公司不断加大科研力度，除加强新产品研究和开发外，注重在线产品的升级换代，着力推进科研产品的产业化进度。报告期内，公司围绕先进膜材料、全氟辛酸回收、混炼胶生产及 PVDF 改性产品进行产业化推进工作，积极寻求科研突破，实现公司生产一批，储备一批，研制一批的产品发展目标。

6、明确发展方向，加强合作交流，谋划长远规划。报告期内，公司依据“十二五”总体规划，结合规划完成情况和未来公司发展趋势，编制完成了 2012-2014 三年项目滚动计划、营业收入滚动预算和公司技术创新三年行动计划。积极寻求国际、国内同行和民间资本的合作机遇，坚持“走出去”战略。

7、优化组织机构，改善人力资源结构，适应公司发展需要。

报告期内，按照内部控制规范体系的规定，公司组织机构进行了调整，明确了各部门职能要求，进一步强调了基础管理，并通过建立多通道发展等级完善现有的薪酬体系，激励员工共同推动公司的可持续发展。

8、积极推进 ERP 系统，深化信息管理，加强异地控股公司管控。报告期内，公司本部、常熟四氟分厂和内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司同步采用 SAP 软件，通过 ERP 系统实现上海、常熟、内蒙三地信息共享，异地管控得到加强。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,288,333,801.83	4,610,447,766.68	-28.68
营业成本	2,558,590,856.33	2,958,239,917.34	-13.51
销售费用	84,243,287.75	95,037,952.16	-11.36
管理费用	292,538,216.08	319,222,506.99	-8.36
财务费用	41,578,022.54	68,614,099.46	-39.40
经营活动产生的现金流量净额	182,761,311.10	1,112,837,080.16	-83.58
投资活动产生的现金流量净额	-313,059,865.77	-382,730,687.29	-21.34
筹资活动产生的现金流量净额	-5,346,399.99	-437,081,217.12	-96.03
研发支出	185,099,663.69	111,764,617.71	65.62

2、 收入

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：吨

指标 \ 产品名称	含氟聚合物			CFC 替代品			CFC 产品		
	产量	销量	库存	产量	销量	库存	产量	销量	库存
2012 年	11440	13301	1701.37	66612	67819	3193.94	43688	25408	1559.99
2011 年	15022	13815	2168.46	58852	77916	2823.17	41976	25130	1034.98
变动率%	-23.84	-3.72	-21.54	13.19	-12.96	13.13	4.08	1.11	50.73

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
杜邦贸易（上海）有限公司	666,112,146.35	22.43
上海东氟化工科技有限公司	139,867,523.29	4.70
杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	128,593,083.50	4.33
杜邦（常熟）氟化物科技有限公司	87,959,090.09	2.96
杭州三爱富新材料销售有限公司	79,763,367.52	2.69
合计	1,102,295,210.75	37.11

(3) 其他

本年公司 CDM 收入为 27541 万元，CDM 利润为 22721 万元；上年同期 CDM 收入为 26190 万元，CDM 利润为 21459 万元。

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
氟化工行业	原材料	1,893,611,285.37	77.35	3,126,246,091.39	83.87	-39.43
氟化工行业	能源动力	234,541,519.40	9.58	297,362,864.70	7.98	-21.13
氟化工行业	人工成本	79,438,123.45	3.25	73,437,405.26	1.97	8.17
氟化工行业	制造费用	240,393,046.71	9.82	230,418,459.72	6.18	4.33
氟化工行业	总成本	2,447,983,974.92	100.00	3,727,464,821.07	100.00	-34.33
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
含氟聚合物	原材料	412,825,061.55	67.13	782,280,944.29	79.05	-47.23
含氟聚合物	能源动力	82,225,468.85	13.37	96,244,695.26	9.73	-14.57
含氟聚合物	人工成本	30,386,388.07	4.94	27,919,198.15	2.82	8.84
含氟聚合物	制造费用	89,549,137.73	14.56	83,170,443.61	8.40	7.67
含氟聚合物	总成本	614,986,056.21	100.00	989,615,281.30	100.00	-37.86
CFC 替代品	原材料	818,645,773.08	84.82	1,270,309,528.91	88.57	-35.56
CFC 替代品	能源动力	58,606,108.62	6.07	78,287,141.91	5.46	-25.14
CFC 替代品	人工成本	18,407,469.45	1.91	15,759,477.00	1.10	16.80
CFC 替代品	制造费用	69,461,527.21	7.20	69,950,074.97	4.88	-0.70
CFC 替代	总成本	965,120,878.36	100.00	1,434,306,222.80	100.00	-32.71

品						
CFC 产品	原材料	295,404,730.99	83.08	508,461,602.92	90.16	-41.90
CFC 产品	能源动力	35,233,721.39	9.91	31,209,874.33	5.53	12.89
CFC 产品	人工成本	6,796,342.45	1.91	6,997,745.12	1.24	-2.88
CFC 产品	制造费用	18,122,539.78	5.10	17,303,946.66	3.07	4.73
CFC 产品	总成本	355,557,334.61	100.00	563,973,169.03	100.00	-36.95

(2) 主要供应商情况

4、 费用

费用项目	2012 年	2011 年	增减比例%
销售费用	84,243,287.75	95,037,952.16	-11.36
管理费用	292,538,216.08	319,222,506.99	-8.36
财务费用	41,578,022.54	68,614,099.46	-39.40
所得税费用	47,959,258.26	174,113,241.71	-72.46

本年财务费用比上年同期减少 39.40%，主要为汇兑损益的减少和由于年均贷款额的减少，使利息支出减少。

本年所得税费用比上年同期减少 72.46%，原因为本年利润总额大幅下降。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	86,539,663.69
本期资本化研发支出	98,560,000.00
研发支出合计	185,099,663.69
研发支出总额占净资产比例 (%)	8.96
研发支出总额占营业收入比例 (%)	5.63

6、 现金流

公司经营性现金净流量为 18276 万元，比上年同期下降 83.58%，主要为本利润大幅下降导致经营性现金流量的减少。

本年筹资性现金净流出为 1735 万元，比上年减少 41974 万元，主要为上年同期由于实现利润较好，偿还借款较多。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工 业	2,732,191,181.56	2,239,397,835.36	18.04	-36.00	-21.29	减少 15.32 个百分点

商 业	238,194,882.68	235,061,046.30	1.32	552.20	577.37	减少 3.67 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
含氟聚合物	860,768,367.83	742,368,021.45	13.76	-29.74	-18.95	减少 11.49 个百分点
CFC 替代品	1,651,258,394.85	1,421,965,353.85	13.89	-30.10	-12.40	减少 17.40 个百分点
CFC 产品	253,607,248.39	223,430,037.68	11.90	-38.01	-32.04	减少 7.74 个百分点

本年工业类产品包括（含氟聚合物、CFC 替代品、CFC 产品三大主要产品）销售收入与同期比都有大幅下降，主要为 2012 年受国内外经济增速放缓的影响，氟化工行业景气度急剧下降，公司产品国际国内市场需求明显下降，另外，行业新增产能释放，产品竞争激烈，使得产品销售价格大幅下滑，销量也有所下降，另外，子公司内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司 VDF 车间爆燃，也给公司造成了较大的损失，上述原因导致公司的主营收入及主营利润出现大幅下降。本年商业类产品产品收入比年上年同期有大幅增加，主要为本年度公司成立了销售公司增加的贸易收入。另外公司原有的实业公司受市场需求的影响本年贸易收入也有大幅增加。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	899,301,236.69	-16.00
常熟地区	1,795,447,659.11	-34.86
内蒙古地区	275,637,168.44	-42.42

原因同上。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收账款	655,623,211.90	18.02	464,862,325.61	13.06	41.04
预付账款	130,321,581.13	3.58	76,259,398.58	2.14	70.89
存货跌价准备	18,340,243.89	0.50	5,702,906.20	0.16	221.59
固定资产	1,229,092,426.10	33.78	1,053,122,025.72	29.59	16.71
在建工程	200,954,433.04	5.52	305,594,118.46	8.59	-34.24
长期待摊费用	6,367,735.60	0.18	3,469,887.14	0.10	83.51
长期应付款	776,808.41	0.02	6,494,680.70	0.18	-88.04

应收账款：受化工宏观周期影响，应收账款周转速度下降

预付账款：预付工程款增多

存货跌价准备：受化工宏观周期影响，产品及原料市价降低

固定资产：在建工程完工结转固定资产

在建工程：在建工程完工结转固定资产

长期待摊费用：系子公司信息化建设费增加

长期应付款：主要系按相关合同规定，本期支付环境保护部环境保护对外合作中心的 CFCs 成本资金 552 万元。

#### (四) 核心竞争力分析

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

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

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

4、市场竞争能力：公司氟化学品的市场占有率较高，主要 ODS 替代品市场占有率 70% 以上，具有较强市场竞争力。公司的悬浮 PTFE 细料用高强度细料占有质量优势。PTFE 乳液市场占有率 30%，在电池用品级上独占主导地位。FEP 的市场占有率为 28%，模压料耐温性、加工性较好，乳液在聚酰亚胺薄膜加工方面具有优势。PVDF900 系列产品国内市场占有率较高，PVDF 产品在纤维膜和电池市场上具有优势。氟橡胶市场占有率 24%，中、高门尼产品是销售的主要品种。

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

6、企业文化和可持续发展能力：三爱富文化蕴含着以人为本、持续创新、敢为人先的价值观。在企业目标、人才理念、品牌推广以及 CI、《企业文化手册》、《员工手册》等文化建设方面有了长足进步，形成企业自身特色。公司连续 20 多年获得高新技术企业认定。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司累计对外股权投资 60,000,000.00 元，比去年同期相比增加 107%。

其中：

(1) 投资设立上海华谊三爱富新材料销售有限公司

投资额：30,000,000.00 元；

股权比例：100%

公司业务：化工原料及产品、有机氟材料及其制品、机电设备及配件、电子产品销售；技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务等。

(2) 投资参股上海华谊集团财务有限责任公司

投资额：30,000,000.00 元；

股权比例：10%

公司业务：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

### (1) 常熟三爱富氟化工有限责任公司

注册资本为 2830 万元人民币。主营业务为 CFC 及其替代产品的生产、销售和技术开发。截止 2012 年 12 月 31 日，公司总资产为 51022 万元，净资产为 39215 万元。

1-12 月累计实现营业收入 47359 万元，同比下降 3.5%；实现净利润 3103 万元，同比下降 46.54%。面对复杂严峻的国内外宏观经济环境，报告期内，公司狠抓管理，稳定生产，减低成本，在做到满负荷生产的同时，充分利用市场信息调整营销策略，使公司 F141b 等主要产品的销售量与去年同期相比，有了较大幅度的增长，保证了公司年度目标的顺利实现。2013 年公司将继续面对产品结构调整及生产工艺改进的重任。

### (2) 常熟三爱富中昊化工新材料有限公司

注册资本为 10000 万元人民币，是公司 CFCs 替代产品、氟化工基础原料及氟化学品的重要生产基地。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 186178 万元，净资产为 108490 万元。

为应对整体下滑又不断动荡的市场局势，公司采取了紧盯市场、着眼长期的经营措施。报告期内，公司继续加大和杜邦公司的合作，抓紧落实 HFO1234yf 项目的运作和市场推广。2013 年是 CDM 项目履约的最后一年，公司经营压力日趋加大。

1-12 月公司累计实现营业收入 175826 万元，同比下降 38.26%；实现净利润 29296 万元，同比下降 59.61%。

### (3) 内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司

注册资本为 5600 万元人民币。主营业务为偏氟乙烯等产品的生产和销售。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 38517 万元，净资产为 7403 万元。

报告期内，因 VDF 装置爆燃，公司停产近 4 个月，使公司整体业绩大幅下降。8 月中旬，修复重建工作结束，PVDF 各牌号产品逐步恢复生产，经过阶段性调整和完善，产品质量渐趋稳定，已基本满足客户的需求。

1-12 月公司累计实现营业收入 22572 万元，同比下降 33.67%；实现净利润-5084 万元。

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，公司面临的外部经济环境更加复杂，竞争形势更加严峻。延续 2012 年价格下降的惯性，同时受同行产能的释放以及市场需求无增的叠加效应，公司部分化学品还将随市场价格有逐步下调的趋势。在化学品市场竞争日趋白热化的同时，聚合物市场竞争由国内同行竞争向国际同行竞争方向发展。2013 年，一方面国内同行产能增量明显。另一方面国内同行纷纷与国际同行合资、参股、合作，成为一种行业发展的趋势。

作为国内最早的氟化工生产企业，公司具有牌子老、知名度高、底蕴深厚等优势，但聚合物总体质量水平、产能规模、产品成本、人工成本等在同行中不占优势，随着市场竞争的日益激烈，公司经营压力日趋加大。

为保证公司持续稳定发展，公司实施“走出去”战略模式。公司将利用项目外迁机会，提高在线产品质量和能级。同时，更要发挥科技优势，树立绿色环保理念，不断开发二代、三代未来产品，提高公司整体竞争力。

## (二) 公司发展战略

按照“十二五”发展目标，公司以“高端发展、跨市发展、创新发展、一体化发展”的原则，明确三大基地的定位，通过加强科技创新，加大工艺优化，关停部分产能，优化产品结构，加快新产品产业化，加强项目建设等工作，推进了公司的改革和发展。充分发挥国家级技术中心和江苏省氟化工工程中心的优势，加快新产品的研发和产业化，加快产品结构调整，向产业链的高端延伸，生产高附加值、高技术含量产品，加快公司的可持续发展。氟聚合物要做优做强，提高中高档产品比重，向高品质、多品种发展，向深加工发展提高附加值，氟碳化合物要向环境友好型发展，氟精细化工产品要向深度广度延伸。

## (三) 经营计划

2013 年是实施“十二五”承前启后的关键一年，公司将全面贯彻落实“十八大”精神，继续围绕规划目标，坚持创新驱动、转型发展，上海、常熟、内蒙三大基地联动，坚守安全生产生命线，坚持科技创新为本，狠抓产品质量，强抓基础管理，推进公司有序、可持续发展，努力为“十二五”目标的最终实现打下坚实基础。

2013 年，公司主要经济指标：

- 1、主营业务收入：42 亿元；
- 2、营业成本：36.5 亿元；
- 3、利润总额：2.5 亿元；
- 4、归属母公司所有者净利润；
- 5、科研投入：1.4 亿元；
- 6、净资产收益率：8.93%。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求约 5 亿左右，资金来源主要自筹和银行贷款。

## (五) 可能面对的风险

(1) 从保护环境出发，发达国家将从 2010 年开始削减 ODP 值不为零的过渡替代品（HCFCs）的生产和使用，我国也将从 2013 年起冻结并从 2015 年开始逐步削减，到 2030 年底实现全部淘汰。

为应对产品生产限制给公司带来的发展风险，公司将加大 HCFC 替代品的研制和开发力度，尽快使环境友好的 ODS 替代品及混配工质形成规模化及系列化生产，以满足空调、制冷、发泡和医用气雾剂等的需求。

(2) 从整个市场来看 PTFE 产品产能已相对过剩，且产品主要集中在低端市场，在本公司产品结构中 PTFE 产品在产量上仍占据主导地位，且盈利水品逐年走低。为改善企业的盈利能力，将对 PTFE 产品实施品质、性能、功能改善。在加强含氟精细化学品的开发和研究的同时，重点加大功能性含氟树脂研究力度，提高高附加值产品的产能。

(3) 行业产能释放，导致供求关系失衡，产品竞争激烈，产品价格将面临进一步下降的风险。当前，国内行业产能迅速放大，但受金融危机的影响，消费需求有所萎缩，导致产品价格迅速下降。随着世界经济的复苏，公司将加大市场推广力度，开展新用户、新市场的培育，通过技



术支持引导消费，提高产品收益。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经上海立信会计师事务所有限公司审计，母公司 2012 年实现净利润 90,147,415.26 元，年末可供股东分配的利润合计为 82,103,454.60 元。2012 年末资本公积金为 91,129,592.12 元。提议本年度利润分配预案为，以 2012 年末总股本 381,950,571 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税)，合计支出金额为 42,014,562.81 元。

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

#### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		1.10		42,014,562.81	139,485,813.72	30.12
2011 年		0.20	1	6,944,555.84	731,479,779.57	0.9
2010 年					45,988,931.98	

### 五、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

“为用户创造价值、为股东创造利润、为员工创造机会、为社会创造效益”是公司的经营方略。公司在以市场为导向，技术创新为动力，不断壮大公司规模的同时，逐步强化企业社会责任意识。

1、员工责任工作。“人本科技，持续创新”是我们的企业精神，是员工责任要义。公司通过不同类型的会议、内部刊物及班组活动等形式，全方位开展学习教育，让员工了解企业发展目标，认清企业面临的挑战和机遇，引导员工积极参与企业中心工作，当好企业主人。大力倡导员工的安全责任、诚信责任和社会责任，以“公正、包容、责任、诚信”的价值取向为指导，积极引导员工形成正确的世界观、人生观、价值观，树立敬岗爱业、无私奉献的高尚品德。在员工录用、培训和权益保护等方面建立起完善的制度体系。

积极发挥工会作用，通过党政工领导接待日、集体合同等形式保障员工权益。公司连续多年

为员工投保了团体重大疾病、疾病身故、意外伤害后等保险，今年公司加大对员工的福利力度，在提高上述三项保险额度的基础上，又新增了团体门急诊、住院保险。

2、消费者责任工作。公司是中国氟化工的发源地，92 年改制成立为股份制上市公司，是专业从事氟聚合物、氟精细化学品、氟制冷剂等各类含氟化学品的研究、开发、生产和经营的高新技术企业，涉及产品全部符合国家或行业的相关标准。公司产品服务体系健全，从订单起，全程跟踪产品情况，保障用户权益。

3、对于供应商责任，公司立足原料物资的长期稳定的供应，以利益共享、风险共担、共同发展为原则，不断推进与战略供应商的合作。根据全年的生产计划，公司制定相应的采购计划，并分别与相关的供应商签署框架协议，年底由分管领导和采购人员对重要原料战略供应商进行走访，协商解决合作过程中问题，为新的一年战略物资的采购奠定基础。在原材料采购方面，同时采用公开竞价方式，保障供应商、分包商与客户经销商合法权益。在此过程中，同时引入监察审计部、资产财务部等相关部门对比价采购行为实施监督管理。

4、作为上市公司，公司在完善法人治理结构的基础上，不断优化公司内控环境，不断强化社会责任意识，在信息披露方面，坚持及时、准确、透明。在投资者关系维护上，坚持真诚、耐心地与投资者进行沟通交流。

2012 年，公司召开年度股东大会 1 次，会议在确保所有股东尤其是中小股东享有平等地位的同时，严格按照规定的程序进行，所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联股东回避表决。

为配合公司 20 周年庆典，8 月 24 日，公司和上海市股份公司联合会联合举办了《走进上市公司--上海三爱富常熟生产基地实地考察》活动，邀请了上海地区部分上市公司、机构投资者及行业的证券分析师前往常熟基地考察，让投资更多得了解公司及公司所处行业。

5、社区责任工作方面，公司设有专门的救灾与慈善捐助实施部门，积极参与社区各类慈善捐助活动。根据地区居民需求，积极参与“学习雷锋、奉献爱心”志愿服务活动。公司还组织党员参与地区“党员奉献日”活动。以社会志愿服务为载体，为社区志愿服务的项目培育、志愿组织、服务职业化和专业化添砖加瓦。

6、公司重视生存环境和职业健康安全质量，努力创建环境和职业健康安全达标企业，实现可持续发展。目前，公司生产装置已经全部通过了 ISO14001 环境管理体系认证。近年来，公司强化环保管理区域责任制，开展综合环境专项整治，加强重点污染源管理，关注治理绩效，对重大污染事故实行一票否决制。作为上海市首批清洁生产试点示范企业，公司在“三废”排放、低碳节能、绿色办公、循环经济等方面都践行着自身的承诺。

(1) 遵循与环境和职业健康安全有关的法律、法规、标准和其他要求；

(2) 美化环境，清洁生产，节约能源，降低消耗，控制风险，预防事故，力争减少伤害，促进公司良性的长期可持续发展；

(3) 为建立环境和职业健康安全目标和指标提供框架；

(4) 减少环境污染和危害，完善公共关系；

(5) 加强对外交流、沟通，分享环境和职业健康安全技术、管理资源；

(6) 监督审核，评价体系运行状况，及时提出改进措施；

(7) 给员工适当的环境和职业健康安全培训，公布计划执行进度，促进一致投入参与。

## (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

2012 年，公司把推进清洁生产，加快环保设施整治步伐，将清洁生产和节能减排纳入公司战略发展规划，持续开展各项环境保护基础建设和管理改善工作，取得了良好的成效。公司滚动修订 HSE 目标及工作计划，在持续夯实基层企业 HSE 管理的基础上，通过建设完善的 HSE 管理体系、提供具有前瞻性的 HSE 服务，为公司业务的不断拓展创造良好的保障、创造有利的机遇与平台。

公司坚持贯彻科学发展观，坚定不移地走新型工业化道路，坚持“全员参与，清洁生产，节能减排增效，持续发展”的环境方针，确保质量管理体系、环境管理体系、职业健康管理体系和企

业标准化综合管理体系有效运行，加强技术创新，推行清洁生产，积极采用新设备、新工艺、新技术、新材料，推进以节能减排和环保技术进步为主要目标的设备更新和技术改造，以尽可能少的资源消耗和环境占用获得最大的经济效益和社会效益。

2012 年，公司确保环保充分投入。加强环境综合治理，实施区域性的生态化循环经济改造，工厂内部实施装置尾气治理、清污分流改造等重点环境治理项目。

公司加强产品结构调整，淘汰高能耗高污染的落后产能，控制装置生产负荷，推进节能减排。降低万元产值综合能耗实现工业废水、工业废气、工业固体废弃物、COD 排放总量与 2011 年相比分别下降。公司环保装置运行正常，使废气废水达标排放。

公司"三废"排放符合有关要求，未发生环境污染事故。环境绩效表现良好。



										大的原因
常熟福欣化工有限公司	其他关联人	购买商品	购买产品及汽源	商品购销市场价源协议		113,243,638.83	4.42	票据、现金		
杜邦三富化(常熟)有限公司	其他关联人	销售商品	出售产品	商品购销协议		147,916,255.56	4.50	现金		

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
为适应上海建立国际金融中心的需要，培育和打造强大的资金平台，以降低融资成本，发展自身业务，提高核心竞争力，本公司与上海华谊（集团）公司、双钱集团股份有限公司和上海氯碱化工股份有限公司共同投资设立上海华谊集团财务有限责任公司。本公司、双钱集团股份有限公司和上海氯碱化工股份有限公司均为上海华谊（集团）公司下属子公司。	2012 年 2 月 16 日《上海证券报》B31 版及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3.3
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2.56
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2.56
担保总额占公司净资产的比例(%)	12.37

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	63
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	26

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	347,227,792.00	100			34,722,779		34,722,779	381,950,571	100
1、人民币普通股	347,227,792.00	100			34,722,779		34,722,779	381,950,571	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	347,227,792.00	100			34,722,779		34,722,779	381,950,571	100

##### 2、 股份变动情况说明

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

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

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响**

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

**(二) 限售股份变动情况**

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

**二、 证券发行与上市情况**

**(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况**

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

**(三) 现存的内部职工股情况**

本报告期末公司无内部职工股。

**三、 股东和实际控制人情况**

**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		87,296	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		84,456	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海华谊(集团)公司	国家	31.53	120,423,561	10,947,597	0	无
中国银行股份有限公司—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	其他		2,240,175	2,240,175	0	未知
中融国际信托有限公司—中融增强 80 号	其他		1,338,328	1,338,328	0	未知
上海华谊集团投资有限公司	国有法人		1,320,000	120,000	0	无
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX078	其他		927,653	927,653	0	未知
张家港市试剂厂	国有法人		863,807	78,528	0	无
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他		848,836	848,836	0	未知
上海国际信托有限公司	国有		825,000	75,000	0	未



	法人					知
上海三甲港纺织胶带有限公司	境内非国有法人		815,000	75,000	0	无
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他		812,248	-518,555	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海华谊(集团)公司		120,423,561		人民币普通股	120,423,561	
中国银行股份有限公司-泰信蓝筹精选股票型证券投资基金		2,240,175		人民币普通股	2,240,175	
中融国际信托有限公司-中融增强 80 号		1,338,328		人民币普通股	1,338,328	
上海华谊集团投资有限公司		1,320,000		人民币普通股	1,320,000	
华宝信托有限责任公司-单一类资金信托 R2007ZX078		927,653		人民币普通股	927,653	
张家港市试剂厂		863,807		人民币普通股	863,807	
中国农业银行股份有限公司-南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)		848,836		人民币普通股	848,836	
上海国际信托有限公司		825,000		人民币普通股	825,000	
上海三甲港纺织胶带有限公司		815,000		人民币普通股	815,000	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		812,248		人民币普通股	812,248	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海华谊集团投资有限公司是上海华谊(集团)公司下属子公司。				

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	上海华谊(集团)公司
单位负责人或法定代表人	金明达
成立日期	1997 年 1 月 23 日
组织机构代码	13226216-8
注册资本	32.8
主要经营业务	主要经营业务或管理活动：授权范围内的国有资产经营与管理，实业投资，化工医药产品及设备的制造和销售，从事化工医药装备工程安装，维修及承包服务。
经营成果	预计截止 2012 年底，华谊集团总资产为 500 亿元，净资产为 220 亿元；主营业务收入 437 亿元，净利润为 7.3 亿元（相关数据未经审计）。

财务状况	预计资产负债率 56.05%,流动比率 1.11。
现金流和未来发展战略	预计全年集团现金及现金等价物增加额为 -7.4 亿元,经营活动产生的现金流量净额 26 亿元.
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	分别持有上海氯碱化工股份有限公司和双钱集团股份有限公司 50.29 和 65.66%A 股。

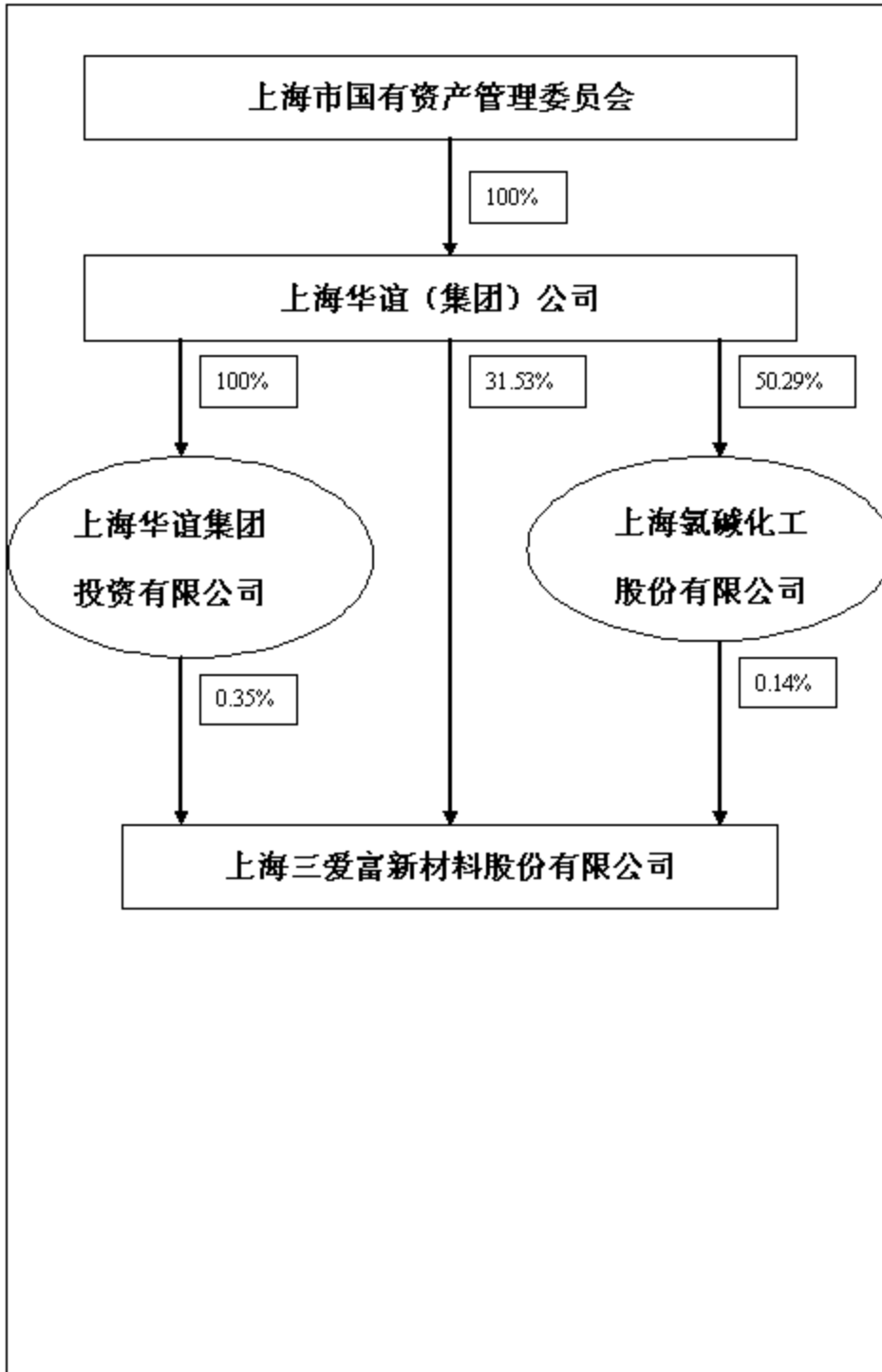
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	上海华谊（集团）公司
单位负责人或法定代表人	金明达
成立日期	1997 年 1 月 23 日
组织机构代码	13226216-8
注册资本	32.8
主要经营业务	主要经营业务或管理活动：授权范围内的国有资产经营与管理，实业投资，化工医药产品及设备的制造和销售，从事化工医药装备工程安装，维修及承包服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	分别持有上海氯碱化工股份有限公司和双钱集团股份有限公司 50.29 和 65.66%A 股。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
魏建华	董事长	男	52	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0				
金健	董事、总经理	男	43	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0			58.82	
高伟民	董事、副总经理	男	58	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0			58.43	
孙华强	董事	男	61	2011年4月20日	2014年4月19日	7,139	7,853	714	公积金转增	42.14	
沈雪忠	董事	男	51	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0			125	
李宁	董事	女	46	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0				
俞银贵	独立董事	男	63	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0			5	
卿凤翎	独立董事	男	49	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0			5	
王志强	独立董事	男	56	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0			5	
黄岱列	监事长	男	54	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0				
刘文杰	副监事长	男	37	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0			52.02	
杨峥嵘	监事	男	46	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0				

陈利华	监事	男	56	2011年 4月20 日	2014年 4月19 日	0	0			16.92	
周建峰	监事	男	42	2011年 4月20 日	2014年 4月19 日	0	0			17.65	
粟小理	副 总 经 理	女	48	2011年 4月20 日	2014年 4月19 日	0	0			47.13	
朱章鉴	副 总 经 理	男	54	2011年 4月20 日	2014年 4月19 日	0	0			51.9	
孙喆浩	副 总 经 理	男	36	2012年 3月22 日	2014年 4月19 日	0	0			27.76	
李莉	财 务 总 监 、 董 秘	女	42	2011年 4月20 日	2014年 4月19 日	0	0			46.43	
合计	/	/	/	/	/	7,139	7,853	714	/	559.2	

魏建华：上海华谊（集团）公司副总裁；上海三爱富新材料股份有限公司董事长。

金 健：上海三爱富新材料股份有限公司董事、党委副书记、总经理。

高伟民：上海中远化工有限公司董事长、党委书记；上海三爱富新材料股份有限公司董事、党委书记、副总经理。

孙华强：上海三爱富新材料股份有限公司工会主席、董事。

沈雪忠：常熟三爱富氟化工有限责任公司副董事长、常熟三爱富中昊化工新材料有限公司副董事长、上海三爱富新材料股份有限公司董事。

李 宁：上海涂料有限公司财务总监，上海华谊（集团）公司财务部副经理、经理；上海三爱富新材料股份有限公司董事。

俞银贵：上海电气集团股份有限公司财务总监。上海三爱富新材料股份有限公司独立董事。

卿凤翎：东华大学长江学者特聘教授、兼任化学化工与生物工程学院院长；上海三爱富新材料股份有限公司独立董事。

王志强：上海市城市建设投资开发总公司副总经理；上海三爱富新材料股份有限公司独立董事。

黄岱列：上海市化学工会主席、上海华谊（集团）公司董事；上海三爱富新材料股份有限公司监事会监事长。

刘文杰：上海华谊（集团）公司人力资源部管理干部；上海三爱富新材料股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；上海三爱富新材料股份有限公司监事会副监事长。

杨峥嵘：吴泾化工有限公司总经理助理兼总经办、董办主任；上海华谊（集团）公司资产部副总经理；上海三爱富新材料股份有限公司监事会监事。

陈利华：上海三爱富新材料股份有限公司监事会职工监事。

周建峰：上海三爱富新材料股份有限公司监审部经理、资产财务部经理，监事会职工监事。

粟小理：上海三爱富新材料股份有限公司副总经理。

朱章鉴：上海三爱富新材料股份有限公司副总经理。

孙喆浩：上海华谊（集团）公司团委书记，上海三爱富新材料股份有限公司副总经理。

李莉：上海氯碱化工股份有限公司投资管理部经理；上海三爱富新材料股份有限公司财务总监、董事会秘书。

沈雪忠董事年度薪酬在子公司领取。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

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
魏建华	上海华谊(集团)公司	副总裁	2009年4月1日	
黄岱列	上海华谊(集团)公司	上海市化学工会主席	2008年4月1日	
李宁	上海华谊(集团)公司	财务部经理	2009年2月1日	
杨峥嵘	上海华谊(集团)公司	资产部副经理	2008年9月1日	

## (二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

**三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况** 董事会薪酬与考核委员会负责对总经理实施考核，其他高管人员由总经理进行考核，并确定相应报酬。独立董事津贴由公司股东大会决议通过。董事会薪酬与考核委员会负责对总经理实施考核，其他高管人员由总经理进行考核，并确定相应报酬。独立董事津贴由公司股东大会决议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会负责对总经理实施考核，其他高管人员由总经理进行考核，并确定相应报酬。独立董事津贴由公司股东大会决议通过。董事会薪酬与考核委员会负责对总经理实施考核，其他高管人员由总经理进行考核，并确定相应报酬。独立董事津贴由公司股东大会决议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员，按公司制定的考核办法进行考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	依据考核结果，确定相应报酬，按实支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	559.2 万元

## 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	变动原因
孙喆浩	公司副总经理	聘任	管理需要

## 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

为保证持续快速的发展，本着“科技兴司”的发展理念，公司已自主培养和社会引进一批高级专家和科研开发人员，在科研、生产、销售、管理岗位承担着重要的职责，形成了较为稳定的核心技术团队。为激发和稳定人才队伍，公司一方面不断完善激励机制；另一方面为保障公司的利益，夯实基础管理，从制度建设着手，应对因关键人员变动所带来的风险。

## 六、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	671
在职职工的数量合计	671
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工	0

人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	472
销售人员	25
技术人员	71
财务人员	18
行政人员	85
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	24
本科	102
大专	127
高中、中专	180
其他	238

## (二) 薪酬政策

- 1、公司薪酬分配的原则为“以岗定级、以级定薪、薪岗匹配、易岗易薪”，以岗位价值为基础建立薪酬体系。
- 2、在工资总额一定的前提下，重点向关键岗位倾斜。
- 3、建立以经营管理、研发技术、市场营销、一般管理、技能操作等岗位发展体系，为员工提供多通道的发展。
- 4、员工工资性收入由岗位工资、津补贴、年功工资、岗位津贴、中夜班津贴、少数民族津贴、独生子女津贴、月度绩效奖、年度绩效奖及单项奖等构成。
- 5、设立职称（技能等级）一次性奖励制度  
对 2012 年 1 月 1 日以后取得职称（技能等级）的给予一次性奖励。
- 6、对新进应届大中专学生实行见习期工资体系，工资性收入由岗位工资、年功工资、岗位津贴、中夜班津贴、少数民族津贴、独生子女津贴、月度绩效奖、年度绩效奖及单项奖等构成。

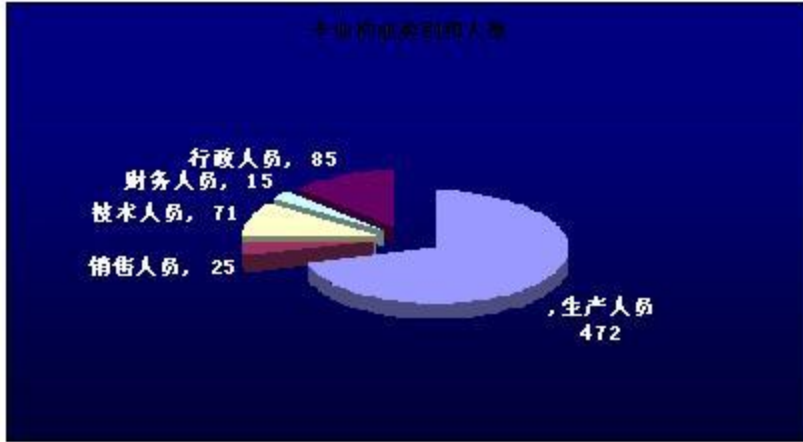
## (三) 培训计划

公司建立了岗位分类的培训体系，采取内部培训的方式，针对不同岗位技能、安全生产和劳动保护的具体要求、有针对性的培训。为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合培训计划，以保障员工的健康成长及企业的健康发展

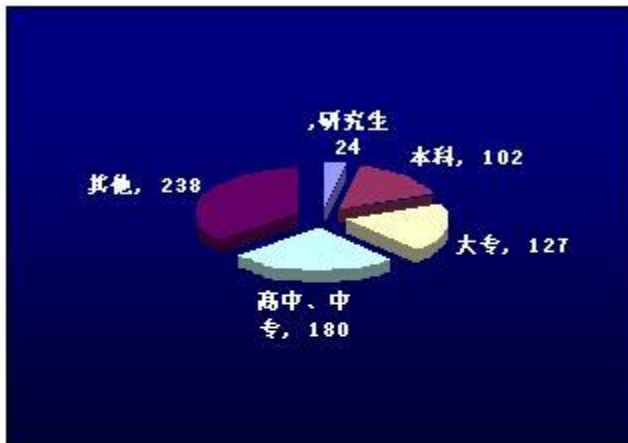
2013 年，公司将持续建设“三个基地，六个中心”的十二五规划要求，坚持“针对性、有效性、实用性”的培训原则，为各层次员工提供管理能力、专业技术、安全意识、一线操作等各类培训内容。

- 1、加强中层干部培训，提升基层管理水准；
- 2、以继续教育和专业新知识为抓手，提升专业技术水平；
- 3、强化岗位技能，提升一线水准；
- 4、深化安全教育，强化上岗培训；
- 5、鼓励员工自学。

## (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
-----------	---



劳务外包支付的报酬总额	0
-------------	---

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律规章，结合公司实际情况，建立了较为完善的公司内控制度，形成了较为完善的公司治理结构，公司实际治理状况比照中国证监会有关文件要求不存在明显差异。

报告期内，根据内控基本规范和指引要求，公司完成修订了《内幕信息知情人登记管理制度》等内控制度，并严格按照相关规定，对相关内幕信息知情人进行了登记及报备。同时，为进一步规范公司利润分配行为，保护中小投资者合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和上海监管局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》精神，公司对现行公司章程中有关利润分配相关条款进行了较为详细的修订，并拟提交股东大会审核。

目前，公司治理结构情况如下：

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等规定召集召开股东大会，公司股东大会对提案的审议，严格按照规定的程序进行，确保了所有股东尤其是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联股东回避表决。报告期内，公司召开了一次年度股东大会。

#### 2、关于董事和董事会

目前，公司董事会共有 9 名董事，其中：独立董事 3 名。公司所有董事均能依据《公司章程》赋予的职责，按照《董事会议事规则》的规定，诚信谨慎、勤勉尽责。严格按照议事程序，年内共计组织董事会（含通讯会议）9 次，累计形成各类决议 33 项，除定期报告外，对外发布临时公告 18 次。董事会下设四个专门委员会：战略委员会、薪酬和考核委员会、审计与风险管理委员会、提名委员会。除战略委员会外，其他三个委员会主任均由独立董事担任。各专业委员会依据各自工作细则履行职责，对重大事项的决策，均能做到事前充分调研和论证。年内，我们按照各委员会的议事规则组织各专业委员会会议。在公司内控制度建设和薪酬体系改革等方面提出建设性意见。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会由 5 人组成，其中：职工监事 2 人。公司监事能依据《公司章程》和《监事会议事规则》召开会议，按时参加股东大会、列席董事会，对董事会日常运作及董事、高管人员履职行为进行有效监督。报告期内，公司召开监事会会议 4 次。同时，对公司重大提案进行审议。

#### 4、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的要求，严格履行信息披露义务。公司专门建立了《信息披露及重大信息内部报告制度》，从保护广大投资者利益出发，及时、完整、准确、公平地在上海证券交易所网站、《上海证券报》、中国证券报及公司网站披露公司定期报告、临时公告。

#### 5、关于投资者关系管理

公司严格按照《投资者关系管理工作制度》及《投资者关系管理工作制度实施细则》要求，除做好投资者日常来电来访工作外，严格按照规定接待投资机构的现场调研和咨询。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股	2012 年 6 月 22	1、审议《2011	会议一致通过	上海证券交易	2012 年 6 月 26

东大会	日	年度董事会工作报告(草案)》; 2、审议《2011年度监事会工作报告(草案)》; 3、审议《关于2011年度财务决算和2012年度财务预算报告》; 4、审议《关于2011年度利润分配的议案》; 5、审议《关于向银行申请授信额度的议案》; 6、审议《关于向上海华谊(集团)公司借款的议案》; 7、审议《关于为下属子公司提供融资担保及子公司互为提供融资担保的议案》; 8、审议《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通)为公司2012年年报审计机构的议案》; 9、审议《关于修改公司章程的议案》; 10、审议《关于与关联方签订金融服务框架三方协议的议案》。	所有提案, 其中第6、第10议案涉及关联交易, 关联股东回避表决。	所 网 站 www.sse.com.cn	日
-----	---	---	-----------------------------------	-------------------------	---

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况	参加股东大会情况
------	--------	---------	----------

		本年应 参加董 事会次 数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席次 数	是否连 续两次 未亲自 参加会 议	出席股 东大会 的次数
魏建华	否	9	9	7	0	0	否	1
金健	否	9	9	7	0	0	否	1
高伟民	否	9	9	7	0	0	否	1
孙华强	否	9	9	7	0	0	否	1
沈雪忠	否	9	9	7	0	0	否	1
李宁	否	9	9	7	0	0	否	1
俞银贵	是	9	9	7	0	0	否	1
王志强	是	9	9	7	0	0	否	1
卿凤翎	是	9	9	7	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 五、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司在人员、资产、财务方面与控股股东相互分开，机构和业务方面与控股股东相互独立，具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

## 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

本公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系。董事会下设薪酬委员会，负责薪酬方案的审定。公司依照年度的经营计划目标，对公司高级管理人员考核，并以此作为奖惩依据。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）内部控制责任声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

#### （二）内部控制制度建设情况

公司内部控制建设工作于 2011 年 4 月份起步并邀请上海立信锐思信息管理有限公司作为此次内控建设的咨询单位。公司于 2011 年 4 月下旬进行了此次内控建设的启动大会并在 4 月 30 日之前完成了对公司制度及财务数据等资料的整理工作。为保障内控建设的有效实施，公司董事会下设立了审计与风险管理委员会负责监督公司内部审计、内部控制及风险管理制度的建立、健全及有效实施。审计与风险管理委员会下设立了审计与风险管理工作组负责此次内部控制建设工作。

2012 年 3 月 22 日,公司第七届董事会第十次会议审议通过了公司内控实施工作方案,并在指定信息披露网站予以披露。

1、依据《企业内部控制基本规范》及应用指引要求，公司根据各部门的业务流程与业务执行情况梳理了 17 个大业务流程，并在咨询公司的协助下编制了上海三爱富新材料股份有限公司的《风险数据库》。于 2011 年 5 月份完成了此阶段工作。

2、在咨询公司的帮助下，完成了对本部公司与一家子公司的调研。通过与公司高层和部门负责人进行访谈和抽取相关的凭证的方式对公司治理层面与业务层面进行了调研分析，发现了公司内部控制的不足之处。由咨询公司出具诊断报告并提出了初步整改措施。

在调研过程中，公司与咨询公司针对管理上的控制缺陷界定了内控缺陷的类型与内控缺陷的具体认定标准。

根据内控规范要求对现有的公司制度进行了评估，从设计有效与执行有效的角度出发，发现公司在制度建设与执行方面还存在着需要改进的地方，并与咨询公司初步商定改进方法。于 2011 年 6 月份完成了此阶段工作。

3、针对上一阶段工作中发现的内控缺陷进行了分析，首先判断该内控缺陷可能导致公司何种风险，可能给公司带来的影响和后果，其次根据咨询公司提出的改进建议和公司实际情况制定改进措施。

公司根据发现的内控缺陷和制定的整改措施并结合公司整体制度体系和流程的构建，在与咨询公司讨论下提出了制度修改的初步建议。于 2011 年 8 月份完成了此阶段工作。

4、审计与风险管理委员会工作组主导相关部门和人员落实内控缺陷整改方案，并派专门部门（监察审计部）和咨询公司人员对内控缺陷整改方案的落实进行辅助和推进工作。同时，为满足内控规范，对公司制度体系进行完善，补充和修订了若干制度。

公司根据制度和《风险数据库》，在咨询公司的协助下编制了风险管理的《内控手册》；并对《内控手册》的内容与各个相关部门进行沟通。截止到 2012 年 6 月 30 为止，制度建设工作完成。

5、由审计与风险管理委员会工作组负责，咨询公司辅助对相关部门的内控缺陷整改情况进行了跟踪和沟通，对于某些整改存在困难的管理问题进行了各部门之间的协调工作，对公司某些发生管理变化的循环重新进行了梳理工作。于 2012 年 6 月份完成了此阶段工作。

6、公司以监察审计部为基础组建专门团队，对公司内部控制的建立和执行有效性进行自我评估，并提出改进建议。公司在对内部控制自我评价的基础上进行整改，在整改的基础上形成公司内部控制评价报告。

公司也将聘请独立的会计师事务所对公司的内部控制出具审计报告，并按照监管部门的要求进行对外披露。

内部控制自我评价报告详见附件

## **二、 内部控制审计报告的相关情况说明**

公司董事会设置审计与风险管理委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；并由监察审计部负责此次内部控制评价的具体组织实施工作，公司聘请立信锐思信息管理公司对整体内控工作开展进行指导、规划、监督，围绕公司重要业务循环及高风险领域进行评价并编制内控评价报告。

公司聘请立信会计师事务所对公司财务报告内部控制有效性进行了独立审计。  
内部控制审计报告详见附件

## **三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明**

公司已经建立《独立董事年报工作制度》、《审计与风险委员会财务年报工作流程》等年报相关工作制度和流程。要求独立董事和审计与风险委员会从专业角度对年报进行严格把关，确保年报披露的质量。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘楨、宋青审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

信会师报字[2013]第 110444 号

上海三爱富新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海三爱富新材料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘楨

中国注册会计师：宋青

中国·上海 二〇一三年三月十四日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:上海三爱富新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		471,913,621.91	600,736,009.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		278,643,235.34	311,231,469.76
应收账款		655,623,211.90	464,862,325.61
预付款项		130,321,581.13	76,259,398.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,821,222.62	11,709,307.21
买入返售金融资产			
存货		445,366,698.14	551,268,643.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,992,689,571.04	2,016,067,154.44
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		82,785,427.84	54,270,765.09
投资性房地产		7,979,934.66	8,341,728.89
固定资产		1,229,092,426.10	1,053,122,025.72
在建工程		200,954,433.04	305,594,118.46
工程物资			
固定资产清理			7,930,292.37
生产性生物资产			



油气资产			
无形资产		67,798,055.15	69,662,633.90
开发支出		309,850.00	309,850.00
商誉		22,134,138.35	22,134,138.35
长期待摊费用		6,367,735.60	3,469,887.14
递延所得税资产		28,163,884.56	17,680,322.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,645,585,885.30	1,542,515,761.99
资产总计		3,638,275,456.34	3,558,582,916.43
<b>流动负债:</b>			
短期借款		733,898,058.65	632,809,120.28
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		206,688,020.00	139,518,800.00
应付账款		182,304,726.19	176,775,093.82
预收款项		17,869,204.78	23,795,376.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		35,204,121.11	44,138,170.54
应交税费		-9,665,747.97	70,393,663.85
应付利息		1,057,073.38	1,375,554.13
应付股利		4,374,554.75	4,374,554.75
其他应付款		378,275,497.83	505,015,359.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		15,689,204.38	14,474,361.33
流动负债合计		1,565,694,713.10	1,612,670,053.93
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		776,808.41	6,494,680.70
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,833,333.33	5,000,000.00
非流动负债合计		5,610,141.74	11,494,680.70
负债合计		1,571,304,854.84	1,624,164,734.63
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			

实收资本（或股本）		381,950,571.00	347,227,792.00
资本公积		104,692,137.39	139,414,916.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,180,929.09	72,166,187.56
一般风险准备			
未分配利润		1,094,806,736.77	971,280,220.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,662,630,374.25	1,530,089,116.35
少数股东权益		404,340,227.25	404,329,065.45
所有者权益合计		2,066,970,601.50	1,934,418,181.80
负债和所有者权益 总计		3,638,275,456.34	3,558,582,916.43

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰

### 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：上海三爱富新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		94,309,978.58	174,784,080.64
交易性金融资产			
应收票据		84,500,764.05	136,497,363.86
应收账款		65,832,970.70	28,630,373.45
预付款项		67,603,300.18	7,794,375.99
应收利息			
应收股利			12,000,000.00
其他应收款		84,830,781.61	82,164,178.86
存货		103,869,916.88	141,145,412.84
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		500,947,712.00	583,015,785.64
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		265,604,123.91	204,985,007.82
投资性房地产		7,979,934.66	8,341,728.89
固定资产		387,687,259.62	408,734,859.51
在建工程		37,742,757.19	49,933,065.02
工程物资			

固定资产清理			7,930,292.37
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,681,814.30	19,220,504.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,679,113.45	6,065,398.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		722,375,003.13	705,210,856.55
资产总计		1,223,322,715.13	1,288,226,642.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		210,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,723,069.92	27,573,122.15
预收款项		7,698,150.98	17,921,962.14
应付职工薪酬			
应交税费		-532,673.50	-1,474,801.65
应付利息		752,333.33	842,232.22
应付股利		1,174,554.75	1,174,554.75
其他应付款		329,453,528.46	584,553,523.88
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		15,689,204.38	14,474,361.33
流动负债合计		586,958,168.32	735,064,954.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		586,958,168.32	735,064,954.82
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		381,950,571.00	347,227,792.00
资本公积		91,129,592.12	125,852,371.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,180,929.09	72,166,187.56
一般风险准备			
未分配利润		82,103,454.60	7,915,336.69

所有者权益(或股东权益)合计		636,364,546.81	553,161,687.37
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,223,322,715.13	1,288,226,642.19

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰

**合并利润表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,288,333,801.83	4,610,447,766.68
其中：营业收入		3,288,333,801.83	4,610,447,766.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,013,203,483.64	3,458,837,825.12
其中：营业成本		2,558,590,856.33	2,958,239,917.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		11,396,138.02	20,423,152.83
销售费用		84,243,287.75	95,037,952.16
管理费用		292,538,216.08	319,222,506.99
财务费用		41,578,022.54	68,614,099.46
资产减值损失		24,856,962.92	-2,699,803.66
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）		11,575,498.06	13,676,029.18
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）		286,705,816.25	1,165,285,970.74
加：营业外收入		17,746,561.15	22,453,241.03
减：营业外支出		63,996,143.62	15,990,419.33
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		240,456,233.78	1,171,748,792.44
减：所得税费用		47,959,258.26	174,113,241.71

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		192,496,975.52	997,635,550.73
归属于母公司所有者的净利润		139,485,813.72	731,479,779.57
少数股东损益		53,011,161.80	266,155,771.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.365	1.915
（二）稀释每股收益		0.365	1.915
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		192,496,975.52	997,635,550.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		139,485,813.72	731,479,779.57
归属于少数股东的综合收益总额		53,011,161.80	266,155,771.16

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰

**母公司利润表**  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		719,274,348.94	1,077,012,764.26
减：营业成本		594,417,727.53	782,515,739.65
营业税金及附加		3,509,257.89	3,763,171.81
销售费用		19,833,593.89	18,888,746.73
管理费用		102,763,363.10	124,174,052.94
财务费用		30,069,128.12	34,868,998.23
资产减值损失		11,045,651.34	3,940,713.51
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）		155,000,991.40	227,395,657.19
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）		112,636,618.47	336,256,998.58
加：营业外收入		9,436,567.68	6,691,181.90
减：营业外支出		31,292,360.50	6,397,657.70
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		90,780,825.65	336,550,522.78
减：所得税费用		633,410.39	2,194,318.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		90,147,415.26	334,356,204.16
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰

**合并现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,524,696,198.44	4,849,593,412.20
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		45,308,885.90	40,325,632.19
收到其他与经营活动有关的现金		50,174,847.73	42,308,821.47
经营活动现金流入小计		3,620,179,932.07	4,932,227,865.86
购买商品、接受劳务支付的现金		2,564,359,633.89	3,060,083,058.23
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		266,803,535.33	228,595,277.39

工支付的现金			
支付的各项税费		212,677,029.23	223,748,858.87
支付其他与经营活动有关的现金		393,578,422.52	306,963,591.21
经营活动现金流出小计		3,437,418,620.97	3,819,390,785.70
经营活动产生的现金流量净额		182,761,311.10	1,112,837,080.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,833,446.18	10,236,031.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,808,567.78	7,999,147.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		727,389.13	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,869,403.09	18,235,179.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		297,929,268.86	357,915,866.61
投资支付的现金		30,000,000.00	41,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,050,000.00
投资活动现金流出小计		327,929,268.86	400,965,866.61
投资活动产生的现金流量净额		-313,059,865.77	-382,730,687.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		169,881,482.75	53,642,472.76
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		169,881,482.75	53,642,472.76

偿还债务支付的现金		68,792,544.38	345,057,852.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,915,338.36	145,665,837.57
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		5,520,000.00	
筹资活动现金流出小计		175,227,882.74	490,723,689.88
筹资活动产生的现金流量净额		-5,346,399.99	-437,081,217.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-496,199.09	-9,664,836.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-136,141,153.75	283,360,339.22
加：期初现金及现金等价物余额		576,436,369.66	293,076,030.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		440,295,215.91	576,436,369.66

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰

**母公司现金流量表**

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		821,136,273.32	1,136,789,974.60
收到的税费返还		1,739,315.09	2,091,557.29
收到其他与经营活动有关的现金		19,740,829.84	132,973,248.94
经营活动现金流入小计		842,616,418.25	1,271,854,780.83
购买商品、接受劳务支付的现金		600,024,900.46	852,518,199.74
支付给职工以及为职工支付的现金		94,599,509.32	92,540,401.57
支付的各项税费		37,206,385.70	39,355,803.88
支付其他与经营活动有关的现金		336,375,457.34	117,583,470.52
经营活动现金流出小计		1,068,206,252.82	1,101,997,875.71
经营活动产生的现金流量净额		-225,589,834.57	169,856,905.12



<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		165,154,486.18	227,069,167.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		354,325.96	3,175,539.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		727,389.13	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		166,736,201.27	230,244,707.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,886,449.73	52,787,654.09
投资支付的现金		60,000,000.00	41,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,050,000.00
投资活动现金流出小计		103,886,449.73	95,837,654.09
投资活动产生的现金流量净额		62,849,751.54	134,407,053.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	
偿还债务支付的现金			170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,042,095.97	32,571,909.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		38,042,095.97	202,571,909.04
筹资活动产生的现金流量净额		81,957,904.03	-202,571,909.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		308,076.94	-1,569,973.16

五、现金及现金等价物净增加额		-80,474,102.06	100,122,076.06
加：期初现金及现金等价物余额		174,784,080.64	74,662,004.58
六、期末现金及现金等价物余额		94,309,978.58	174,784,080.64

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰



他综合收益										
上述(一)和(二)小计							139,485,813.72		53,011,161.80	192,496,975.52
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					9,014,741.53		-15,959,297.35		-53,000,000.00	-59,944,555.82
1. 提取盈余公积					9,014,741.53		-9,014,741.53			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,944,555.82		-53,000,000.00	-59,944,555.82

4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	34,722,779.00	-34,722,779.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,722,779.00	-34,722,779.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	381,950,571.00	104,692,137.39			81,180,929.09		1,094,806,736.77		404,340,227.25	2,066,970,601.50





所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	347,227,792.00	139,414,916.39			72,166,187.56		971,280,220.40		404,329,065.45	1,934,418,181.80

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰





**母公司所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	347,227,792.00	125,852,371.12			72,166,187.56		7,915,336.69	553,161,687.37
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	347,227,792.00	125,852,371.12			72,166,187.56		7,915,336.69	553,161,687.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,722,779.00	-34,722,779.00			9,014,741.53		74,188,117.91	83,202,859.44
(一)净利润							90,147,415.26	90,147,415.26
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							90,147,415.26	90,147,415.26
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					9,014,741.53		-15,959,297.35	-6,944,555.82
1.提取盈余公积					9,014,741.53		-9,014,741.53	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)							-6,944,555.82	-6,944,555.82

的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	34,722,779.00	-34,722,779.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,722,779.00	-34,722,779.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	381,950,571.00	91,129,592.12			81,180,929.09		82,103,454.60	636,364,546.81



(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	347,227,792.00	125,852,371.12			72,166,187.56		7,915,336.69	553,161,687.37

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰

### 三、 公司基本情况

上海三爱富新材料股份有限公司(以下简称"公司")的发起人系上海市有机氟材料研究所，成立于1960年，是国内唯一从事有机氟材料科研和中试生产的研究所。1992年5月27日经上海市科学技术委员会"沪科(92)第125号文"批准发起组建上海三爱富新材料股份有限公司，1993年3月16日在上海证券交易所上市。所属行业为化工类。1999年经国家有关部门批准，上海市有机氟材料研究所将原持有公司股份中的32,497,920股(占总股本28%)转让给上海华谊(集团)公司，股权性质界定为国家股。该次转让后，上海华谊(集团)公司成为公司第一大股东。2003年2月20日，经现场拍卖，上海邦联科技实业有限公司竞得上海市有机氟材料研究所持有的公司发起人国有法人股30,180,985股，成为公司第二大股东，经上海市国有资产管理办公室沪国资预【2003】115号文批复，该部分股权性质界定为社会法人股。上海市有机氟材料研究所不再持有公司的股份。2005年6月9日，上海邦联科技实业有限公司向上海工业投资(集团)有限公司协议转让其所持有公司39,235,280股社会法人股，已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权过户手续，经上海市国有资产监督管理委员会沪国资委产【2005】565号文批复，该部分股权性质界定为国家股。2005年9月28日，上海工业投资(集团)有限公司将其所持公司39,235,280股国家股全部转让给上海华谊(集团)公司，并于2005年11月9日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2005)第1396号《关于上海三爱富新材料股份有限公司国有股转让有关问题的批复》同意，该项股权转让于2006年5月9日已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权过户手续。

公司于2006年5月18日已完成股权分置改革。自2009年5月22日起，公司股本均为无限售条件流通股。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本347,227,792.00股为基数，按每10股由资本公积金转增1股，共计转增34,722,779.00股，并于2012年7月实施。转增后，注册资本增至人民币381,950,571.00元。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数38,195.0571万股，公司注册资本为38,195.0571万元。本公司的母公司为上海华谊(集团)公司，本公司的实际控制人为上海华谊(集团)公

司。公司的企业法人营业执照注册号：310000000011889。经营范围为：有机氟材料及其制品，化工产品，上述产品所需的原辅材料及设备，在国内外开展技术咨询、转让、服务、培训、维修，有机氟材料分析测试，委托试制，储运，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。公司注册地：上海市龙吴路 4411 号。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

##### (一) 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明：

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。

##### (三) 会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### (四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

###### 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价

值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

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

## **(六) 合并财务报表的编制方法：**

### **1、**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### **(七) 现金及现金等价物的确定标准:**

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。

### **(八) 外币业务和外币报表折算:**

#### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

#### **2、 外币财务报表的折算**

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

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

### **(九) 金融工具:**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### **1、 金融工具的分类**

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

#### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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



款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。  
收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。  
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。  
处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经测试，未见减值迹象的，则按帐龄分析法计提坏帐准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

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

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

**4、 存货的盘存制度**

永续盘存制

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

**(1) 低值易耗品**

一次摊销法

**(2) 包装物**

一次摊销法

**(十二) 长期股权投资：**

**1、 投资成本确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费

用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额

后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15—40	4—5	6.40-2.38
机器设备	4—12	4—5	24.00-7.92
电子设备	6—12	4—5	16.00-7.92
运输设备	4—12	4—5	24.00-7.92

其他设备	5-18	4-5	19.20-5.28
------	------	-----	------------

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

## (十五) 在建工程：

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用：

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十七) 无形资产：

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准



内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

#### (十八) 长期待摊费用：

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

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、 摊销年限

- 1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- 2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### (十九) 预计负债：

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

##### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

##### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (二十) 收入：

##### 1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

- a: 内销产品以购货方收货验收单为确认收入的依据，按验收单日期即时确认销售收入。
- b: 公司出口贸易收入以海关审批返回的出口报关单为确认收入的依据，按海关出口报关单出口日期确认销售收入。
- c: CDM (Clean Development Mechanism, 简称 CDM) 项目收入以 CDM 执行理事会正式签发核证减排量 (Certified Emission Reduction, 简称 CERs)、并在项目双方 CER 帐户上录入经核证的减排量作为确认收入的依据，于 CDM 执行理事会发出的签发确认书日期，确认收入实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**(二十一) 政府补助：**

1、 类型

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

2、 会计处理

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

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

**(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### (二十三) 经营租赁、融资租赁：

#### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### 2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 会计政策变更

无

#### 2、 会计估计变更

无

### (二十五) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

无

#### 2、 未来适用法

无

### 五、 税项：

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和	17%

	应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

本公司享受高新技术企业所得税优惠政策按 15% 征收；  
 子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策按 15% 征收；  
 子公司内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司享受西部地区企业所得税优惠政策按 15% 征收。  
 其他子公司所得税税率为 25%。  
 常熟地区城建税适用税率为 5% 外，上海、内蒙古地区适用税率均为 7%。

**(二) 税收优惠及批文**

根据财税（2009）30 号《财政部国家税务总局关于中国清洁发展机制基金及清洁发展机制项目实施企业有关企业所得税政策问题的通知》，子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司实施 CDM 项目所得，自项目取得第一笔减排量转让收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2012 年为中昊公司第三个减半征收年度。

**六、 企业合并及合并财务报表**

**(一) 子公司情况**

**1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
常熟三爱富氟化工有限责任	控股子公司	常熟市	制造业	2,830.00	有机氟产品生	2,269.96		80.00	80.00	是	7,842.98		31,371.92

公司 (注 1)					产 及 销 售								
常熟 三爱 富中 昊化 新材 有限 公司 (注 1)	控 股 子 公 司	常 熟 市	制 造 业	10,000.00	有 机 氟 产 品 生 产 及 销 售	9,900.00		74.00	74.00	是	28,884.78		82,210.52
上海 三爱 富实 业发 展有 限公 司 (注 1)	控 股 子 公 司	上 海 市	贸 易	468.00		463.32		99.00	99.00	是	4.96		491.19
上海 三爱 富新 材份 有限 公司 蔡路 工厂 (注 2)	全 资 子 公 司	上 海 市	制 造 业	376.60	有 机 氟 产 品 生 产 及 销 售	479.61		100.00	100.00	是			
内蒙 古三 爱富 氟化 有限 公司	全 资 子 公 司	丰 镇 市	制 造 业	4,000.00	二 氟 乙 烷 等 产 品 生 产 及 销 售	5,556.78		100.00	100.00	是			
上海 华谊 三爱 富新 材销 售有 限公 司	全 资 子 公 司	上 海 市	贸 易	3,000.00	有 机 氟 产 品 销 售	3,000.00		100.00	100.00	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古三爱富万氟化工有限公司	控股子公司	丰镇市	制造业	5,600.00	偏氟乙烯等产品的生产和销售	5,265.00		50.00	50.00	是	3,701.30		3,701.30

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位一家，原因为：本期新设成立全资子公司上海华谊三爱富新材料销售有限公司

2、 本期减少合并单位：无

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	30,144,064.97	144,064.97

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	69,623.89	/	/	39,904.60

人民币	/	/	69,309.61	/	/	39,904.60
美元	50.00	6.2855	314.28			
银行存款:	/	/	403,365,454.37	/	/	543,312,844.73
人民币	/	/	367,745,244.99	/	/	403,808,914.77
日元	804,816.00	0.073049	58,791.00	19,636,290.00	0.081103	1,592,562.03
美元	5,614,632.05	6.2855	35,290,769.75	21,838,895.92	6.3009	137,604,699.30
欧元	32,539.27	8.3176	270,648.63	37,570.43	8.1625	306,668.63
其他货币资金:	/	/	68,478,543.65	/	/	57,383,260.33
人民币	/	/	68,478,543.65	/	/	57,383,199.78
美元				9.61	6.3009	60.55
合计	/	/	471,913,621.91	/	/	600,736,009.66

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	63,106,406.00	51,921,640.00
信用证保证金		368.15
履约保证金	5,372,137.65	5,461,252.18
合计	68,478,543.65	57,383,260.33

注: 期末流动性受限在三个月以上的货币资金(银行承兑汇票保证金) 31, 618, 406.00 元, 未计入现金流量表的期末现金及现金等价物。

## (二) 应收票据:

### 1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	278,643,235.34	311,137,469.76
商业承兑汇票		94,000.00
合计	278,643,235.34	311,231,469.76

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

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
上海东氟化工科技有限公司	2012年5月28日	2013年4月26日	26,170,470.96	
深圳瑞华建设股份有限公司	2012年9月4日	2013年4月26日	10,278,716.66	
江苏优士化学有限公司	2012年7月4日	2013年6月11日	7,673,334.90	
江苏巨和实业有限公司	2012年9月5日	2013年6月13日	7,051,500.00	
江苏皇马农化有限公司	2012年7月25日	2013年6月6日	6,800,000.00	

合计	/	/	57,974,022.52	/
----	---	---	---------------	---

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 合并报表范围内的 应收账款组合	690,269,947.96	100.00	34,646,736.06	5.02	489,448,567.71	100.00	24,586,242.10	5.02
组合 2: 账龄分析组合	690,269,947.96	100.00	34,646,736.06	5.02	489,448,567.71	100.00	24,586,242.10	5.02
组合小计	690,269,947.96	100.00	34,646,736.06		489,448,567.71	100.00	24,586,242.10	
合计	690,269,947.96	/	34,646,736.06	/	489,448,567.71	/	24,586,242.10	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	688,655,309.50	99.77	34,430,559.78	487,708,330.48	99.64	24,385,416.51
1 至 2 年	1,067,514.12	0.15	106,751.41	1,597,564.33	0.33	159,756.43
2 至 3 年	547,124.34	0.08	109,424.87	80,000.00	0.02	16,000.00
3 至 4 年				62,672.90	0.01	25,069.16
合计	690,269,947.96	100.00	34,646,736.06	489,448,567.71	100.00	24,586,242.10

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易





范围内的应收账款组合								
组合 2: 账龄分析组合	13,197,405.62	100.00	2,376,183.00	18.00	14,271,929.85	100.00	2,562,622.64	17.96
组合小计	13,197,405.62	100.00	2,376,183.00	18.00	14,271,929.85	100.00	2,562,622.64	17.96
合计	13,197,405.62	/	2,376,183.00	/	14,271,929.85	/	2,562,622.64	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	9,310,889.90	70.55	465,544.50	3,642,400.07	25.52	182,120.02
1至2年	1,998,667.75	15.14	199,866.78	8,835,319.74	61.91	883,531.97
2至3年	196,487.93	1.49	39,297.59	43,769.19	0.31	8,753.84
3至4年	3,769.19	0.03	1,507.68	150,972.00	1.06	60,388.80
4至5年	88,122.00	0.67	70,497.60	858,204.18	6.01	686,563.34
5年以上	1,599,468.85	12.12	1,599,468.85	741,264.67	5.19	741,264.67
合计	13,197,405.62	100.00	2,376,183.00	14,271,929.85	100.00	2,562,622.64

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

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

**3、其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
常熟市天然气有限公司	非关联方	1,614,340.00	1-2 年	12.23
常熟市财政局	非关联方	1,865,035.00	1-3 年	14.13
上海漕泾热电有限公司	非关联方	834,904.18	5 年以上	6.33
双狮(张家港)精细化工有限公司	非关联方	340,000.00	1-2 年	2.58
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营企业	222,927.28	1 年以内	1.69
合计	/	4,877,206.46	/	36.96

**4、应收关联方款项**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营企业	222,927.28	1.69
上海氯碱化工股份有限公司	同一母公司控制下的子公司	112,000.00	0.85
合计	/	334,927.28	2.54

(五) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	125,808,124.84	96.54	74,515,348.58	97.71
1 至 2 年	4,513,456.29	3.46	1,744,050.00	2.29
合计	130,321,581.13	100	76,259,398.58	100

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 1,968,000.00 元，主要为预付中国南海工程有限公司款项，因为工程尚未结束原因，该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海工程化学设计院有限公司	非关联方	35,000,000.00	1 年以内	工程尚未结束
上海华谊集团建设有限公司	非关联方	18,473,841.00	1 年以内	工程尚未结束
杜邦贸易（上海）有限公司	非关联方	12,254,987.56	1 年以内	交易尚未完成
中国化学工程第十四建设公司	非关联方	8,445,885.00	1 年以内	工程尚未结束
常熟市三福化工有限公司	非关联方	7,951,752.00	1 年以内	交易尚未完成
合计	/	82,126,465.56	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 预付款项的说明:

4、预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其预付帐款总额的比例(%)
上海华谊集团建设有限公司	同一母公司控制下的子公司	18,473,841.00	14.18
上海华谊集团装备工程有限公司	同一母公司控制下的子公司	1,992,150.00	1.53
上海焦化有限公司	同一母公司控制下的子公司	15,000.00	0.01
合计		18,488,841.00	15.72

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	187,416,793.51	267,446.82	187,149,346.69	223,588,055.84	2,203,070.91	221,384,984.93
在产品				30,158,181.82		30,158,181.82
库存商品	204,885,136.28	18,072,797.07	186,812,339.21	251,770,537.89	3,499,835.29	248,270,702.60
包装物	6,536,198.26		6,536,198.26	5,569,138.53		5,569,138.53
自制半成品	64,868,813.98		64,868,813.98	45,885,635.74		45,885,635.74
合计	463,706,942.03	18,340,243.89	445,366,698.14	556,971,549.82	5,702,906.20	551,268,643.62

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,203,070.91	267,446.82		2,203,070.91	267,446.82
库存商品	3,499,835.29	14,572,961.78			18,072,797.07
合计	5,702,906.20	14,840,408.60		2,203,070.91	18,340,243.89

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的	本期转回存货跌价准备的	本期转回金额占该项存货期
----	-----------	-------------	--------------

	依据	原因	末余额的比例 (%)
原材料	期末可变现净值与成本孰低		
库存商品	期末可变现净值与成本孰低		

(七) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
常熟欣福化工有限公司	30.00	30.00	11,775.17	1,753.88	10,021.29	15,445.99	2,010.52
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	40.00	40.00	6,011.54	555.24	5,456.30	4,311.95	563.36

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
常熟欣福化工有限公司	1,245.00	2,934.01	-210.45	2,723.56		30.00	30.00
上海化工实业有限公司	50.00	50.00	-50.00	0		0.00	0.00
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	372.46	372.46		372.46		20.00	20.00
上海华谊集团财务有限责任公司	3,000.00	0	3,000.00	3,000.00		10.00	10.00

按权益法核算:

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	1,547.53	2,070.61	111.91	2,182.52		113.43	40.00	40.00

(九) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	15,233,449.27			15,233,449.27
1.房屋、建筑物	15,233,449.27			15,233,449.27
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	6,891,720.38	361,794.23		7,253,514.61
1.房屋、建筑物	6,891,720.38	361,794.23		7,253,514.61
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	8,341,728.89		361,794.23	7,979,934.66
1.房屋、建筑物	8,341,728.89		361,794.23	7,979,934.66
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	8,341,728.89		361,794.23	7,979,934.66
1.房屋、建筑物	8,341,728.89		361,794.23	7,979,934.66
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：361,794.23 元。

(十) 固定资产:

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,165,530,136.30	405,501,520.22	157,940,822.92	2,413,090,833.60

其中：房屋及建筑物	524,160,992.84		90,145,440.55	13,863,925.56	600,442,507.83
机器设备	1,144,175,889.43		296,786,410.22	83,134,648.66	1,357,827,650.99
运输工具	22,145,741.70		3,633,230.18	1,562,508.35	24,216,463.53
电子设备	466,419,059.26		13,607,004.88	59,280,192.54	420,745,871.60
其他	8,628,453.07		1,329,434.39	99,547.81	9,858,339.65
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,084,769,705.20		173,367,784.87	83,693,008.10	1,174,444,481.97
其中：房屋及建筑物	139,975,690.31		26,308,124.92	1,842,043.35	164,441,771.88
机器设备	674,967,135.32		125,469,655.16	52,514,887.21	747,921,903.27
运输工具	10,524,245.13		2,574,873.38	1,222,043.64	11,877,074.87
电子设备	252,873,405.04		18,130,958.59	28,023,104.51	242,981,259.12
其他	6,429,229.40		884,172.82	90,929.39	7,222,472.83
三、固定资产账面净值合计	1,080,760,431.10		/	/	1,238,646,351.63
其中：房屋及建筑物	384,185,302.53		/	/	436,000,735.95
机器设备	469,208,754.11		/	/	609,905,747.72
运输工具	11,621,496.57		/	/	12,339,388.66
电子设备	213,545,654.22		/	/	177,764,612.48
其他	2,199,223.67		/	/	2,635,866.82
四、减值准备合计	27,638,405.38		/	/	9,553,925.53
其中：房屋及建筑物	16,090,668.58		/	/	7,032,401.36
机器设备	8,473,844.59		/	/	2,054,753.87
运输工具			/	/	0
电子设备	3,073,892.21		/	/	466,770.30
其他			/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,053,122,025.72		/	/	1,229,092,426.10
其中：房屋及建筑物	368,094,633.95		/	/	428,968,334.59
机器设备	460,734,909.52		/	/	607,850,993.85
运输工具	11,621,496.57		/	/	12,339,388.66
电子设备	210,471,762.01		/	/	177,297,842.18
其他	2,199,223.67		/	/	2,635,866.82

本期折旧额：173,367,784.87 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：303,562,919.21 元。

**2、未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	历史及规划原因	

(1) 母公司的固定资产中，有账面价值为 2,416.19 万元的房屋建筑物，因相关土地使用权系属国有划拨性质的历史原因而未能办理相关权证。

(2) 子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司有账面价值为 4,293.79 万元的房屋建筑物，相关土地权证于 2008 年 10 月取得，房屋权证尚未办理。

(3) 子公司常熟三爱富氟化工有限责任公司有账面价值 6,471.01 万元的房屋建筑物，由于规划及额度原因，相关权证正在办理中，预计 2013 年可办结相关产权证书。

(4) 母公司四氟分厂的固定资产中，有账面价值 583.09 万元的房屋建筑物，由于规划及额度原因，相关权证尚未办理。

**(十一) 在建工程：**

**1、在建工程情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	210,728,716.94	9,774,283.90	200,954,433.04	315,368,402.36	9,774,283.90	305,594,118.46

**2、重大在建工程项目变动情况：**

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
2000 吨/年 PTFE 扩产项目	6,750,000.00	7,881,093.32	288,153.85	8,169,247.17				自有资金	0.00
氟橡胶技改项目	2,750,000.00	3,302,076.31				128.08		自有资金	3,302,076.31
1000 吨/年 聚四氟乙烯项目	21,900,000.00	24,165,397.69	5,304,447.42	29,469,845.11				自有资金	0.00



F134a 生产线改造	58,000,000.00	65,580,504.76	5,249,671.77			122.12		自有资金	70,830,176.53
三氟乙 烯中项 目	1,780,000.00	2,731,169.37	2,033,734.00			267.69		自有资金	4,764,903.37
FEP 改造 项目	2,500,000.00	2,768,618.44	656,901.13			137.02		自有资金	3,425,519.57
5000 吨/年 TFE 扩产 改造 项目	2,150,000.00	2,016,568.11				93.79		自有资金	2,016,568.11
F113 二期 生产 装置		2,019,634.37	5,239,264.11					自有资金	7,258,898.48
CTFE 扩产 装置	5,000,000.00	3,006,245.31	2,743,783.36			115.00		自有资金	5,750,028.67
常熟 子公司 新区 建设 工程 其他 项目		1,941,615.69	457,698.91					自有资金	2,399,314.60
内蒙 古 F142 扩产 项目	5,150,000.00	8,170,836.76	8,051,632.83	16,222,469.59				自有资金	0.00
内蒙 古 F141b 二氟 一氟 乙烷		1,622,600.68	42,271,763.09					自有资金	43,894,363.77
四氟	180,000,000.00	63,672,983.86	34,422,288.41	98,095,272.27				自	0.00

丙及套目	烯配项								有资金	
内蒙古豪术造目	蒙万技改项	111,829,211.01	21,158,528.76	130,038,817.73	2,948,922.04				自有资金	0.00
内蒙古豪水产	蒙万纯扩	1,394,779.73	654,435.30	2,049,215.03					自有资金	0.00
内蒙古豪VDF整改项目	蒙万	0.00	36,029,292.59						自有资金	36,029,292.59
含氟聚合物技术进目	氟合技改项	19,029,000.00	1,692,220.55	5,620,455.51			38.43		自有资金	7,312,676.06
实一厂改造建设	验厂造	2,800,000.00	82,738.90	1,796,524.56			67.12		自有资金	1,879,263.46
膜处聚氟烯产水统制	法理四乙生废系研	1,750,000.00	875,641.03	1,131,123.67			114.67		自有资金	2,006,764.70
分烘节改造	散箱能	2,000,000.00	0.00	1,725,268.90			86.26		自有资金	1,725,268.90
吴泾氟合	泾聚物	4,950,000.00	0.00	1,820,688.99			37.78		自有	1,820,688.99

装置 F46聚 合改 进								资金	
F113 二期 车间		0.00	5,513,200.00					自有 资金	5,513,200.00
其 他 零 星 工 程		10,614,466.47	19,703,298.67	19,518,052.31				自有 资金	10,799,712.83
合计	316,509,000.00	315,368,402.36	201,872,155.83	303,562,919.21	2,948,922.04	/	/	/	210,728,716.94

3、 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
F134a 生产线改造	9,552,891.34	9,552,891.34	
常熟子公司新厂区建设工程其他项目	221,392.56	221,392.56	
合计	9,774,283.90	9,774,283.90	/

内蒙古万豪技术改造项目本期减少 2,948,922.04 元系由于该公司发生 414 爆炸事件导致 VDF 车间部分在建工程报废。

(十二) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
1200 吨/FEP 扩产项目	7,930,292.37		
合计	7,930,292.37		/

(十三) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	85,203,854.66	170,377.36		85,374,232.02
(1).土地使用权	75,780,617.94			75,780,617.94
(2).电脑软件	1,825,836.72	170,377.36		1,996,214.08
(3).专利权	5,597,400.00			5,597,400.00
(4).非专利技术	2,000,000.00			2,000,000.00
二、累计摊销合计	15,541,220.76	2,034,956.11		17,576,176.87
(1).土地使用权	9,083,877.80	1,592,265.15		10,676,142.95
(2).电脑软件	443,276.21	242,690.97		685,967.18
(3).专利权	5,597,400.00			5,597,400.00

(4).非专利技术	416,666.75	199,999.99		616,666.74
三、无形资产账面净值合计	69,662,633.90	-1,864,578.75		67,798,055.15
(1).土地使用权	66,696,740.14	-1,592,265.15		65,104,474.99
(2).电脑软件	1,382,560.51	-72,313.61		1,310,246.90
(3).专利权				
(4).非专利技术	1,583,333.25	-199,999.99		1,383,333.26
四、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
(3).专利权				
(4).非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	69,662,633.90	-1,864,578.75		67,798,055.15
(1).土地使用权	66,696,740.14	-1,592,265.15		65,104,474.99
(2).电脑软件	1,382,560.51	-72,313.61		1,310,246.90
(3).专利权				
(4).非专利技术	1,583,333.25	-199,999.99		1,383,333.26

本期摊销额：2,034,956.11 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
专利研发	309,850.00				309,850.00
合计	309,850.00				309,850.00

(十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

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

(十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
预付租赁水域费	625,947.00		15,267.00		610,680.00	
信息化建	2,843,940.14	2,559,651.36	317,198.74		5,086,392.76	

设						
图档管理软件费		155,339.80	5,178.00		150,161.80	
安环部软件开发费		524,875.00	4,373.96		520,501.04	
合计	3,469,887.14	3,239,866.16	342,017.70	0	6,367,735.60	0

系子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司支付的污水处理水域租赁费用、信息化建设费、图档管理软件费及安环部软件开发费，其中租赁费的总发生金额为 763,350.00 元，分 50 年摊销；信息化建设费的总发生额为 5,499,963.36 元，本期新增发生额为 2,559,651.36 元，分 10 年摊销；图档管理软件费的总发生额为 155,339.80 元，分 10 年摊销；安环部软件开发费总发生额为 524,875.00 元，分 10 年摊销。

**(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

**1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

**(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,835,343.23	11,769,675.55
固定资产折旧	15,328,541.33	5,910,646.52
小计	28,163,884.56	17,680,322.07

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
蔡路工厂的坏帐准备计提	1,041.24	1,041.24
蔡路工厂的固定资产减值准备计提	262,593.06	262,593.06
合计	263,634.30	263,634.30

**(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	74,691,372.38
固定资产折旧	102,190,275.55
小计	176,881,647.93

**(十七) 资产减值准备明细：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,148,864.74	10,016,554.32		142,500.00	37,022,919.06
二、存货跌价准备	5,702,906.20	14,840,408.60		2,203,070.91	18,340,243.89

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	27,638,405.38			18,084,479.85	9,553,925.53
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	9,774,283.90				9,774,283.90
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	70,264,460.22	24,856,962.92	0.00	20,430,050.76	74,691,372.38

(十八) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	312,898,058.65	218,392,920.28
保证借款	211,000,000.00	324,416,200.00
信用借款	210,000,000.00	90,000,000.00
合计	733,898,058.65	632,809,120.28

(十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	206,688,020.00	139,518,800.00
合计	206,688,020.00	139,518,800.00

下一会计期间将到期的金额 206,688,020.00 元。

(二十) 应付账款：

**1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	109,138,736.12	168,281,569.41
1-2 年	69,042,636.80	4,543,185.75
2-3 年	804,466.01	1,129,931.62
3 年以上	3,318,887.26	2,820,407.04
合计	182,304,726.19	176,775,093.82

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
常熟欣福化工有限公司	20,071,695.18	14,281,614.77
上海华谊集团建设有限公司		3,734,161.00
合计	20,071,695.18	18,015,775.77

**3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
葫芦岛转动机械新技术研制有限公司	993,815.00	设备款尚未支付	
刘利军	404,323.00	工程款尚未支付	
江苏赛瑞科技工程有限公司	357,500.00	工程款尚未支付	

**(二十一) 预收账款：**

**1、 预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,268,139.77	21,789,299.91
1—2 年	2,895,764.13	319,753.96
2—3 年	176,560.00	484,791.39
3 年以上	528,740.88	1,201,530.78
合计	17,869,204.78	23,795,376.04

**2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：**

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	1,363,317.28	188,940.08
合计	1,363,317.28	188,940.08

**3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明**

单位名称	期末余额	未结转原因	备注

AKRON POLYMER SYSTEMS INC	470,123.97	未及结算
慈溪市东南复合材料有限公司	271,400.00	未及结算

(二十二) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,139,244.17	179,511,382.47	188,792,996.92	30,857,629.72
二、职工福利费		13,552,762.13	13,552,762.13	
三、社会保险费	458,628.59	33,069,646.99	32,995,029.95	533,245.63
其中：医疗保险费	97,773.44	8,770,169.74	8,745,691.07	122,252.11
基本养老保险费	299,711.85	19,765,030.32	19,730,199.85	334,542.32
年金缴费				
失业保险费	23,005.52	1,678,881.67	1,673,121.99	28,765.20
工伤保险费	26,635.02	2,017,239.47	2,010,571.10	33,303.39
生育保险费	11,502.76	838,325.79	835,445.94	14,382.61
四、住房公积金		11,612,662.00	11,612,662.00	
五、辞退福利		9,500.00	9,500.00	
六、其他		7,793,546.18	7,793,546.18	
七、工会经费和职工教育经费	3,540,297.78	3,616,889.61	3,343,941.63	3,813,245.76
合计	44,138,170.54	249,166,389.38	258,100,438.81	35,204,121.11

截至报告日，应付工资、奖金、津贴和补贴的期末余额均已发放完毕。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-15,380,103.48	-3,842,547.51
营业税	15,339.95	71,177.10
企业所得税	3,359,442.29	69,903,693.37
个人所得税	670,974.91	540,237.97
城市维护建设税	-49,205.74	1,065,360.20
房产税	57,232.16	0
印花税	81,020.00	126,123.60
教育费附加	734,053.35	1,801,454.51
防洪金	146,446.65	68,833.47
河道管理费	131.91	255.99
粮调物调基金	652,282.38	652,282.38
其他	46,637.65	6,792.77
合计	-9,665,747.97	70,393,663.85

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	584,806.38	544,286.63
企业借款应付利息	472,267.00	831,267.50



合计	1,057,073.38	1,375,554.13
----	--------------	--------------

**(二十五) 应付股利:**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
社会法人股	1,174,554.75	1,174,554.75	
张平忠等自然人股东	3,200,000.00	3,200,000.00	
合计	4,374,554.75	4,374,554.75	/

**(二十六) 其他应付款:**

**1、其他应付款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	108,448,445.43	47,625,096.71
1-2 年	4,686,510.78	454,341,119.17
2-3 年	262,403,585.43	1,012,718.53
3 年以上	2,736,956.19	2,036,424.78
合计	378,275,497.83	505,015,359.19

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
上海华谊(集团)公司	318,300,000.00	468,300,000.00
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	82,800.00	82,800.00
合计	318,382,800.00	468,382,800.00

**3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
上海华谊(集团)公司	260,000,000.00	借款展期	

**4、对于金额较大的其他应付款,应说明内容**

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
上海华谊(集团)公司	318,300,000.00	借款	
国家环境保护总局环境保护对外合作中心	24,090,051.98	CDM 咨询费	
上海漕泾热电有限责任公司	16,880,689.25	漕泾蒸汽款	

**(二十七) 其他流动负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
产业结构调整补偿费—漕泾基地	8,973,528.00	8,973,528.00

燃油与液压系统用氟硅橡胶研制项目经费	955,000.00	1,432,500.00
辅照交联乙烯-四氟乙烯绝缘材料的研制及应用研究项目经费	1,240,000.00	1,800,000.00
TBT 专项经费	0.00	40,000.00
P (VDF-TrFE)共聚树脂的研制项目经费	0.00	166,666.66
四氟乙烯和醋酐生产过程节能减排关键技术研究与应用	0.00	400,000.00
聚四氟乙烯生产工艺整体能耗优化关键技术研究与应用	296,196.12	536,666.67
锅炉结构整改	0.00	1,125,000.00
氟厂烘箱改造	112,000.00	
PFA 高新工程-可熔融加工氟树脂	1,336,000.00	
三爱富集团全方位一体化安全生产集成管理平台项目	934,375.00	
技术中心创新能力建设	1,842,105.26	
合计	15,689,204.38	14,474,361.33

(二十八) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
CFCs 储存项目补贴				776,808.41

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

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

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

(二十九) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司 PVDF 二期改造补贴	4,833,333.33	5,000,000.00
合计	4,833,333.33	5,000,000.00

(三十) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	347,227,792.00			34,722,779.00		34,722,779.00	381,950,571.00

(三十一) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	128,447,470.81		34,722,779.00	93,724,691.81
其他资本公积	10,967,445.58			10,967,445.58
合计	139,414,916.39		34,722,779.00	104,692,137.39

根据本公司 2011 年度股东大会决议, 本公司以 2011 年 12 月 31 日股本 347,227,792.00 股为基数, 按每 10 股由资本公积金转增 1 股, 共计转增 34,722,779.00 股, 并于 2012 年 7 月实施。

(三十二) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,051,050.31	9,014,741.53		33,065,791.84
任意盈余公积	48,115,137.25			48,115,137.25
合计	72,166,187.56	9,014,741.53		81,180,929.09

(三十三) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	971,280,220.40	/
调整后 年初未分配利润	971,280,220.40	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	139,485,813.72	/
减: 提取法定盈余公积	9,014,741.53	10
应付普通股股利	6,944,555.82	
期末未分配利润	1,094,806,736.77	/

(三十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,970,386,064.24	4,305,491,950.44
其他业务收入	317,947,737.59	304,955,816.24
营业成本	2,558,590,856.33	2,958,239,917.34

2、 主营业务 (分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	2,732,191,181.56	2,239,397,835.36	4,268,970,185.08	2,845,168,942.61
商业	238,194,882.68	235,061,046.30	36,521,765.36	34,702,247.24
合计	2,970,386,064.24	2,474,458,881.66	4,305,491,950.44	2,879,871,189.85

### 3、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	899,301,236.69	772,507,907.29	1,070,592,707.00	777,211,903.46
常熟地区	1,795,447,659.11	1,460,567,606.64	2,756,188,733.56	1,810,817,875.48
内蒙古地区	275,637,168.44	241,383,367.73	478,710,509.88	291,841,410.91
合计	2,970,386,064.24	2,474,458,881.66	4,305,491,950.44	2,879,871,189.85

### 4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
杜邦贸易（上海）有限公司	666,112,146.35	22.43
上海东氟化工科技有限公司	139,867,523.29	4.70
杜邦三爱富氟化物（常熟）有限公司	128,593,083.50	4.33
杜邦（常熟）氟化物科技有限公司	87,959,090.09	2.96
杭州三爱富新材料销售有限公司	79,763,367.52	2.69
合计	1,102,295,210.75	37.11

### (三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	209,288.28	389,957.94	按应税营业收入计征
城市维护建设税	5,779,846.63	10,093,105.91	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	5,222,172.51	9,575,290.20	
其他	184,830.60	364,798.78	
合计	11,396,138.02	20,423,152.83	/

### (三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	8,800,661.72	8,196,288.72
职工薪酬	13,028,136.08	10,848,998.70
运费	39,453,157.41	49,000,302.85

租赁费	8,716,645.03	8,430,984.68
保险费	56,927.82	169,491.17
修理费	1,006,657.05	1,541,761.54
折旧费	936,042.86	951,392.14
展览、广告费	716,373.21	189,735.00
差旅费	1,995,810.45	2,356,412.60
佣金费	1,357,391.03	1,076,824.05
其他	8,175,485.09	12,275,760.71
合计	84,243,287.75	95,037,952.16

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	25,257,668.29	29,299,615.08
职工薪酬	53,797,371.25	63,484,450.72
税金	9,301,078.22	10,024,179.06
保险费	3,306,472.66	8,751,040.60
修理费	2,399,744.91	20,571,572.05
折旧费	22,329,799.16	12,593,170.37
摊销（无形资产等）	2,528,576.15	2,223,112.79
技术开发费	86,539,663.69	111,764,617.71
水电汽	4,783,134.63	3,825,427.41
停工损失	41,372,753.55	22,842,920.57
差旅费	4,270,353.28	3,705,995.13
其他	36,651,600.29	30,136,405.50
合计	292,538,216.08	319,222,506.99

(三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,755,013.42	51,921,271.27
减：利息收入	-3,054,672.96	-1,008,067.70
汇兑损益	1,852,134.13	13,895,105.54
其他	2,025,547.95	3,805,790.35
合计	41,578,022.54	68,614,099.46

(三十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,563,158.18	1,047,999.67
权益法核算的长期股权投资收益	8,284,950.75	12,634,756.30
处置长期股权投资产生的投资收益	727,389.13	-6,726.79
合计	11,575,498.06	13,676,029.18

2、按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海化工实业有限公司	20,198.18	17,135.67	被投资企业分利增加
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	2,542,960.00	1,030,864.00	被投资企业分利增加
合计	2,563,158.18	1,047,999.67	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	2,253,404.09	1,385,248.31	被投资企业利润增长
常熟欣福化工有限公司	6,031,546.66	11,249,507.99	被投资企业利润减少
合计	8,284,950.75	12,634,756.30	/

(四十) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,016,554.32	-5,387,329.72
二、存货跌价损失	14,840,408.60	2,687,526.06
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	24,856,962.92	-2,699,803.66

(四十一) 营业外收入:

1、营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	536,369.47	519,887.63	536,369.47
其中: 固定资产处置利得	536,369.47	519,887.63	536,369.47
政府补助	17,069,995.91	10,765,532.43	17,069,995.91

违约金、罚款收入	18,230.00	285,240.69	18,230.00
其他	121,965.77	10,882,580.28	121,965.77
合计	17,746,561.15	22,453,241.03	17,746,561.15

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
海虞镇财政所科技专利奖	42,500.00		
海虞镇财政所节能及循环经济项目补贴费	300,000.00		
2011 年企业创新能力建设项目	600,000.00		
2011 年度工业技改和新建项目贴息款	3,390,000.00		
2011 年度纳税大户、规格企业、省著名商标奖励	800,000.00		
开放型经济扶持资金	350,000.00	510,000.00	
2011 年专利申请奖励	20,000.00	5,000.00	
2012 能效之星创建	50,000.00		
2011 年常熟市污染源自动监控设施运行维护奖励资金	5,000.00		
收市财政局常熟外贸保增长奖励	225,000.00		
偏氟乙烯、聚偏氟乙烯二期技改下拨经费	166,666.67		
常熟市海虞镇财政所节能项目补助款	263,000.00		
常熟市海虞镇财政所烟尘专项整治奖	120,000.00		
常熟市海虞镇财政所技改贴息	1,400,000.00		
常熟市财政局保增长扶持奖励	32,200.00		
常熟市财政局 2012 年 10 月常熟外贸保增长奖励	120,000.00		
常熟市环境保护局 2011 年污染源自动监控设施运行维护奖励	5,000.00		
常熟市海虞镇财政所 2012 年第一批专利	18,000.00		
CFC 国家储存项目赠款转入营业外收入	197,872.29	197,872.29	

节能技改项目款	94,000.00		
企业培训补贴	220,400.00		
上海 JJ 小组活动推进费	8,000.00		
新型含氟嵌段燃料电池膜结构与性能研究	440,000.00		
企业职工职业培训补贴	226,000.00		
创新型企业资助	300,000.00		
赞助款	50,000.00		
2012 年度第二批上海市技改项目立项资金	210,000.00		
2012 年度第一批上海市技改项目节能量审核清算资金	120,300.00		
2012 年上海市知识产权优势企业专项资金	700,000.00		
氟厂烘箱改造	28,000.00		
PFA 高新工程-可熔融加工氟树脂	334,000.00		
三爱富集团全方位一体化安全生产集成管理平台项目	365,625.00		
技术中心创新能力建设	3,157,894.74		
可替代全氟辛酸铵的新型表面活性剂的研究	30,000.00		
专利授权奖励		6,000.00	
专利代理费资助		10,000.00	
专利资助费	6,900.00	105,250.00	
节能技改项目清算款—急冷器余热蒸汽利用项目		200,000.00	
2010 高新技术成果转化项目第三批		46,000.00	
高氟含量氟橡胶项目		750,000.00	
商务委资助项目 FR303		300,000.00	
新型含氟嵌段染料电池膜结构与性能研究	8,000.00	173,000.00	
高性能特种氟橡胶科技攻关及产业化		150,000.00	
燃油与液压系统用氟硅橡胶研制	477,500.00	477,500.00	
可替代全氟辛酸铵的新型表面活性剂的研究		35,294.12	
2200t/a 四氟乙烯精馏装置节能改造项目、8000t/a 四氟乙烯精馏系		586,000.00	



统能量优化			
四氟乙烯和醋酐生产过程节能减排关键技术与示范应用		800,000.00	
辅照交联乙烯-四氟乙烯绝缘材料的研制及应用研究	560,000.00	560,000.00	
TBT 专项经费	40,000.00	48,000.00	
P (VDF-TrFE)共聚树脂的研制	166,666.66	166,666.67	
全氟烷基碘的制备及含氟表面活性剂、含氟特种涂料		700,000.00	
聚四氟乙烯生产工艺整体能耗优化关键技术研究与应用	296,470.55	23,333.33	
产业结构调整		257,800.00	
锅炉结构整改	1,125,000.00	1,125,000.00	
海虞财政所节能技改奖励款		150,000.00	
海虞镇财政所专利资助款		3,000.00	
海虞镇人民政府专利科技奖		5,000.00	
市环保局2009年循环经济典型奖励		100,000.00	
市环保局污染源自动监控设施运行维护补助款		7,500.00	
海虞镇财政所出口企业出口产品扶持资金		270,000.00	
市财政局氟化工用气体分离有机复合膜的开发与应用项目经费		150,000.00	
市财政局高分子氟材料聚合特及应用产品项目经费		250,000.00	
市财政局省商务发展专项切块资金		400,000.00	
市财政局出口企业结构调整项目拨款		600,000.00	
工业技改新建项目贴息2010年度		1,060,000.00	
海虞镇人民政府技术改造奖		20,000.00	
海虞镇财政局专利授权奖励		5,000.00	

常熟市环保局污染源监控设施		7,500.00	
运行补助费			
常熟市海虞镇财政所出口大户奖励		50,000.00	
常熟市环境环保局淘汰锅炉奖金		80,000.00	
常熟市海虞镇财政所专利授权奖		5,000.00	
收到科技项目经费		125,000.00	
2009-2011 年度罐箱租凭退税国家金库常熟市支库		84,816.02	
优秀企业奖		160,000.00	
合计	17,069,995.91	10,765,532.43	/

(四十二) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	57,840,058.70	14,576,592.99	57,840,058.70
其中: 固定资产处置损失	57,840,058.70	14,576,592.99	57,840,058.70
对外捐赠	14,200.00	4,350.00	14,200.00
罚款滞纳金支出	408,453.82	592,536.67	408,453.82
赔偿支出	460,983.09	300,000.00	460,983.09
爆炸毁损	3,871,092.37		3,871,092.37
其他	1,401,355.64	516,939.67	1,401,355.64
合计	63,996,143.62	15,990,419.33	63,996,143.62

对外捐赠为公益性捐赠支出。

(四十三) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	58,442,820.75	172,289,013.55
递延所得税调整	-10,483,562.49	1,824,228.16
合计	47,959,258.26	174,113,241.71

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

计算公式:

1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 3、计算过程

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	139,485,813.72	731,479,779.57
本公司发行在外普通股的加权平均数	381,950,571.00	381,950,571.00
基本每股收益（元/股）	0.365	1.915

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	347,227,792.00	347,227,792.00
加：本期发行的普通股加权数	34,722,779.00	34,722,779.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	381,950,571.00	381,950,571.00

公司于 2012 年实施了资本公积每 10 股转增 1 股，根据企业会计准则《每股收益》的规定：企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，不影响所有者权益金额，需按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上期基本每股收益已按调整后的股本数重新计算。

### (2) 稀释每股收益

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	139,485,813.72	731,479,779.57
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	381,950,571.00	381,950,571.00
稀释每股收益（元/股）	0.365	1.915

本公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

## (四十五) 现金流量表项目注释：

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业收入—投资性房产租金收入	1,991,793.69
营业外收入-政府补助	18,118,172.29
财务费用：利息收入	3,054,672.96
收到往来款	24,067,294.55
营业外收入-赔偿收入等	123,390.24
其他（收回三个月以上保证金）	2,819,524.00
合计	50,174,847.73

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用：其他	70,657,662.81
管理费用：其他	154,875,309.80
企业间往来	3,598,472.81
财务费用：其他	2,023,694.55
营业外支出	2,284,992.55
归还华谊集团借款	150,000,000.00
其他（支付三个月以上保证金）	10,138,290.00
合计	393,578,422.52

**3、 支付的其他与筹资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
按合同规定，归还环境保护部环境保护对外合作中心的 CFCs 成本资金	5,520,000.00
合计	5,520,000.00

**(四十六) 现金流量表补充资料：**

**1、 现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	192,496,975.52	997,635,550.73
加：资产减值准备	24,856,962.92	-2,699,803.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	173,729,579.10	195,546,163.77
无形资产摊销	2,034,956.11	2,039,941.60
长期待摊费用摊销	342,017.70	111,638.86
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）	57,303,689.23	14,056,705.36
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）		



						(%)	例(%)	制方	
上海华谊(集团)公司	国独资	上海市合川路100号	金明达	授权范围内有产经营、管理、投资等	328,108.00	31.53	31.53	上海华谊(集团)公司	132262168

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
常熟三爱富化工有限责任公司	有限责任公司	江苏省常熟市福山镇	金健	制造业	2,830.00	80.00	80.00	25142977-6
常熟三爱富新材料有限公司	有限责任公司	常熟市经济开发区氟化工业园	金健	制造业	10,000.00	70.00	70.00	73176188-2
上海三爱富实业发展有限公司	有限责任公司	上海市龙吴路4411号	金健	商业	468.00	99.00	99.00	607276003
上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	有限责任公司	上海市浦东新区蔡路乡	蒋建娣	制造业	376.60	100.00	100.00	13358536-4
内蒙古三爱富化工有限公司	有限责任公司	内蒙古自治区丰镇市高载能工业区	程建国	制造业	4,000.00	100.00	100.00	77610426-1
内蒙古三爱富化工有限公司	有限责任公司	内蒙古自治区丰镇市	金健	制造业	5,600.00	50.00	50.00	79019055-7

化工有限公司		高载能工业区						
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	有限责任公司	上海市龙吴路4411号	朱章鉴	商业	3,000.00	100.00	100.00	05297368-0

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
常熟欣福化工有限公司	有限责任公司	江苏省常熟市	顾和祥	制造业	4,106.5175	30.00	30.00	76912239-X
上海三爱富氟材料有限公司	有限责任公司	上海市龙吴路4411号	栗小理	制造业	3,849.60	40.00	40.00	60739605-6

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海焦化有限公司	股东的子公司	132284914
上海氯碱化工股份有限公司	股东的子公司	607200180
上海华谊集团上硫化工有限公司	股东的子公司	762203242
上海华谊集团华原化工有限公司	股东的子公司	134653381
上海华谊集团建设有限公司	股东的子公司	132282724
上海华谊集团装备工程有限公司	股东的子公司	783121406
上海华谊集团华原化工有限公司	股东的子公司	13465338-
上海华谊信息技术有限公司	股东的子公司	577401829
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	其他	757307047

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
常熟欣福化工有限公司	购买商品及蒸汽能源	商品购销交易按协议价	113,243,638.83	4.42	127,120,232.54	4.30
上海华谊集团华原化工有限公司	购买商品	商品购销交易按协议价	269,508.53	0.01	336,858.97	0.01
上海华谊集团上硫化工有限公司	购买商品	商品购销交易按协议价			2,307.69	0.00008
上海焦化有限公司	购买商品	商品购销交易按协议价	6,071,048.98	0.24	6,266,626.24	0.21
上海氯碱化工股份有限公司	蒸汽等动力能源	商品购销交易按协议价	44,048,678.12	1.72	60,308,176.37	2.04
上海华谊集团建设工程有限公司	基建维修等劳务	商品购销交易按协议价	1,425,156.00	0.06	4,365,708.00	0.15
上海华谊集团装备工程有限公司	购买商品	商品购销交易按协议价			120,333.33	0.004
上海华谊信息技术有限公司	购买办公用品	商品购销交易按协议价	171,599.15	0.0067		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
常熟欣福化工有限公司	销售商品	商品购销交易按协议价	24,753,749.69	0.75	22,233,488.95	0.48
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	销售商品	商品购销交易按协议价	147,916,255.56	4.50	284,384,527.15	6.17



上海三爱富戈氟材料有限公司	销售商品	商品购销交易按协议价	5,321,241.64	0.16	7,393,405.21	0.16
---------------	------	------------	--------------	------	--------------	------

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟中昊化工新材料有限公司	200,000,000.00	2012 年 6 月 27 日~ 2013 年 6 月 26 日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟中昊化工新材料有限公司	14,015,207.14	2012 年 9 月 27 日~ 2013 年 3 月 18 日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟中昊化工新材料有限公司	1,000,000.00	2012 年 6 月 11 日~ 2013 年 6 月 6 日	否
常熟三爱富氟化工有限责任公司	常熟中昊化工新材料有限公司	44,747,360.00	2012 年 7 月 27 日~ 2013 年 6 月 27 日	否
上海三爱富新材料股份有限公司	常熟中昊化工新材料有限公司	41,656,244.00	2012 年 7 月 27 日~ 2013 年 6 月 10 日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	常熟三爱富氟化工有限公司	10,000,000.00	2012 年 6 月 19 日~ 2013 年 6 月 18 日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	常熟三爱富氟化工有限公司	36,172,010.00	2012 年 7 月 19 日~ 2013 年 6 月 25 日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	常熟欣福化工有限公司	3,584,962.39	2012 年 11 月 2 日~ 2013 年 2 月 4 日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	常熟欣福化工有限公司	3,312,401.87	2012 年 12 月 14 日~ 2013 年 3 月 14 日	否
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	常熟欣福化工有限公司	2,309,170.01	2012 年 12 月 4 日~ 2013 年 3 月 20 日	否

3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华谊（集团）公司	200,000,000.00	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 26 日	借款利率 5.04%
上海华谊（集	250,000,000.00	2011 年 7 月 10 日	2012 年 11 月 26 日	借款利率 5.904%

团)公司			日	
上海华谊(集团)公司	100,000,000.00	2012年11月27日	2013年7月9日	借款利率5.40%
上海华谊(集团)公司	18,300,000.00	2010年12月23日	2012年12月21日	借款利率5.56%
上海华谊(集团)公司	18,300,000.00	2012年12月21日	2013年12月20日	借款利率6.00%

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	45,294,509.46	2,264,725.47	85,421,242.50	4,271,062.13
预付账款	上海焦化有限公司	15,000.00		15,000.00	
预付账款	上海华谊集团建设有限公司	18,473,841.00			
预付账款	上海华谊集团装备工程有限公司	1,992,150.00			
其他应收款	上海氯碱化工股份有限公司	112,000.00	112,000.00	112,000.00	112,000.00
其他应收款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	222,927.28	11,146.36	188,940.08	9,447.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常熟欣福化工有限公司	20,071,695.18	14,281,614.77
应付账款	上海华谊集团建设有限公司		3,734,161.00
应付利息	上海华谊(集团)公司	1,105,574.71	718,284.71
其他应付款	上海华谊(集团)公司	318,300,000.00	468,300,000.00
其他应付款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	82,800.00	82,800.00
预收账款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	1,363,317.28	188,940.08

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

公司担保事项详见附注 9,均无不良影响。

(三) 其他或有负债及其财务影响:

本公司无需要披露的其他或有事项。

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止, 子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司、内蒙古三爱富氟化工有限公司以应收账款作质押为银行借款提供担保:

债务种类	债务金额	应收账款金额
保理借款	USD 3,280,933.68	USD 3,274,108.00
保理借款	USD 46,500,000.00	USD 46,500,000.00

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	42,014,562.81
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,014,562.81

十三、 其他重要事项:

(一) 其他

截止报告日本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 合并报表范围内的应收账款组合	39,799,343.06	57.43	1,989,967.15	5.00				
组合	29,505,705.78	42.57	1,482,110.99	5.02	30,143,524.68	100.00	1,513,151.23	5.02

2：帐龄分析组合								
组合小计	69,305,048.84	100.00	3,472,078.14		30,143,524.68	100.00	1,513,151.23	
合计	69,305,048.84	/	3,472,078.14	/	30,143,524.68	/	1,513,151.23	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	29,369,201.77	99.54	1,468,460.59	30,024,024.68	99.60	1,501,201.23
1至2年	136,504.01	0.46	13,650.40	119,500.00	0.40	11,950.00
合计	29,505,705.78	100.00	1,482,110.99	30,143,524.68	100.00	1,513,151.23

2、本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	子公司	39,799,343.06	1年以内	57.43
杜邦(常熟)氟化物科技有限公司	非关联方	13,559,219.56	1年以内	19.56
DUPONT TRADING (SHANGHAI) CO LTD	非关联方	6,788,340.00	1年以内	9.79
上海金砖国际贸易有限公司	非关联方	1,010,000.00	1年以内	1.46
MR.MAHMOOD SHARIFI,TEHRAN IRAN	非关联方	932,606.10	1年以内	1.35
合计	/	62,089,508.72	/	89.59

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	全资子公司	39,799,343.06	57.43
合计	/	39,799,343.06	57.43

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 合并报表范围内的应收账款组合	84,279,836.23	93.02	4,213,991.81	5.00	74,717,237.85	84.90	3,735,861.89	5.00
组合 2: 帐龄分析组合	6,324,277.65	6.98	1,559,340.46	24.66	13,291,060.37	15.10	2,108,257.47	15.86
组合小计	90,604,113.88	100.00	5,773,332.27		88,008,298.22	100.00	5,844,119.36	6.64
合计	90,604,113.88	/	5,773,332.27	/	88,008,298.22	/	5,844,119.36	/

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	子公司	73,425,826.63	1 年以内	81.04
上海三爱富实业发展有限公司	子公司	10,854,009.60	1 年以内	11.98
常熟市财政局	非关联方	1,039,540.00	1-3 年	1.15
上海漕泾热电有限公司	非关联方	834,904.18	5 年以上	0.92
常熟市天然气有限公司	非关联方	464,340.00	1 年以内	0.51
合计	/	86,618,620.41	/	

4、 其他应收关联方款项情况

单位: 元 币种: 人民币

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

内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	子公司	73,425,826.63	81.04
上海三爱富实业发展有限公司	子公司	10,854,009.60	11.98
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营企业	222,927.28	0.25
合计	/	84,502,763.51	93.27

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
常熟三爱富氟化工有限公司	22,699,570.64	22,699,570.64		22,699,570.64			80.00	80.00	
常熟	74,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00			74.00	74.00	

三爱富中昊化工新材料有限公司									
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	52,650,000.00	52,650,000.00		52,650,000.00			50.00	50.00	
上海三爱富实业发展有限公司	4,633,200.00	4,633,200.00		4,633,200.00			99.00	99.00	
上海三爱富	4,796,140.72	4,796,140.72		4,796,140.72			100.00	100.00	

新材料股份有限公司蔡路工厂									
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			100.00	100.00	
上海化工实业有限公司	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	0.00			5.00	5.00	
上海华谊集团财务	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			10.00	10.00	



有 限 责 任 公 司									
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 与 表 决 权 比 例 不 一 致 的 说 明
上 海 三 爱 富 戈 尔 氟 材 料 有 限 公 司	15,475,287.80	20,706,096.46	1,119,116.09	21,825,212.55			1,134,288.00	40.00	40.00	

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	711,618,421.15	1,067,943,994.57
其他业务收入	7,655,927.79	9,068,769.69
营业成本	594,417,727.53	782,515,739.65

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	711,618,421.15	588,071,049.22	1,067,943,994.57	776,382,709.15
合计	711,618,421.15	588,071,049.22	1,067,943,994.57	776,382,709.15

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	711,618,421.15	588,071,049.22	1,067,943,994.57	776,382,709.15
合计	711,618,421.15	588,071,049.22	1,067,943,994.57	776,382,709.15

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
杜邦（常熟）氟化物科技有限公司	87,843,705.48	12.21
杭州三爱富新材料销售有限公司	69,126,615.38	9.61
扬中舜丰化工有限公司	41,085,119.66	5.71
RICHDAY CHEMICAL CO.,LIMITED	37,650,019.81	5.23
广州三爱富新材料销售有限公司	33,634,760.68	4.68
合计	269,340,221.01	37.44

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	152,020,198.18	226,017,135.67
权益法核算的长期股权投资收益	2,253,404.09	1,385,248.31
处置长期股权投资产生的投资收益	727,389.13	-6,726.79
合计	155,000,991.40	227,395,657.19

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海化工实业有限公司	20,198.18	17,135.67	
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	148,000,000.00	210,000,000.00	被投资企业分利减少
常熟三爱富氟化工有限责任公司	4,000,000.00	16,000,000.00	被投资企业分利减少
合计	152,020,198.18	226,017,135.67	/

**3、按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	2,253,404.09	1,385,248.31	被投资企业利润增加
合计	2,253,404.09	1,385,248.31	/

**(六) 现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	90,147,415.26	334,356,204.16
加：资产减值准备	11,045,651.34	3,940,713.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,701,785.55	47,804,023.15
无形资产摊销	538,690.28	538,690.24
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）	30,936,749.68	6,231,332.92
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,699,564.32	33,852,508.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-155,000,991.40	-227,395,657.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,386,284.91	1,441,444.10
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）	28,117,984.44	-53,111,051.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,210,435.44	-25,141,897.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-247,952,533.51	47,340,595.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-225,589,834.57	169,856,905.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	94,309,978.58	174,784,080.64
减：现金的期初余额	174,784,080.64	74,662,004.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-80,474,102.06	100,122,076.06

## 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-56,576,300.10	-14,063,432.15	-25,319,146.21
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,069,995.91	10,765,532.43	17,735,973.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,015,889.15	9,753,994.63	-3,983,346.25
少数股东权益影响额	10,796,440.25	-1,178,962.02	-276,066.84
所得税影响额	3,481,431.05	-1,261,096.72	-179,892.78
合计	-31,244,322.04	4,016,036.17	-12,022,478.24

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.73	0.365	0.365
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.69	0.447	0.447

### (三) 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(或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	655,623,211.90	464,862,325.61	41.04%	受化工宏观周期影响，应收账款周转速度下降
预付账款	130,321,581.13	76,259,398.58	70.89%	预付工程款增多
存货跌价准备	18,340,243.89	5,702,906.20	221.59%	受化工宏观周期影响，产品及原料市价降低
固定资产	1,229,092,426.10	1,053,122,025.72	16.71%	在建工程完工结转固定资产
在建工程	200,954,433.04	305,594,118.46	-34.24%	在建工程完工结转固定资产
长期待摊费用	6,367,735.60	3,469,887.14	83.51%	系子公司信息化建设费增加
长期应付款	776,808.41	6,494,680.70	-88.04%	主要系按相关合同规定，本期支付环境保护部环境保护对外合作中心

				的 CFCs 成本资金 552 万元。
--	--	--	--	---------------------

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：魏建华

上海三爱富新材料股份有限公司

2013 年 3 月 16 日